

公司代码：600202

公司简称：哈空调

哈尔滨空调股份有限公司 2024 年半年度报告





重要提示

- 一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人丁盛、主管会计工作负责人展学峰及会计机构负责人（会计主管人员）郭临战声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2024 年半年度实现归属于母公司股东的净利润 8,901,965.43 元，加上年初未分配利润 211,417,202.88 元，可供股东分配的利润 220,319,168.31 元。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》及《公司章程》中利润分配的相关规定，结合公司实际情况，本次利润分配预案如下：

公司拟以 2024 年 6 月 30 日总股本 38,334.0672 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税），共计派发现金股利 3,833,406.72 元（含税），占公司 2024 年半年度归属于母公司股东净利润的 43.06%，本次利润分配不送股、不进行资本公积转增股本。

该利润分配预案需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述了可能面对的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、可能面对的风险”。



十一、其他

适用 不适用



目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 5 |
| 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 | 16 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 18 |
| 第六节 | 重要事项 | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 26 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 28 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 29 |
| 第十节 | 财务报告 | 30 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人（董事长）、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有文件的正本及公告的原稿。 |
| | 以上文件均置备于公司董事会办公室。 |



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------|---|--|
| 哈空调、公司、本公司 | 指 | 哈尔滨空调股份有限公司 |
| 哈工投、工投集团、控股股东 | 指 | 哈尔滨工业投资集团有限公司 |
| 省国资委 | 指 | 黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 市国资委、实际控制人 | 指 | 哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 哈天洋 | 指 | 哈尔滨天洋设备安装工程有限责任公司 |
| 哈天功 | 指 | 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 |
| 哈富山川 | 指 | 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 |
| 哈空冷（印度） | 指 | 哈尔滨空冷技术（印度）有限公司 |
| 斯劳特 | 指 | 哈尔滨一工斯劳特刀具有限公司 |
| 富山川（北京）公司 | 指 | 富山川（北京）科技发展有限公司 |
| 仪征永辉 | 指 | 仪征市永辉散热管制造有限公司 |
| 工投新材料 | 指 | 哈尔滨工投新材料有限公司 |
| 浦东创投 | 指 | 上海浦东创业投资有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 省证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会黑龙江监管局 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《哈尔滨空调股份有限公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 哈尔滨空调股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 哈尔滨空调股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 哈尔滨空调股份有限公司监事会 |
| 空冷器 | 指 | 空冷式换热器的简称，是利用自然界的空气对工艺流体进行冷却（冷凝）的热交换设备 |
| 电站空冷器、电站空冷 | 指 | 空冷器的一种，火力发电设备的重要组成部分，主要用于蒸汽轮机乏汽的冷却 |
| 直接空冷 | 指 | 空冷器的一种，指将汽轮机的乏汽直接用空气来冷凝，所需冷却空气通常由机械通风方式供应 |
| 间接空冷 | 指 | 以密闭的循环水作为中间介质，将蒸汽轮机乏汽的汽热传给循环水，密闭循环水通过空冷散热器将热量传给大气的一种空冷器 |
| 石化空冷器、石化空冷 | 指 | 空冷器的一种，应用于石油化工、煤化工、冶金等行业的工业介质的冷凝和冷却 |
| 乏汽 | 指 | 经过汽轮机做功发电后排出的蒸汽 |
| 超超临界 | 指 | 主蒸汽压力大于 25MPa 的锅炉称为超超临界锅炉（主蒸汽和再热蒸汽温度为 580℃ 及以上），配套的汽轮机称为超超临界汽轮机，相应的发电机组就称为超超临界机组 |
| 装机容量 | 指 | 实际安装的发电机组额定有功功率的总和，以 KW、MW、GW 计量 |
| MW | 指 | 功率单位，即一百万瓦 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称 | 哈尔滨空调股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 哈空调 |
| 公司的外文名称 | Harbin Air Conditioning Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | HAC |
| 公司的法定代表人 | 丁盛 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 郭临战 | 张丽美 |
| 联系地址 | 哈尔滨高新技术开发区迎宾路集中区滇池街7号 | 哈尔滨高新技术开发区迎宾路集中区滇池街7号 |
| 电话 | 0451-84644521 | 0451-84644521 |
| 传真 | 0451-84644521 | 0451-84644521 |
| 电子信箱 | nfglz@163.com | zpb@hac.com.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路26号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | |
| 公司办公地址 | 哈尔滨市高新技术开发区迎宾路集中区滇池街7号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 150078 |
| 公司网址 | http://www.hac.com.cn |
| 电子信箱 | hac@hac.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A 股 | 上海证券交易所 | 哈空调 | 600202 | 不适用 |

六、 其他有关资料

适用 不适用



七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 708,570,424.26 | 701,433,765.73 | 1.02 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,901,965.43 | 15,611,022.79 | -42.98 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -3,619,667.94 | 7,410,199.72 | -148.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,041,311.31 | 15,844,113.60 | -428.46 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 839,338,217.68 | 830,654,091.33 | 1.05 |
| 总资产 | 2,782,578,087.96 | 2,936,798,895.80 | -5.25 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0232 | 0.0407 | -43.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0232 | 0.0407 | -43.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0094 | 0.0193 | -148.70 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.07 | 1.91 | 减少0.84个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.43 | 0.91 | 减少1.34个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润减少的主要原因：报告期公司的期间费用增加等所致。
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少的主要原因：报告期公司归属于上市公司股东的净利润减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期公司的应付票据到期划款增加等所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 987,721.44 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响 | 10,789,200.00 | |



| | | |
|--|---------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -84,183.65 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 800,480.24 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,419,438.78 | |
| 减：所得税影响额 | 2,251,387.88 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 139,635.56 | |
| 合计 | 12,521,633.37 | |

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为增值税进项税额加计扣除。

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用



第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司从事的主营业务为各种高、中、低压空冷器的设计、制造和销售。主要产品包括石化空冷器和电站空冷器。此外，公司还设计、制造和销售核电站空气处理机组产品及其他工业空调产品。

报告期，公司所从事的主要业务未发生变化，仍为石化空冷器和电站空冷品的设计、制造和销售。公司的经营模式也未发生变化，仍为“产品直销、以销定产、按订单分批采购”的经营模式。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

哈空调是国内最早从事空冷业务的国有控股上市公司，始建于1952年，自成立以来，始终致力于石化空冷器、电站空冷器及空调暖通设备的设计、制造和服务，技术底蕴深厚，服务领域广泛涵盖石油化工、电力能源、钢铁冶金和煤化工等行业。公司拥有专业的安装公司和经验丰富的安装调试队伍，最早具有安装资质，已安装多个空冷机组并安全稳定运行至今，具备空冷系统EPC总承包能力。

公司始终坚持以企业为主体、市场为导向、产学研相结合，具有技术领先优势，自上世纪六十年代设计生产出中国第一台空冷器以来，累计填补了国内50余项产品空白。公司始终秉持以客户为中心，为客户持续提供优质产品和服务的理念，与电站空冷和石化空冷的多家企业建立了良好的客户关系，五大发电集团、国家管网集团、中石化、中石油、中海油、山东地炼等企业及其下属炼油厂都是公司的稳定客户，具备客户资源优势。

报告期，公司获得5项专利授权，其中：发明专利1项、实用新型专利4项。公司“燃煤电站空冷岛尖峰冷却模块化节能装备关键技术”项目被黑龙江省科技厅确立为“黑龙江省重点研发计划指导类项目”。

报告期，公司为推进新型工业化建设，全面贯彻落实党的二十大精神，精准施策、聚力攻坚，立足主业、做强主业，由原有的石化、电站配套设备行业，向国内外环保战略领域拓展。开展数字化车间建设，积极推进数字化转型、智能化发展，围绕国家双碳战略，聚焦提高国有企业核心竞争力和增强核心功能，引领推动企业质量变革、效率变革、动力变革，确定实施了空冷器智能制造绿色工厂改造升级战略项目，引领行业创新发展，提升公司行业引领高度，以智能化升级推动公司焕发新活力，实现高质量发展。

三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入70,857.04万元，较上年同期上升1.02%；实现主营业务收入70,624.71万元，较上年同期上升1.09%；实现其他业务收入232.33万元（销售材料等），较上年同期下降16.72%。其中：主营业务中来自电站空冷产品的收入19,521.83万元，较上年同期上升485.92%；来自石化产品的收入44,378.70万元，较上年同期下降24.63%。实现营业利润1,070.86万元（上年同期为1,175.52万元），实现净利润991.04万元（上年同期为1,549.33万元），净利润变动的主要原因是：报告期公司的期间费用增加等所致。

报告期，公司订货合同金额44,195.74万元，较上年同期下降33.26%，其中：石化空冷产品订货额35,356.60万元，较上年同期下降9.50%；电站空冷产品订货额8,839.14万元，较上年同期下降41.94%；境外订货额为15,385.75万元，较上年同期上升28.98%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用



四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 708,570,424.26 | 701,433,765.73 | 1.02 |
| 营业成本 | 626,489,559.98 | 618,564,293.61 | 1.28 |
| 销售费用 | 10,526,944.10 | 10,015,063.49 | 5.11 |
| 管理费用 | 35,146,127.20 | 29,884,716.08 | 17.61 |
| 财务费用 | 15,544,155.41 | 6,387,816.48 | 143.34 |
| 研发费用 | 18,800,005.21 | 19,545,380.46 | -3.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,041,311.31 | 15,844,113.60 | -428.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,417,567.25 | -14,391,900.81 | -0.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,324,180.67 | -13,913,641.18 | -74.82 |

营业收入变动原因说明：主要为本期产品销售收入增加所致

营业成本变动原因说明：主要为随着公司营业收入的增加，营业成本相应增加所致

销售费用变动原因说明：主要为本期技术服务费、中标服务费等增加所致

管理费用变动原因说明：主要为本期修理费、职工薪酬、折旧费等增加所致

财务费用变动原因说明：主要为本期利息支出增加及汇兑收益减少等所致

研发费用变动原因说明：主要为本期研发投入减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期应付票据到期划款增加等所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期支付购建固定资产款增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期银行借款减少及支付利息增加等所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

报告期，公司实现营业利润 1,070.86 万元（上年同期为 1,175.52 万元），实现净利润 991.04 万元（上年同期为 1,549.33 万元）。公司利润构成和利润来源发生了变化，主要原因是：报告期末公司的期间费用增加等所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------------|
| 货币资金 | 144,731,294.02 | 5.20 | 306,415,315.16 | 10.43 | -52.77 | 主要是银行存款及其他货币资金中的票据保证金减少所致 |
| 应收款项 | 1,182,409,142.01 | 42.49 | 1,087,188,628.31 | 37.02 | 8.76 | 应收销货款增加 |



| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------------------------|
| 存货 | 444,130,156.31 | 15.96 | 344,900,231.99 | 11.74 | 28.77 | 主要是本期期末在产品、库存商品及原材料增加所致 |
| 合同资产 | 111,530,244.67 | 4.01 | 72,362,174.43 | 2.46 | 54.13 | 一年以内质保金增加 |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 24,142,398.42 | 0.87 | 24,682,235.84 | 0.84 | -2.19 | |
| 固定资产 | 471,728,249.50 | 16.95 | 478,777,486.90 | 16.30 | -1.47 | |
| 在建工程 | 2,265,313.05 | 0.08 | 1,032,643.41 | 0.04 | 119.37 | 本期增加项目投入及在安装设备 |
| 使用权资产 | 3,226,983.05 | 0.12 | 3,646,254.48 | 0.12 | -11.50 | 主要是使用权资产本期计提折旧所致 |
| 短期借款 | 274,526,249.85 | 9.87 | 329,666,143.07 | 11.23 | -16.73 | 短期银行借款减少 |
| 合同负债 | 41,285,367.19 | 1.48 | 124,859,616.81 | 4.25 | -66.93 | 一年以内的预收货款减少及销售结算所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 521,812,029.13 | 18.75 | 224,912,029.13 | 7.66 | 132.01 | 一年内到期的长期借款增加 |
| 长期借款 | 62,630,000.00 | 2.25 | 334,260,000.00 | 11.38 | -81.26 | 长期银行借款减少 |
| 租赁负债 | 3,108,349.48 | 0.11 | 3,051,165.27 | 0.10 | 1.87 | |
| 衍生金融资产 | 609,906.54 | 0.02 | 3,344,090.19 | 0.11 | -81.76 | 铝锭期货减少 |
| 应收款项融资 | 10,681,214.98 | 0.38 | 96,584,620.49 | 3.29 | -88.94 | 票据到期托收回款影响所致 |
| 应收票据 | 110,926,640.84 | 3.99 | 199,253,344.04 | 6.78 | -44.33 | 本期票据减少 |
| 应付票据 | 221,564,757.78 | 7.96 | 352,995,619.09 | 12.02 | -37.23 | 主要是本期末应付票据减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 6,607,881.72 | 0.24 | 10,469,289.56 | 0.36 | -36.88 | 应付未付工资等减少 |
| 其他流动负债 | 61,901,960.67 | 2.22 | 123,261,680.36 | 4.20 | -49.78 | 主要是本期已背书未到期票据等减少所致 |
| 其他非流动负债 | 85,750,376.91 | 3.08 | 36,541,778.98 | 1.24 | 134.66 | 一年以上的预收货款增加 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 67,741,845.50（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.43%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期，东北中小企业融资再担保股份有限公司黑龙江分公司为公司向中国进出口银行黑龙江省分行申请流动资金贷款累计人民币 3.00 亿元提供担保，公司用账面净值为 32,247.16 万元的土地及其地上建筑物等资产，向东北中小企业融资再担保股份有限公司黑龙江分公司提供反担保抵押。

相关公告详见 2024 年 4 月 9 日、2024 年 5 月 20 日《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

4. 其他说明

适用 不适用



(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1). 重大的股权投资**

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|----------------------------|----------------|---------|--------------|----------------|-----------|
| 研发中心建设及厂区配套工程改造项目 | 178,000,000.00 | 100.00% | 1,447,452.08 | 174,863,065.66 | 2013 年末投产 |
| 新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目（一期） | 164,000,000.00 | | 501,215.51 | 19,671,065.54 | |
| 合计 | 342,000,000.00 | / | 1,948,667.59 | 194,534,131.20 | / |

非募集资金项目情况说明**(1) 研发中心建设及厂区配套工程改造项目**

截至报告期末该项目完成投资额 174,863,065.66 元，投资完成比例 98.24%，项目总体工程进度约 100%。

(2) 新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目（一期）

截至报告期末该项目完成投资额 19,671,065.54 元，投资完成比例 11.99%。

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司全称 | 公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|---|-------|------|-----|---------|----------|--|
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 全资子公司 | 设立 | 哈尔滨 | 制造业 | 1,500.00 | 高速路防撞护栏、彩色压型板、复合保温板、电站空冷器制造等 |
| 哈尔滨天洋设备安装工程有限责任公司 | 全资子公司 | 设立 | 哈尔滨 | 安装及制造业 | 1,000.00 | 机电安装及空调设备制造 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 控股子公司 | 设立 | 哈尔滨 | 生物制品研发 | 5,000.00 | 消毒剂生产(不含危险化学品):用于传染病防治的消毒产品生产:食品生产:检验检测服务。一般项目:生物化工产品技术研发:污水处理及其再生利用:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;涂料销售(不含危险化学品):消毒剂销售(不含危险化学品):机械设备销售:生活垃圾处理装备销售:环保咨询服务;专业保洁、清洗、消毒服务;日用品销售:家用电器销售:货物进出口:技术进出口:国内贸易代理:食品销售(仅销售预包装食品);环境保护专用设备销售;食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造。 |
| Harbin Air Cooling Technology (India) Private Limited | 控股子公司 | 设立 | 印度 | 销售及安装 | 20.06 | 为电厂或其他工业设备厂提供间冷或直冷空冷器,空气冷却系统,向石油化工业提供工艺空冷器,空气热交换器。对以上所提及的设备提供安装,试车,售后维护等服务。 |
| 富山川(北京)科技发展有限公司 | 全资子公司 | 设立 | 北京 | 设计及技术咨询 | 300.00 | 技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询(中介除外);企业管理咨询、商务信息咨询(中介除外);销售机械设备、仪器仪表、日用化学品(危险化学品除外);工程勘察;工程设计。 |
| 仪征市永辉散热管制造 | 控股子公司 | 购买 | 扬州 | 制造业 | 3,300.00 | 汽车散热器制造、销售;散热配件加工;换热设备、铝管及 |



| | | | | | | |
|--------------|-------|----|-----|------|-----------|--|
| 有限公司 | | | | | | 铝型材制造、销售；汽车散热器、散热配件、换热设备、铝管及铝型材产品的生产技术研发；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品除外）。 |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 控股子公司 | 设立 | 哈尔滨 | 制造业 | 500.00 | 许可项目：热力生产和供应；供暖服务；特种设备设计；特种设备制造。一般项目：新材料技术推广服务；有色金属合金制造；有色金属合金销售；特种设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |
| 上海浦东创业投资有限公司 | 参股公司 | 投资 | 上海 | 投资管理 | 10,000.00 | 对高新技术企业投资，实业投资，投资管理，投资咨询，资产经营管理，企业管理，国内贸易等 |

| 公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 期末资产总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期营业利润 | 本期净利润 |
|---|----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 100 | 100 | 是 | 2,157.47 | 2,155.84 | | -11.53 | -10.95 |
| 哈尔滨天洋设备安装工程有限公司 | 100 | 100 | 是 | 1,212.94 | 475.20 | 1,112.60 | 16.29 | 54.27 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 40 | 75 | 是 | 9,860.30 | 2,544.33 | 38.02 | -104.89 | -131.65 |
| Harbin Air Cooling Technology (India) Private Limited | 75 | 75 | 是 | 17.58 | 15.26 | | | |
| 富山川（北京）科技发展有限公司 | 100 | 100 | 是 | 90.96 | 87.81 | 99.01 | 13.98 | 13.39 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 65 | 65 | 是 | 31,559.03 | 5,718.29 | 27,907.05 | 508.50 | 513.77 |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 51 | 51 | 是 | 72.41 | 72.40 | | 0.01 | 0.01 |
| 上海浦东创业投资有限公司 | 20 | 20 | 否 | 12,072.57 | 12,071.20 | | -269.38 | -269.92 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动风险

电站空冷行业受宏观经济影响较大，国内宏观经济形势的变化可能影响新建电厂的投资规模和进度，进而影响公司电站空冷业务的波动。

应对措施：公司将保持稳健的财务政策，合理安排资金，提高资金使用效率，确保合同条款对双方都具有一定的保障性，降低合同风险；提升技术水平，增加产品的技术含量，提高企业的核心竞争力；及时了解和适应宏观政策的调整，把握政策机遇；树立良好的品牌形象，提高客户忠诚度和市场竞争力。

2. 原材料价格波动风险

公司产品涉及的原材料包括铝、碳钢、不锈钢等，产品销售价格在签订合同时确定。由于产品生产周期较长，营业成本受到生产周期内原材料价格变动的影响，原材料价格波动可能对公司的毛利额产生影响。

应对措施：公司应积极寻找并与多个供应商建立稳固的合作关系，降低对单一供应商的依赖，从而分散价格波动带来的风险。与供应商建立长期合作关系，获取更稳定的价格和供应；在签订合同时增加价格调整条款，适应原材料价格变化；通过优化生产流程、提高生产效率降低成本。

3. 国际市场风险

国际政治、经济形势的不确定性以及贸易摩擦等因素，可能对公司的国际业务产生不利影响。

应对措施：积极关注国际政治经济形势的变化，加强对国际贸易规则和政策的研究，合理调整国际市场布局和策略。同时，提升产品质量和技术水平，以增强在国际市场上的竞争力，降低国际市场风险的影响。

4. 应收账款回收风险

应收账款余额较大，如果不能及时回收，可能会影响公司的资金周转效率，增加资金成本，甚至可能出现坏账风险。

应对措施：加强应收账款的管理和监控，建立完善的信用评估体系，合理确定信用政策。加大货款回收力度，落实收款责任，加强与客户的沟通和协调，确保货款及时回收。必要时采取法律手段维护公司的合法权益。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|----------------|--|----------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 4 月 1 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 4 月 2 日 | 审议通过了以下提案：1.《关于为控股子公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司仪征市支行申请授信业务提供担保的提案》；2.《关于为控股子公司向苏州银行股份有限公司扬州分行申请授信业务提供担保 |



| | | | | |
|--------------|-----------------|--|-----------------|---|
| | | | | 的提案》；3.《关于为控股子公司向南京银行股份有限公司扬州分行申请授信业务提供担保的提案》。 |
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 5 月 21 日 | 审议通过了以下提案：1.《2023 年度董事会工作报告》；2.《2023 年度监事会工作报告》；3.《独立董事 2023 年度述职报告》；4.《2023 年度财务决算报告》；5.《2023 年年度报告全文及其摘要》；6.《2023 年度内部控制评价报告》；7.《2023 年度利润分配预案》；8.《关于聘请公司 2024 年度审计机构及 2023 年度审计报酬的提案》9.《关于向东北中小企业融资再担保股份有限公司黑龙江分公司申请担保并用公司资产为其提供反担保抵押的提案》。 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 展学峰 | 总经理 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 4 月 1 日，公司召开 2024 年三次临时董事会，同意聘任展学峰同志为公司总经理。

相关公告详见 2024 年 4 月 2 日《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案



| | |
|--|------|
| 是否分配或转增 | 是 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0.10 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| <p>公司 2024 年半年度实现归属于母公司股东的净利润 8,901,965.43 元，加上年初未分配利润 211,417,202.88 元，可供股东分配的利润为 220,319,168.31 元。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》及《公司章程》中利润分配的相关规定，结合公司实际情况，本次利润分配预案如下：</p> <p>公司拟以 2024 年 6 月 30 日总股本 38,334.0672 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税），共计派发现金股利 3,833,406.72 元（含税），占公司 2024 年半年度归属于母公司股东净利润的 43.06%，本次利润分配不送股、不进行资本公积转增股本。</p> <p>该利润分配预案需提交公司股东大会审议。</p> | |

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内公司始终以“防治污染，重大环境污染事故为 0 起”环境管理目标为发展方向，积极承担社会责任，努力做好环境保护工作。公司严格执行相关法律、行政法规、部门规章及规范性文件的要求，未发生环境污染事故，未因环境问题受到过行政处罚。



3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格执行 ISO14001 标准要求，将环境管理纳入公司的战略策划过程，顺利通过管理体系再认证审核。公司严格按照排污许可要求制定监测方案，委托资质机构对污染物进行定期监测，未出现超标排放情况。

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|-----------|---|-----------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 其他 | 哈尔滨工业投资集团 | 从 2014 年开始，按照公司现金分红的一定比例计提激励基金，对哈空调的管理层和核心技术（业务）人员进行奖励且该特别嘉奖仅限于购买哈空调股票。 | 2014 年 8 月 20 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

公司于 2014 年 8 月 20 日召开 2014 年度第三次临时股东大会，审议通过了《哈尔滨工业投资集团有限公司关于用新承诺替代股权分置改革中股权激励承诺的提案》，将原承诺“于股权分置改革完成后将择机按照国家的有关法律、法规的规定，通过哈空调股东大会委托董事会制定并实施股权激励计划。”更换为“从 2014 年开始，按照公司现金分红的一定比例计提激励基金，对哈空调的管理层和核心技术（业务）人员进行奖励且该特别嘉奖仅限于购买哈空调股票”。具体方案由哈空调董事会薪酬与考核委员会制订。

相关公告详见 2014 年 8 月 5 日、8 月 21 日《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|-----------|--------|--------|-----------------|--------|---------------|----------------|------------|------|--------------------|
| 哈尔滨东北水电设备制造有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 购买钢结构等 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 16,855,987.97 | 2.62 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨电碳厂有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 劳务费 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 70,886.78 | 0.68 | 按照具体合同规定执行 | | |



| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----------|------|---------|-----------------|--|------------|-------|------------|--|--|
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 控股股东 | 提供劳务 | 物业费 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 24,292.46 | 44.40 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 控股股东 | 租入租出 | 租金 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 118,333.34 | 42.55 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 控股股东 | 提供劳务 | 餐费 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 26,415.08 | 6.77 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 提供劳务 | 物业费 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 30,424.52 | 55.60 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 租入租出 | 租金 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 159,761.90 | 57.45 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 提供劳务 | 餐费 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 363,911.31 | 93.23 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨电碳厂有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 出售除菌抑菌液 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 51,288.68 | 17.52 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨古铁集团有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 出售除菌抑菌液 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 86,021.25 | 29.38 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨中国标准铅笔公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 出售除菌抑菌液 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 18,380.54 | 6.28 | 按照具体合同规定执行 | | |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 出售除菌抑菌液 | 以市场价格为基础，确定交易价格 | | 88,525.66 | 30.24 | 按照具体合同规定执行 | | |



| | | | | | | |
|-------------|---|---|---------------|---|---|---|
| 合计 | / | / | 17,894,229.49 | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | 无 | | | | | |
| 关联交易的说明 | 公司与工投集团续签《哈尔滨空调股份有限公司与哈尔滨工业投资集团关联交易协议》，预计2023年12月-2024年11月关联交易金额不超过人民币15000.00万元，协议有效期自2023年第二次临时股东大会审议通过后一年。公司可以根据实际情况在同一控制人及所属的不同关联人之间的关联交易金额可实现内部调剂（包括不同关联交易间的调剂）。相关公告详见2023年11月27日、2023年12月13日《中国证券报》《上海证券报》上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） | | | | | |

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|----------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 126,000,000.00 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 106,000,000.00 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 106,000,000.00 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 12.36 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 106,000,000.00 | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 106,000,000.00 | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | 无 | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 无 | | | | | | | | |



3 其他重大合同

适用 不适用

2017年3月，公司与印度巴拉特重型电气有限公司（Bharat Heavy Electricals Limited）签订 NORTH KARANPURA 3X660MW 电站项目 3 套空气式冷凝器、备件及相关安装指导服务采购合同；2017年7月，该合同生效。

2018年8月25日，公司与印度巴拉特重型电气有限公司（Bharat Heavy Electricals Limited）签订 NORTH KARANPURA 3X660MW 电站项目 3 套空气式冷凝器、备件及相关安装指导服务采购合同（修正案），根据购买方确定的隔离阀要求，新增 30 台隔离阀，价格为 4,261,246.50 美元。修改后的采购合同中美元价格由 62,186,041.00 美元变更为 66,447,287.50 美元，合同其他条款不变。

目前，该重大合同仍在履行中。

相关公告详见 2017 年 3 月 27 日、2017 年 7 月 15 日、2018 年 8 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 27,327 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |



(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|-----------------------------|--|-------------|-------------|---------------------------------|------------|-------------|----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 0 | 130,449,385 | 34.03 | 0 | 冻结 | 106,938,500 | 国有法人 |
| 周爽 | 4,123,240 | 14,285,790 | 3.73 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张寿清 | 0 | 5,550,174 | 1.45 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 刘锦英 | -262,900 | 5,294,200 | 1.38 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 沈利冰 | 1,091,700 | 3,352,600 | 0.87 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 薛继珍 | 1,880,000 | 3,000,000 | 0.78 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张远航 | 480,000 | 2,410,000 | 0.63 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 曾强 | 0 | 2,381,292 | 0.62 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张鑫 | 400,000 | 2,000,000 | 0.52 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 卢文亚 | 1,092,800 | 1,542,800 | 0.40 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 130,449,385 | 人民币普通股 | 130,449,385 | | | | |
| 周爽 | 14,285,790 | 人民币普通股 | 14,285,790 | | | | |
| 张寿清 | 5,550,174 | 人民币普通股 | 5,550,174 | | | | |
| 刘锦英 | 5,294,200 | 人民币普通股 | 5,294,200 | | | | |
| 沈利冰 | 3,352,600 | 人民币普通股 | 3,352,600 | | | | |
| 薛继珍 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 | | | | |
| 张远航 | 2,410,000 | 人民币普通股 | 2,410,000 | | | | |
| 曾强 | 2,381,292 | 人民币普通股 | 2,381,292 | | | | |
| 张鑫 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 | | | | |
| 卢文亚 | 1,542,800 | 人民币普通股 | 1,542,800 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东—哈尔滨工业投资集团有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |



持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用



第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 144,731,294.02 | 306,415,315.16 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 七、3 | 609,906.54 | 3,344,090.19 |
| 应收票据 | 七、4 | 110,926,640.84 | 199,253,344.04 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,182,409,142.01 | 1,087,188,628.31 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 10,681,214.98 | 96,584,620.49 |
| 预付款项 | 七、8 | 43,176,139.21 | 58,828,888.29 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 16,184,139.99 | 16,284,479.44 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 444,130,156.31 | 344,900,231.99 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | 111,530,244.67 | 72,362,174.43 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 8,039,327.86 | 8,428,438.42 |
| 流动资产合计 | | 2,072,418,206.43 | 2,193,590,210.76 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 24,142,398.42 | 24,682,235.84 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 824,755.54 | 824,755.54 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、20 | 471,728,249.50 | 478,777,486.90 |
| 在建工程 | 七、21 | 2,265,313.05 | 1,032,643.41 |
| 生产性生物资产 | | | |



| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、24 | 3,226,983.05 | 3,646,254.48 |
| 无形资产 | 七、25 | 59,541,578.37 | 60,939,274.55 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、26 | 856,336.75 | 856,336.75 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、28 | 86,534,361.91 | 88,013,681.82 |
| 其他非流动资产 | 七、29 | 61,039,904.94 | 84,436,015.75 |
| 非流动资产合计 | | 710,159,881.53 | 743,208,685.04 |
| 资产总计 | | 2,782,578,087.96 | 2,936,798,895.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、31 | 274,526,249.85 | 329,666,143.07 |
| 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 | 七、34 | 221,564,757.78 | 352,995,619.09 |
| 应付账款 | 七、35 | 430,318,949.49 | 349,885,329.32 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、37 | 41,285,367.19 | 124,859,616.81 |
| 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 | 七、38 | 6,607,881.72 | 10,469,289.56 |
| 应交税费 | 七、39 | 12,122,671.02 | 14,541,667.30 |
| 其他应付款 | 七、40 | 190,609,165.77 | 171,534,072.22 |
| 其中：应付利息 | | 871,040.01 | 943,418.40 |
| 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 | 七、42 | 521,812,029.13 | 224,912,029.13 |
| 其他流动负债 | 七、43 | 61,901,960.67 | 123,261,680.36 |
| 流动负债合计 | | 1,760,749,032.62 | 1,702,125,446.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、44 | 62,630,000.00 | 334,260,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、46 | 3,108,349.48 | 3,051,165.27 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |



| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 七、28 | 2,814,546.35 | 2,987,966.22 |
| 其他非流动负债 | 七、51 | 85,750,376.91 | 36,541,778.98 |
| 非流动负债合计 | | 154,303,272.74 | 376,840,910.47 |
| 负债合计 | | 1,915,052,305.36 | 2,078,966,357.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、52 | 383,340,672.00 | 383,340,672.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、54 | 81,655,108.30 | 81,655,108.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、56 | -417,506.21 | -199,667.13 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、58 | 154,440,775.28 | 154,440,775.28 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、59 | 220,319,168.31 | 211,417,202.88 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 839,338,217.68 | 830,654,091.33 |
| 少数股东权益 | | 28,187,564.92 | 27,178,447.14 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 867,525,782.60 | 857,832,538.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,782,578,087.96 | 2,936,798,895.80 |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 134,082,082.31 | 297,469,143.06 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 70,814,647.49 | 99,531,642.31 |
| 应收账款 | 十九、1 | 1,042,609,408.01 | 981,246,753.65 |
| 应收款项融资 | | 10,339,943.65 | 92,308,049.32 |
| 预付款项 | | 74,901,653.13 | 89,716,950.45 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 10,193,454.74 | 11,038,728.60 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 368,116,720.18 | 291,198,054.35 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 108,770,232.53 | 72,245,946.42 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |



| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | | 7,527,446.05 | 8,169,195.02 |
| 流动资产合计 | | 1,827,355,588.09 | 1,942,924,463.18 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 91,882,650.41 | 92,422,487.83 |
| 其他权益工具投资 | | 472,918.54 | 472,918.54 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 399,996,270.36 | 402,827,590.29 |
| 在建工程 | | 836,697.25 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 26,793,078.59 | 27,656,920.59 |
| 其中:数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中:数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 82,552,966.53 | 84,170,931.47 |
| 其他非流动资产 | | 60,488,466.91 | 83,885,372.23 |
| 非流动资产合计 | | 663,023,048.59 | 691,436,220.95 |
| 资产总计 | | 2,490,378,636.68 | 2,634,360,684.13 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 180,087,282.00 | 250,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 232,397,801.78 | 369,478,223.84 |
| 应付账款 | | 374,519,934.22 | 332,931,385.19 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 35,923,523.62 | 107,636,461.07 |
| 应付职工薪酬 | | 4,531,887.97 | 8,130,766.67 |
| 应交税费 | | 728,545.49 | 733,725.34 |
| 其他应付款 | | 169,153,539.91 | 152,376,413.72 |
| 其中:应付利息 | | 722,796.12 | 855,904.51 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 491,060,000.00 | 194,160,000.00 |
| 其他流动负债 | | 29,892,216.52 | 29,710,243.75 |
| 流动负债合计 | | 1,518,294,731.51 | 1,445,157,219.58 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 62,630,000.00 | 334,260,000.00 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 85,735,466.43 | 36,526,868.50 |
| 非流动负债合计 | | 148,365,466.43 | 370,786,868.50 |
| 负债合计 | | 1,666,660,197.94 | 1,815,944,088.08 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 383,340,672.00 | 383,340,672.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 75,780,073.98 | 75,780,073.98 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -399,788.47 | -179,751.30 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 154,440,775.28 | 154,440,775.28 |
| 未分配利润 | | 210,556,705.95 | 205,034,826.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 823,718,438.74 | 818,416,596.05 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,490,378,636.68 | 2,634,360,684.13 |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 708,570,424.26 | 701,433,765.73 |
| 其中：营业收入 | 七、60 | 708,570,424.26 | 701,433,765.73 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 709,252,834.46 | 688,911,587.91 |
| 其中：营业成本 | 七、60 | 626,489,559.98 | 618,564,293.61 |
| 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 | 七、61 | 2,746,042.56 | 4,514,317.80 |
| 销售费用 | 七、62 | 10,526,944.10 | 10,015,063.49 |
| 管理费用 | 七、63 | 35,146,127.20 | 29,884,716.08 |
| 研发费用 | 七、64 | 18,800,005.21 | 19,545,380.46 |



| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 七、65 | 15,544,155.41 | 6,387,816.48 |
| 其中：利息费用 | | 17,560,361.77 | 12,660,585.09 |
| 利息收入 | | 1,802,295.01 | 1,048,961.53 |
| 加：其他收益 | 七、66 | 13,208,638.78 | 3,573,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、67 | -539,837.42 | -447,897.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -539,837.42 | -447,897.47 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 七、69 | -84,183.65 | -167,413.28 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、70 | -3,547,052.87 | -4,449,756.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 1,365,698.11 | 666,074.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、72 | 987,721.44 | 59,060.54 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 10,708,574.19 | 11,755,245.45 |
| 加：营业外收入 | 七、73 | 1,087,854.58 | 6,145,812.77 |
| 减：营业外支出 | 七、74 | 287,374.34 | 77,685.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,509,054.43 | 17,823,372.72 |
| 减：所得税费用 | 七、75 | 1,598,703.92 | 2,330,096.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,910,350.51 | 15,493,276.09 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,910,350.51 | 15,493,276.09 |
| 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） | | 8,901,965.43 | 15,611,022.79 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,008,385.08 | -117,746.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、76 | -217,106.38 | -439,215.13 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -217,839.08 | -441,120.73 |
| 1. 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 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -217,839.08 | -441,120.73 |
| （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 | | -217,839.08 | -441,120.73 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 732.70 | 1,905.60 |
| 七、综合收益总额 | | 9,693,244.13 | 15,054,060.96 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 8,684,126.35 | 15,169,902.06 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,009,117.78 | -115,841.10 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0232 | 0.0407 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0232 | 0.0407 |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 462,762,106.66 | 522,523,287.84 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 406,321,896.20 | 460,688,654.20 |
| 税金及附加 | | 1,917,417.88 | 3,473,185.26 |
| 销售费用 | | 9,721,677.65 | 7,209,469.67 |
| 管理费用 | | 24,855,569.60 | 21,334,289.38 |
| 研发费用 | | 10,105,660.15 | 12,948,017.50 |
| 财务费用 | | 12,784,639.33 | 4,442,961.68 |
| 其中：利息费用 | | 14,806,998.20 | 10,674,979.90 |
| 利息收入 | | 1,778,245.40 | 1,001,494.25 |
| 加：其他收益 | | 12,924,138.78 | 3,033,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | -539,837.42 | -447,897.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -539,837.42 | -447,897.47 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -5,306,184.74 | -4,420,217.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,363,802.26 | 666,074.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 987,721.44 | 59,060.54 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 6,484,886.17 | 11,316,729.84 |
| 加：营业外收入 | | 905,746.23 | 6,144,591.99 |



| | | | |
|------------------------|--|--------------|---------------|
| 减：营业外支出 | | 250,787.60 | 55,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 7,139,844.80 | 17,406,321.83 |
| 减：所得税费用 | | 1,617,964.94 | 2,584,046.98 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 5,521,879.86 | 14,822,274.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 5,521,879.86 | 14,822,274.85 |
| （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 | | -220,037.17 | -446,837.54 |
| （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 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -220,037.17 | -446,837.54 |
| 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 | | -220,037.17 | -446,837.54 |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 5,301,842.69 | 14,375,437.31 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0144 | 0.0387 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0144 | 0.0387 |

公司负责人：丁盛 主管会计

工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 661,995,653.41 | 628,826,680.04 |
| 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 | | 1,695,640.52 | 176,621.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、77 | 97,829,267.42 | 45,453,704.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 761,520,561.35 | 674,457,006.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 708,020,833.78 | 544,663,701.59 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 61,745,415.28 | 54,711,536.22 |
| 支付的各项税费 | | 9,098,533.55 | 17,971,890.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、77 | 34,697,090.05 | 41,265,764.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 813,561,872.66 | 658,612,892.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -52,041,311.31 | 15,844,113.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,650,000.00 | 1,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,650,000.00 | 1,700,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 17,067,567.25 | 13,791,900.81 |
| 投资支付的现金 | | 2,000,000.00 | 2,300,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 19,067,567.25 | 16,091,900.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,417,567.25 | -14,391,900.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 200,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 200,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 255,006,249.85 | 506,781,531.47 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 255,006,249.85 | 506,981,531.47 |
| 偿还债务支付的现金 | | 261,930,000.00 | 508,550,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,400,430.52 | 12,345,172.65 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |



| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 279,330,430.52 | 520,895,172.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,324,180.67 | -13,913,641.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 330,337.26 | 490,989.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、78 | -90,452,721.97 | -11,970,438.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、78 | 131,792,441.85 | 61,333,136.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、78 | 41,339,719.88 | 49,362,698.29 |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 486,402,407.93 | 492,209,122.63 |
| 收到的税费返还 | | 1,695,640.52 | 176,621.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 94,152,631.54 | 42,415,708.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 582,250,679.99 | 534,801,453.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 521,429,798.57 | 415,433,234.90 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 43,255,862.46 | 37,276,075.34 |
| 支付的各项税费 | | 1,920,640.63 | 9,438,200.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 31,884,645.14 | 30,062,057.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 598,490,946.80 | 492,209,568.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -16,240,266.81 | 42,591,885.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,885,285.94 | 10,370,310.81 |
| 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 | | | 500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,885,285.94 | 10,870,310.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,885,285.94 | -10,870,310.81 |
| 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 | | 160,087,282.00 | 440,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 160,087,282.00 | 440,000,000.00 |



| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 204,730,000.00 | 472,250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 14,714,452.28 | 10,771,265.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 219,444,452.28 | 483,021,265.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -59,357,170.28 | -43,021,265.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 326,961.45 | 482,362.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -92,155,761.58 | -10,817,328.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 123,303,769.75 | 53,771,784.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 31,148,008.17 | 42,954,455.75 |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战



合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-----------|-------------|------|----------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 383,340,672.00 | | | | 81,655,108.30 | | -199,667.13 | | 154,440,775.28 | | 211,417,202.88 | | 830,654,091.33 | 27,178,447.14 | 857,832,538.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 383,340,672.00 | | | | 81,655,108.30 | | -199,667.13 | | 154,440,775.28 | | 211,417,202.88 | | 830,654,091.33 | 27,178,447.14 | 857,832,538.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 8,901,965.43 | | 8,684,126.35 | 1,009,117.78 | 9,693,244.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,901,965.43 | | 8,684,126.35 | 1,009,117.78 | 9,693,244.13 |
| （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 | 383,340,672.00 | | | | 81,655,108.30 | - | 417,506.21 | 154,440,775.28 | 220,319,168.31 | 839,338,217.68 | 28,187,564.92 | 867,525,782.60 | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------------|----------------|------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 383,340,672.00 | | | | 80,867,229.51 | | 1,244,102.30 | 152,844,951.68 | | 191,676,207.84 | | 809,973,163.33 | 19,382,463.91 | 829,355,627.24 | |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--|--|-------------------|------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 383,340,67 2.00 | | | 80,867,229 .51 | 1,244,102. 30 | | 152,844,95 1.68 | 191,676, 207.84 | 809,973, 163.33 | 19,382,463 .91 | 829,355,627 .24 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | - 441,120.73 | | | 15,611,0 22.79 | 15,169,9 02.06 | 84,158.90 | 15,254,060. 96 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | - 441,120.73 | | | 15,611,0 22.79 | 15,169,9 02.06 | - | 15,054,060. 96 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 383,340,672.00 | | | 80,867,229.51 | 802,981.57 | 152,844,951.68 | 207,287,230.63 | 825,143,065.39 | 19,466,622.81 | 844,609,688.20 | | | |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|-------------|------|----------------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 383,340,672.00 | | | | 75,780,073.98 | | -179,751.30 | | 154,440,775.28 | 205,034,826.09 | 818,416,596.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 383,340,672.00 | | | | 75,780,073.98 | | -179,751.30 | | 154,440,775.28 | 205,034,826.09 | 818,416,596.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -220,037.17 | | - | 5,521,879.86 | 5,301,842.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -220,037.17 | | | 5,521,879.86 | 5,301,842.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|-------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 383,340,672.00 | | | | 75,780,073.98 | | -399,788.47 | | 154,440,775.28 | 210,556,705.95 | 823,718,438.74 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 383,340,672.00 | | | | 75,780,073.98 | | 1,265,763.72 | | 152,844,951.68 | 190,672,413.68 | 803,903,875.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 383,340,672.00 | | | | 75,780,073.98 | | 1,265,763.72 | | 152,844,951.68 | 190,672,413.68 | 803,903,875.06 |



| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|-------------|------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -446,837.54 | | | 14,822,274.85 | 14,375,437.31 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -446,837.54 | | | 14,822,274.85 | 14,375,437.31 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 383,340,672.00 | | | | 75,780,073.98 | | 818,926.18 | | 152,844,951.68 | 205,494,688.53 | 818,279,312.37 |

公司负责人：丁盛

主管会计工作负责人：展学峰

会计机构负责人：郭临战



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈尔滨空调股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经哈尔滨市股份制协调领导小组办公室哈股领办字（1993）7号文件批复，由哈尔滨空气调节机厂整体改制、以定向募集方式设立的股份有限公司。

1997年，公司按10:6比例送红股，送股后公司的注册资本变更为8,169.6万元。

1999年4月26日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]44号文件批准，公司向社公开发行人民币普通股3,000万股，发行价格为每股6.08元，发行后公司的注册资本变更为11,169.6万元。

公司2000年股东大会决议，以2000年末总股本11,169.6万股为基数，向全体股东每10股派送3股、转增7股，转增后公司的注册资本变更为22,339.2万元。

公司2001年股东大会决议，以2001年末总股本为基数，向全体股东每10股派送1股，派送后公司的注册资本变更为24,573.12万元。

2004年7月，公司控股股东经哈尔滨市国有资产监督管理委员会批准，由哈尔滨金工资产经营有限责任公司更名为哈尔滨机械控股有限责任公司。

2006年8月，公司控股股东因国有资产行政划转，由哈尔滨机械控股有限责任公司变更为哈尔滨工业资产经营有限责任公司。

公司2007年股东大会决议，以2007年末总股本为基数，向全体股东每10股派送3股，派送后公司的注册资本变更为31,945.056万元。

公司2008年度股东大会决议，以2008年度末总股本319,450,560股为基数，按每10股送2股，派送后注册资本为38,334.0672万元。

2012年5月，公司控股股东因国有资产行政划转，由哈尔滨工业资产经营有限责任公司变更为哈尔滨工业投资集团有限公司。

2023年8月，公司在哈尔滨市市场监督管理局登记变更，法定代表人为丁盛，注册资本为38,334.0672万元。

现总部位于黑龙江省哈尔滨市高新技术开发区迎宾路集中区滇池街7号。

本公司主要从事的业务为各种高、中、低压空冷器的设计、制造和销售，主要产品包括石化空冷器和电站空冷器，此外公司还设计、制造和销售核电站空气处理机组。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事各种高、中、低压空冷器的设计、制造和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、33 收入”描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。除特殊空冷设备外，空冷设备营业周期与业主项目建设时间有关，可能超过 12 个月。

4. 记账本位币

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

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|----------------------|
| 重要的在建工程 | 单项投资金额 \geq 200 万元 |
| 账龄超过一年且金额重要的预付款项 | 金额 \geq 300 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款 | 金额 \geq 300 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债 | 金额 \geq 300 万元 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政



策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，参见附注五、7（2）。判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注“五、19 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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



7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“五、19 长期股权投资”或附注“五、11 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”，详见附注五、19

(2) ③和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该



安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注“五、19（2）②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率【或：当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率】作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率【或：当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率】折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量



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

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

第一，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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

第二，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；



(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见应收票据、应收账款、长期应收款会计政策。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见其他应收款、长期应收款会计政策。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：(a) 发行方或债务人发生重大财务困难；(b) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(c) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；(d) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；(e) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；(f) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。



本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。3）不属于本条第1）项或第2）项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：1）能够消除或显著减少会计错配。2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）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，不相互抵销。但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：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

(1) 预期信用损失的确定方法

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

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分 |

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，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按组合评估预期信用损失，按 0.5%的比例计提坏账准备，商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量损失准备。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为组合，对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，采用迁移模型法计算预期信用损失。

| 组合名称 | 计提方法 |
|------------------------|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合 | 迁移模型法 |

迁移模型法说明：

公司对于单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，按评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，公司评估五类信用风险时，结合应收款项的账龄，客户财务状况、市场情况、客户结算特点等，期初这五类每一类别应收账款余额按评估的信用风险重新分类后迁移至本期又形成不同类别应收账款，将所形成不同类别应收账款分别除



以迁移前这一类别的应收账款，求出迁移率，然后再计算损失率。首先确定损失类的损失率为95%，根据求出的迁移率和已确定的损失类损失率，依次计算出可疑、次级、关注、正常四类损失率。用期初每一类别应收账款余额分别乘以对应的五类损失率，参照客户财务状况等因素考虑前瞻性，计算出五类损失金额，用总损失金额除以期初应收账款余额，即为综合损失率，该综合损失率乘以本期经单独测试后未发生减值的应收账款组合余额，计算得出本期应计提坏账准备金额。

公司评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，划分这五类时，公司结合应收款项的账龄，客户财务状况、市场情况、客户结算特点等，非已发生损失法，具有前瞻性，属于预期损失法，预期信用损失法需要考虑金融资产预期将来要发生的违约而相应产生的损失。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

见本节上文

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，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减值损失。

| 组合名称 | 计提方法 |
|--------------------|-------|
| 单项测试后已发生信用减值的其他应收款 | 个别认定法 |



| | |
|----------------------|-----------------------|
| 单项测试后未发生信用减值的其他应收款组合 | 员工备用金、保证金、押金等，不计提坏账准备 |
|----------------------|-----------------------|

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司单项测试后未发生信用减值的其他应收款组合主要为员工备用金、保证金、押金等，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，本公司认为预期信用损失较低，不计提坏账准备。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、低值易耗品领用时采用实际价格核算，发出原材料、低值易耗品的实际成本按照月末一次加权平均法确定。库存商品发出采用个别计价法。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准



适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|--------|--------|
| 合同资产组合 | 销货合同相关 |

预期信用损失的会计处理方法，信用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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。



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

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“五、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的



交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“五、7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

20. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用



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

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-40 | 5.00% | 2.38%-3.80% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 12 | 5.00% | 7.92% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 8 | 5.00% | 11.88% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

21. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、26 长期资产减值”。

22. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

23. 生物资产

适用 不适用

24. 油气资产

适用 不适用



25. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

公司各类无形资产的摊销年限：

| 类别 | 摊销方法 | 摊销年限（年） | 年摊销率（%） |
|-------|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 年限平均法 | 44-50 | 2.27-2 |
| 技术使用权 | 年限平均法 | 30 | 3.33 |
| 软件 | 年限平均法 | 6 | 16.67 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

26. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税



费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

28. 合同负债

适用 不适用

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

29. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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



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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

30. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

31. 股份支付

适用 不适用

32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

33. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称“商品”）的控制权时，确认收入。

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

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。本公司认为“极可能”为发生的概率高于90%。本公司预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，



本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：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资产；③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。本公司采用投入法确定恰当的履约进度，即根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品等。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

1、销售商品收入

（1）内销收入

①石化类空冷设备

根据设备买卖合同，在将产品交付给客户并经客户签收确认后（若公司负责运输，产品交付时点为货物运送到客户场地，若为客户自提，则产品交付时点为产品出库手续办理完毕），客户取得产品的控制权，确认收入的实现。

②电站类空冷设备设计制造

根据设备买卖合同，不负有安装义务的，公司在将产品交付给客户，提交设计图纸、竣工图纸，并取得客户确认后核算销售收入；负有安装义务的，公司在将产品发运、安装，提交客户设计图纸、竣工图纸，并取得客户确认后核算销售收入。

（2）外销收入

境外销售且由公司承担交货至指定地点义务的，按合同约定采用 FOB、FCA 等方式确定控制权的转移，同时参照内销收入控制权转移时点，以控制权转移时点确认收入。

2、提供劳务收入

本公司与客户订立服务协议基础上，为客户提供单项履约义务，通常在履约过程中无法准确预计服务进度，并就已发生的服务成本能否收回具有不确定性，认为此类业务属于在某一时点履



约的业务，本公司综合考虑在某一时刻履约义务控制权转移因素的基础上，在客户验收时点确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

34. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；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。

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。

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。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

35. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或



冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

36. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相



关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本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。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、20 固定资产），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

38. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用



终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“五、18 持有待售的非流动资产或处置组”相关描述。

39. 重要会计政策和会计估计的变更

(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). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

40. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------------|--------------|
| 增值税 | 按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 详见下表 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%或 40% |

| 纳税主体名称 | 增值税税率 |
|---------------------------------------|---|
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 主要商品或提供劳务的销项税税率为 13%、6%；印度当地采购并销售部分，按应税收入的 18% 计算销项税。 |
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 主要商品的增值税税率为 13%。 |
| 哈尔滨天洋设备安装工程有限责任公司 | 公司工程施工收入，税率为 9%；主要商品的增值税税率为 13%。 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 主要商品的增值税税率为 13%。 |
| 哈尔滨一工斯劳特刀具有限公司 | 主要商品的增值税税率为 13%。 |
| 富山川（北京）科技发展有限公司 | 主要商品的增值税税率为 13%、6%。 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 主要商品的增值税税率为 13%。 |
| Harbin Air Cooling Technology (India) | 按应税收入的 18% 计算销项税。 |



| | |
|-----------------|--------------------|
| Private Limited | |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 主要商品的增值税税率为 13%、6% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|---|------------|
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 15、40 (印度) |
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 25 |
| 哈尔滨天洋设备安装工程有限责任公司 | 25 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 15 |
| 哈尔滨一工斯劳特刀具有限公司 | 5 |
| 富山川 (北京) 科技发展有限公司 | 5 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 25 |
| Harbin Air Cooling Technology (India) Private Limited | 40 |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 5 |

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司哈尔滨富山川生物科技发展有限公司属于先进制造企业，根据财政部、国家税务总局 2023 年 9 月 3 日文件《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

本公司于 2021 年 9 月通过高新技术企业资格认证，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司哈尔滨富山川生物科技发展有限公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业资格认证，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局 2023 年 3 月 26 日文件《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 号），本公司的子公司富山川 (北京) 科技发展有限公司、哈尔滨一工斯劳特刀具有限公司、哈尔滨工投新材料有限公司按照小微企业 5% 税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 2,645.30 | 16,543.44 |
| 银行存款 | 41,337,074.58 | 131,775,898.41 |
| 其他货币资金 | 103,391,574.14 | 174,622,873.31 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 144,731,294.02 | 306,415,315.16 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 227,011.48 | 285,453.34 |

其他说明



(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，其他货币资金主要为信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金等。

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存放在境外印度的货币资金 2,604,716.76 印度卢比，折合人民币 227,011.48 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 铝锭期货 | 609,906.54 | 3,344,090.19 |
| 合计 | 609,906.54 | 3,344,090.19 |

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 104,600,110.17 | 168,858,166.09 |
| 商业承兑票据 | 6,326,530.67 | 30,395,177.95 |
| 合计 | 110,926,640.84 | 199,253,344.04 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 82,824,418.46 |
| 商业承兑票据 | | 2,450,000.00 |
| 合计 | | 85,274,418.46 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|-----------|------|----------------|----------------|--------|------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 110,958,432.45 | 100.00 | 31,791.61 | 0.03 | 110,926,640.84 | 199,406,083.63 | 100.00 | 152,739.59 | 0.08 | 199,253,344.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 104,600,110.17 | 94.27 | | | 104,600,110.17 | 168,858,166.09 | 84.68 | | | 168,858,166.09 |
| 商业承兑汇票 | 6,358,322.28 | 5.73 | 31,791.61 | 0.50 | 6,326,530.67 | 30,547,917.54 | 15.32 | 152,739.59 | 0.50 | 30,395,177.95 |
| 合计 | 110,958,432.45 | / | 31,791.61 | / | 110,926,640.84 | 199,406,083.63 | / | 152,739.59 | / | 199,253,344.04 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：采用组合计提坏账准备的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|-----------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 104,600,110.17 | | |
| 商业承兑票据 | 6,358,322.28 | 31,791.61 | 0.50 |
| 合计 | 110,958,432.45 | 31,791.61 | |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收票据坏账准备，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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|-------------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 商业承兑票据 | 152,739.59 | -120,947.98 | | | | 31,791.61 |
| 合计 | 152,739.59 | -120,947.98 | | | | 31,791.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：



适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 114,131,194.69 | 8.13 | 114,131,194.69 | 100.00 | | 114,131,194.69 | 8.74 | 114,131,194.69 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项测试后已发生信用减值的应收账款 | 114,131,194.69 | 8.13 | 114,131,194.69 | 100.00 | | 114,131,194.69 | 8.74 | 114,131,194.69 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,290,543,671.40 | 91.87 | 108,134,529.39 | 8.38 | 1,182,409,142.01 | 1,191,479,564.12 | 91.26 | 104,290,935.81 | 8.75 | 1,087,188,628.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合 | 1,290,543,671.40 | 91.87 | 108,134,529.39 | 8.38 | 1,182,409,142.01 | 1,191,479,564.12 | 91.26 | 104,290,935.81 | 8.75 | 1,087,188,628.31 |
| 合计 | 1,404,674,866.09 | / | 222,265,724.08 | / | 1,182,409,142.01 | 1,305,610,758.81 | / | 218,422,130.50 | / | 1,087,188,628.31 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------|----------------|----------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单项测试组合 | 114,131,194.69 | 114,131,194.69 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 114,131,194.69 | 114,131,194.69 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合迁移模型法

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| | | | |



| | | | |
|----------------------|------------------|----------------|------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 1,290,543,671.40 | 108,134,529.39 | 8.38 |
| 合计 | 1,290,543,671.40 | 108,134,529.39 | 8.38 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

迁移模型法

公司对于单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，按评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，公司评估五类信用风险时，结合应收款项的账龄，客户财务状况、市场情况、客户结算特点等，期初这五类每一类别应收账款余额按评估的信用风险重新分类后迁移至本期又形成不同类别应收账款，将所形成不同类别应收账款分别除以迁移前这一类别的应收账款，求出迁移率，然后再计算损失率。首先确定损失类的损失率为95%，根据求出的迁移率和已确定的损失类损失率，依次计算出可疑、次级、关注、正常四类损失率。用期初每一类别应收账款余额分别乘以对应的五类损失率，参照客户财务状况等因素考虑前瞻性，计算出五类损失金额，用总损失金额除以期初应收账款余额，即为综合损失率，该综合损失率乘以本期经单独测试后未发生减值的应收账款组合余额，计算得出本期应计提坏账准备金额。

公司评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，划分这五类时，公司结合应收款项的账龄，客户财务状况、市场情况、客户结算特点等，非已发生损失法，具有前瞻性，属于预期损失法，预期信用损失法需要考虑金融资产预期将来要发生的违约而相应产生的损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|--------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 114,131,194.69 | | | | | 114,131,194.69 |
| 按组合计提坏账准备 | 104,290,935.81 | 3,843,593.58 | | | | 108,134,529.39 |
| 合计 | 218,422,130.50 | 3,843,593.58 | | | | 222,265,724.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|--------------------------|----------------|
| 客户 1 | 183,654,396.45 | | 183,654,396.45 | 11.89 | 20,646,365.81 |
| 客户 2 | 113,645,000.00 | 6,685,000.00 | 120,330,000.00 | 7.79 | 9,788,177.00 |
| 客户 3 | 60,102,442.71 | 12,670,000.00 | 72,772,442.71 | 4.71 | 5,181,155.32 |
| 客户 4 | 53,378,000.00 | 12,205,500.00 | 65,583,500.00 | 4.24 | 4,601,948.55 |
| 客户 5 | 64,143,138.60 | | 64,143,138.60 | 4.15 | 64,143,143.44 |
| 合计 | 474,922,977.76 | 31,560,500.00 | 506,483,477.76 | 32.78 | 104,360,790.11 |

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 140,385,622.03 | 75,599.86 | 140,310,022.17 | 124,536,759.71 | 1,441,297.97 | 123,095,461.74 |
| 减：计入其他非流动资产（附注七、29） | -28,796,806.98 | -17,029.48 | -28,779,777.50 | -51,327,540.16 | -594,252.85 | -50,733,287.31 |
| 合计 | 111,588,815.05 | 58,570.38 | 111,530,244.67 | 73,209,219.55 | 847,045.12 | 72,362,174.43 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 140,385,622.03 | 100.00 | 75,599.86 | 0.05 | 140,310,022.17 | 124,536,759.71 | 100.00 | 1,441,297.97 | 1.16 | 123,095,461.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|------------|---------------|----------|--------------------|--------------------|------------|------------------|----------|--------------------|
| 按组合 计提坏 账准备 | 140,385 ,622.03 | 100 .00 | 75,59 9.86 | 0.0 5 | 140,310,02 2.17 | 124,536, 759.71 | 100. 00 | 1,441,29 7.97 | 1. 16 | 123,095,46 1.74 |
| 合计 | 140,385 ,622.03 | / | 75,59 9.86 | / | 140,310,02 2.17 | 124,536, 759.71 | / | 1,441,29 7.97 | / | 123,095,46 1.74 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备合同资产

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|----------------|-----------|-------------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 140,385,622.03 | 75,599.86 | 0.05 |
| 合计 | 140,385,622.03 | 75,599.86 | 0.05 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|---------------|---------|---------|----|
| 按组合计提坏账准备 | -1,365,698.11 | | | |
| 合计 | -1,365,698.11 | | | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:



□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 8,131,214.98 | 95,087,620.49 |
| 其中：银行承兑汇票 | 8,131,214.98 | 95,087,620.49 |
| 应收账款 | 2,550,000.00 | 1,497,000.00 |
| 合计 | 10,681,214.98 | 96,584,620.49 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：（1）系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。（2）供应链融资应收账款债权凭证，公司既以收取合同现金流为目标，又以出售为目标，在应收款项融资列示，剩余持有期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 124,381,578.24 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 124,381,578.24 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 10,681,214.98 | | | | 10,681,214.98 | 96,584,620.49 | | | | 96,584,620.49 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 8,131,214.98 | | | | 8,131,214.98 | 95,087,620.49 | | | | 95,087,620.49 |
| 应收账款 | 2,550,000.00 | | | | 2,550,000.00 | 1,497,000.00 | | | | 1,497,000.00 |



| | | | | | | | | |
|----|---------------|---|---|---------------|---------------|---|---|---------------|
| 合计 | 10,681,214.98 | / | / | 10,681,214.98 | 96,584,620.49 | / | / | 96,584,620.49 |
|----|---------------|---|---|---------------|---------------|---|---|---------------|

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------|
| | 应收融资款项 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 8,131,214.98 | | |
| 应收账款 | 2,550,000.00 | | |
| 合计 | 10,681,214.98 | | |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

应收款项融资中的应收票据为银行承兑汇票,承兑银行信用等级较高,应收账款为信用等级较高的企业出具的债权凭证,信用风险较低,故未计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明:

适用 不适用



8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 20,830,262.24 | 48.24 | 43,398,992.16 | 73.77 |
| 1 至 2 年 | 7,175,962.08 | 16.62 | 4,519,754.57 | 7.68 |
| 2 至 3 年 | 3,387,546.21 | 7.85 | 5,844,162.56 | 9.93 |
| 3 年以上 | 11,782,368.68 | 27.29 | 5,065,979.00 | 8.62 |
| 合计 | 43,176,139.21 | 100.00 | 58,828,888.29 | 100.00 |

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：

期末账龄超过一年的预付账款为合同未履行完毕而尚未结算的材料款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-------|---------------|---------------------|
| 供应商 1 | 3,500,412.50 | 8.11 |
| 供应商 2 | 2,836,367.45 | 6.57 |
| 供应商 3 | 2,483,107.96 | 5.75 |
| 供应商 4 | 2,319,464.70 | 5.37 |
| 供应商 5 | 2,270,000.00 | 5.26 |
| 合计 | 13,409,352.61 | 31.06 |

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 16,184,139.99 | 16,284,479.44 |
| 合计 | 16,184,139.99 | 16,284,479.44 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用



(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用



按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 7,034,930.24 | 9,442,173.13 |
| 1 年以内小计 | 7,034,930.24 | 9,442,173.13 |
| 1 至 2 年 | 6,040,278.07 | 4,542,869.40 |
| 2 至 3 年 | 2,136,888.27 | 1,730,259.99 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 808,872.30 | 452,306.31 |
| 4 至 5 年 | 46,300.50 | 41,873.00 |
| 5 年以上 | 17,279,344.75 | 17,237,471.75 |
| 合计 | 33,346,614.13 | 33,446,953.58 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 4,249,487.56 | 4,300,218.42 |
| 投标保证金 | 7,637,553.56 | 9,305,268.56 |
| 设备款 | 8,019,342.13 | 8,019,342.13 |
| 往来款 | 13,440,230.88 | 11,822,124.47 |
| 合计 | 33,346,614.13 | 33,446,953.58 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | | | 17,162,474.14 | 17,162,474.14 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | | | 17,162,474.14 | 17,162,474.14 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 17,162,474.14 | | | | | 17,162,474.14 |
| 合计 | 17,162,474.14 | | | | | 17,162,474.14 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用



其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|------------------|---------------|-----------------------------|-------|------|---------------|
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 5,000,000.00 | 14.99 | 往来款 | 5年以上 | 5,000,000.00 |
| 北京ABB电气传动系统有限公司 | 2,190,000.00 | 6.57 | 设备款 | 5年以上 | 2,190,000.00 |
| 北京和央方明软件科技有限责任公司 | 2,040,000.00 | 6.12 | 软件开发费 | 5年以上 | 2,040,000.00 |
| 北京天道华人风电科技股份有限公司 | 1,800,000.00 | 5.40 | 设备款 | 5年以上 | 1,800,000.00 |
| 朱林珍 | 1,740,500.00 | 5.22 | 往来款 | 1-2年 | |
| 合计 | 12,770,500.00 | 38.30 | / | / | 11,030,000.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 102,368,553.00 | 2,745,260.49 | 99,623,292.51 | 89,665,841.24 | 2,745,260.49 | 86,920,580.75 |
| 在产品 | 275,963,889.75 | 3,742,580.60 | 272,221,309.15 | 220,925,747.45 | 3,742,580.60 | 217,183,166.85 |
| 库存商品 | 71,360,414.88 | 1,102,549.07 | 70,257,865.81 | 39,521,128.69 | 1,102,549.07 | 38,418,579.62 |
| 周转材料 | 2,307,318.52 | 279,629.68 | 2,027,688.84 | 2,103,129.74 | 279,629.68 | 1,823,500.06 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | | | | 554,404.71 | | 554,404.71 |
| 合计 | 452,000,176.15 | 7,870,019.84 | 444,130,156.31 | 352,770,251.83 | 7,870,019.84 | 344,900,231.99 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 2,745,260.49 | | | | | 2,745,260.49 |
| 在产品 | 3,742,580.60 | | | | | 3,742,580.60 |
| 库存商品 | 1,102,549.07 | | | | | 1,102,549.07 |
| 周转材料 | 279,629.68 | | | | | 279,629.68 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 合计 | 7,870,019.84 | | | | | 7,870,019.84 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|------------------|
| 原材料 | 预计无法使用 | 领料出库 |
| 在产品 | 预计成本无法收回 | |
| 库存商品 | 订单取消 | |
| 周转材料 | 预计无法使用 | 领料出库 |

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣增值税 | 7,774,381.81 | 8,077,738.59 |
| 企业所得税 | 264,946.05 | 350,699.83 |
| 合计 | 8,039,327.86 | 8,428,438.42 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用



(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用



核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海浦东创业投资有限公司 | 24,682,235.84 | | | -539,837.42 | | | | | | 24,142,398.42 |
| 小计 | 24,682,235.84 | | | -539,837.42 | | | | | | 24,142,398.42 |
| 合计 | 24,682,235.84 | | | -539,837.42 | | | | | | 24,142,398.42 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况适用 不适用



18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|------------------|------------|--------|------|---------------|---------------|----|------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 哈尔滨工投环保产业有限公司 | 472,918.54 | | | | | | 472,918.54 | | | 1,527,081.46 | 战略性投资 |
| 江苏仪征农村商业银行股份有限公司 | 351,837.00 | | | | | | 351,837.00 | 68,337.00 | | | 获取分红收益，不打算近期内出售 |
| 合计 | 824,755.54 | | | | | | 824,755.54 | 68,337.00 | 1,527,081.46 | / | |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 471,728,249.50 | 478,777,486.90 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 471,728,249.50 | 478,777,486.90 |

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 586,091,503.93 | 205,647,412.45 | 8,835,478.38 | 34,209,805.25 | 834,784,200.01 |
| 2. 本期增加金额 | 729,754.83 | 9,013,348.03 | | 503,345.54 | 10,246,448.40 |
| (1) 购置 | 119,000.00 | 8,202,165.09 | | 503,345.54 | 8,824,510.63 |
| (2) 在建工程转入 | 610,754.83 | 811,182.94 | | | 1,421,937.77 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,035,182.75 | | | | 2,035,182.75 |
| (1) 处置或报废 | 2,035,182.75 | | | | 2,035,182.75 |
| 4. 期末余额 | 584,786,076.01 | 214,660,760.48 | 8,835,478.38 | 34,713,150.79 | 842,995,465.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 168,359,751.42 | 138,848,041.25 | 4,654,280.37 | 28,335,901.14 | 340,197,974.18 |
| 2. 本期增加金额 | 9,617,960.63 | 5,010,382.09 | 386,169.70 | 444,569.33 | 15,459,081.75 |
| (1) 计提 | 9,617,960.63 | 5,010,382.09 | 386,169.70 | 444,569.33 | 15,459,081.75 |
| 3. 本期减少金额 | 198,578.70 | | | | 198,578.70 |
| (1) 处置或报废 | 198,578.70 | | | | 198,578.70 |
| 4. 期末余额 | 177,779,133.35 | 143,858,423.34 | 5,040,450.07 | 28,780,470.47 | 355,458,477.23 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,711,783.27 | 3,032,175.73 | 522,546.80 | 542,233.13 | 15,808,738.93 |
| 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 | 11,711,783.27 | 3,032,175.73 | 522,546.80 | 542,233.13 | 15,808,738.93 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 395,295,159.39 | 67,770,161.41 | 3,272,481.51 | 5,390,447.19 | 471,728,249.50 |
| 2. 期初账面价值 | 406,019,969.24 | 63,767,195.47 | 3,658,651.21 | 5,331,670.98 | 478,777,486.90 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|--------------|------------|------------|------------|----|
| 办公设备及其他 | 73,265.65 | 37,230.35 | 32,372.03 | 3,663.27 | |
| 机器设备 | 1,181,288.06 | 879,071.87 | 95,939.33 | 206,276.86 | |
| 合计 | 1,254,553.71 | 916,302.22 | 128,311.36 | 209,940.13 | |

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 23,808,543.51 |
| 运输设备 | 112,351.16 |
| 合计 | 23,920,894.67 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|------------|
| 国家电网空冷系统研发中心 1 | 115,835,438.63 | 未办理决算 |
| 迎宾路研发中心办公楼 | 57,140,504.43 | 未办理决算 |
| 国家电网空冷系统研发中心 2 | 52,481,096.12 | 未办理决算 |
| 秦岭路厂房 | 8,647,880.82 | 未办理决算 |
| 金营村 1#厂房及附属建筑物 | 4,955,802.32 | 未办理决算 |
| 金营村 2#厂房及附属建筑物 | 518,600.24 | 未办理决算 |
| 合计 | 239,579,322.56 | |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,265,313.05 | 1,032,643.41 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 2,265,313.05 | 1,032,643.41 |

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 在安装设备 | 836,697.25 | | 836,697.25 | 522,469.38 | | 522,469.38 |



| | | | | | | |
|----------------------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目（一期） | 822,065.54 | | 822,065.54 | 320,850.03 | | 320,850.03 |
| 轧制二车间南侧土建改造项目 | 444,427.52 | | 444,427.52 | 134,622.74 | | 134,622.74 |
| 绕片车间水气改造项目 | 134,622.74 | | 134,622.74 | 27,500.00 | | 27,500.00 |
| 绕片车间技术改造升级项目 | 27,500.00 | | 27,500.00 | 27,201.26 | | 27,201.26 |
| 合计 | 2,265,313.05 | | 2,265,313.05 | 1,032,643.41 | | 1,032,643.41 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------------------|----------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|----------------|---------|--------------|--------------|-------------|------|
| 研发中心建设及厂区配套工程改造项目 | 178,000,000.00 | | 1,447,452.08 | 610,754.83 | | 836,697.25 | 98.24 | 100.00% | 6,064,680.10 | | | 自筹资金 |
| 新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目（一期） | 164,000,000.00 | 320,850.03 | 501,215.51 | | | 822,065.54 | 11.99 | | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 342,000,000.00 | 320,850.03 | 1,948,667.59 | 610,754.83 | | 1,658,762.79 | / | / | 6,064,680.10 | | / | / |

注：在建工程新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目（一期）本期投入为前期设计勘测费。

自筹资金项目情况

| 项目名称 | 预算金额 | 项目进度(%) | 本年投入金额 | 累计实际投入金额 | 投资完成比例(%) |
|----------------------------|----------------|---------|--------------|----------------|-----------|
| 研发中心建设及厂区配套工程改造项目 | 178,000,000.00 | 100.00 | 1,447,452.08 | 174,863,065.66 | 98.24 |
| 新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目（一期） | 164,000,000.00 | | 501,215.51 | 19,671,065.54 | 11.99 |
| 合计 | 342,000,000.00 | | 1,948,667.59 | 194,534,131.20 | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

24、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|---------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,653,066.33 | 488,519.19 | 4,141,585.52 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,653,066.33 | 488,519.19 | 4,141,585.52 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 495,331.04 | | 495,331.04 |
| 2. 本期增加金额 | 419,271.43 | | 419,271.43 |
| (1) 计提 | 419,271.43 | | 419,271.43 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 914,602.47 | | 914,602.47 |
| 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 | 2,738,463.86 | 488,519.19 | 3,226,983.05 |
| 2. 期初账面价值 | 3,157,735.29 | 488,519.19 | 3,646,254.48 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 技术使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 67,883,925.20 | | | 17,578,571.86 | 12,180,789.94 | 97,643,287.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 67,883,925.20 | | | 17,578,571.86 | 12,180,789.94 | 97,643,287.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,912,624.44 | | | 1,432,420.60 | 7,231,816.15 | 21,576,861.19 |
| 2. 本期增加金额 | 693,916.30 | | | 42,000.00 | 661,779.88 | 1,397,696.18 |
| (1) 计提 | 693,916.30 | | | 42,000.00 | 661,779.88 | 1,397,696.18 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 13,606,540.74 | | | 1,474,420.60 | 7,893,596.03 | 22,974,557.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 15,127,151.26 | | 15,127,151.26 |
| 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 | | | | 15,127,151.26 | | 15,127,151.26 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 54,277,384.46 | | | 977,000.00 | 4,287,193.91 | 59,541,578.37 |
| 2. 期初账面价值 | 54,971,300.76 | | | 1,019,000.00 | 4,948,973.79 | 60,939,274.55 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------|---------------|------------|
| 新建年产 120 万台套新能源材料及配套项目土地 | 18,597,680.00 | 项目用地，开工前发证 |

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 856,336.75 | | | | | 856,336.75 |
| 合计 | 856,336.75 | | | | | 856,336.75 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

28、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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 270,146,419.33 | 41,226,857.58 | 270,624,237.72 | 41,309,574.07 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 231,856,261.56 | 34,530,214.24 | 260,072,381.12 | 38,774,158.88 |
| 预提费用 | 53,050,954.81 | 8,130,960.05 | 35,163,892.19 | 5,283,618.83 |
| 未实现内部交易损益 | | | | |
| 其他权益工具公允价值变动 | 1,527,081.46 | 229,062.22 | 1,527,081.46 | 229,062.22 |
| 租赁负债 | 3,803,194.40 | 950,798.60 | 3,803,194.40 | 950,798.60 |
| 公益性捐赠 | 9,776,461.47 | 1,466,469.22 | 9,776,461.47 | 1,466,469.22 |
| 合计 | 570,160,373.03 | 86,534,361.91 | 580,967,248.36 | 88,013,681.82 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 12,544,714.59 | 1,881,707.18 | 13,700,847.03 | 2,055,127.05 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 141,837.00 | 21,275.55 | 141,837.00 | 21,275.55 |
| 使用权资产 | 3,646,254.48 | 911,563.62 | 3,646,254.48 | 911,563.62 |
| 合计 | 16,332,806.07 | 2,814,546.35 | 17,488,938.51 | 2,987,966.22 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用



(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | 28,796,806.98 | 17,029.48 | 28,779,777.50 | 51,327,540.16 | 594,252.85 | 50,733,287.31 |
| 预付土地款 | 14,886,650.02 | | 14,886,650.02 | 14,886,650.02 | | 14,886,650.02 |
| 预付设备款 | 17,373,477.42 | | 17,373,477.42 | 17,161,335.66 | | 17,161,335.66 |
| 预付软件款 | | | | 1,654,742.76 | | 1,654,742.76 |
| 合计 | 61,056,934.42 | 17,029.48 | 61,039,904.94 | 85,030,268.60 | 594,252.85 | 84,436,015.75 |

30、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|----------------|----------------|------|-----------------------------------|----------------|----------------|------|------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 108,333,586.11 | 108,333,586.11 | 其他 | 信用证保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金及冻结资金用于未决诉讼 | 174,622,873.31 | 174,622,873.31 | 其他 | 信用证保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | | | | | 3,170,160.00 | 3,170,160.00 | 质押 | 票据质押 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 414,279,666.33 | 309,450,067.75 | 抵押 | 借款抵押、反担保抵押 | 413,668,911.50 | 314,389,481.34 | 抵押 | 借款抵押、反担保抵押 |
| 无形资产 | 43,905,925.20 | 31,072,684.56 | 抵押 | 借款抵押、反担保抵押 | 43,905,925.20 | 31,541,441.76 | 抵押 | 借款抵押、反担保抵押 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 应收款项融资 | | | | | 66,841,362.24 | 66,841,362.24 | 质押 | 票据质押 |
| 合计 | 566,519,177.64 | 448,856,338.42 | / | / | 702,209,232.25 | 590,565,318.65 | / | / |

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 246,000,000.00 | 306,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 票据贴现借款 | 28,526,249.85 | 23,666,143.07 |
| 合计 | 274,526,249.85 | 329,666,143.07 |

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款除中国进出口银行黑龙江省分行借款 100,000,000.00 元，保证人为东北中小企业融资再担保股份有限公司黑龙江分公司，其他为关联方为本公司提供担保或者本公司为子公司提供担保，详见附注十四、5（4）关联担保情况。

(2) 票据贴现借款为已贴现未到期银行承兑汇票 28,526,249.85 元，不符合终止确认条件。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 221,564,757.78 | 352,995,619.09 |
| 合计 | 221,564,757.78 | 352,995,619.09 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 原材料 | 408,141,584.22 | 323,191,498.44 |
| 设计费 | 14,792,786.49 | 17,792,786.49 |
| 安装费 | 4,888,390.92 | 5,011,080.92 |
| 运输费 | 2,399,286.15 | 3,561,092.20 |
| 其他 | 96,901.71 | 328,871.27 |
| 合计 | 430,318,949.49 | 349,885,329.32 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 供应商 1 | 16,091,259.57 | 未结算采购款 |
| 供应商 2 | 9,644,650.00 | 未结算采购款 |
| 供应商 3 | 8,997,857.56 | 未结算采购款 |
| 供应商 4 | 8,792,786.49 | 未结算设计费 |
| 供应商 5 | 8,200,613.29 | 未结算采购款 |
| 供应商 6 | 6,000,000.00 | 未结算设计费 |
| 供应商 7 | 4,478,632.96 | 未结算采购款 |
| 供应商 8 | 3,386,000.00 | 未结算采购款 |
| 供应商 9 | 3,345,862.07 | 未结算采购款 |
| 合计 | 68,937,661.94 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 126,160,907.15 | 160,648,626.80 |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债（附注七、51） | 84,875,539.96 | 35,789,009.99 |
| 合计 | 41,285,367.19 | 124,859,616.81 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 客户 1 | 26,729,527.34 | 预收货款 |
| 客户 2 | 25,000,000.00 | 预收货款 |
| 客户 3 | 15,402,786.00 | 预收货款 |
| 客户 4 | 10,680,711.60 | 预收货款 |
| 客户 5 | 3,010,000.00 | 预收货款 |
| 合计 | 77,813,024.94 | / |

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 10,469,289.56 | 53,821,102.37 | 57,688,186.54 | 6,602,205.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,810,241.09 | 4,804,564.76 | 5,676.33 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 10,469,289.56 | 58,631,343.46 | 62,492,751.30 | 6,607,881.72 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,137,582.89 | 34,051,570.62 | 37,590,388.32 | 6,598,765.19 |
| 二、职工福利费 | 331,706.67 | 3,763,930.48 | 4,095,637.15 | |
| 三、社会保险费 | | 2,729,535.19 | 2,726,094.99 | 3,440.20 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,512,430.48 | 2,509,059.08 | 3,371.40 |
| 工伤保险费 | | 217,104.71 | 217,035.91 | 68.80 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 1,249,929.00 | 1,249,929.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 527,047.17 | 527,047.17 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、劳务费 | | 11,473,946.91 | 11,473,946.91 | |
| 九、其他 | | 25,143.00 | 25,143.00 | |
| 合计 | 10,469,289.56 | 53,821,102.37 | 57,688,186.54 | 6,602,205.39 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 4,649,237.96 | 4,643,733.64 | 5,504.32 |
| 2、失业保险费 | | 161,003.13 | 160,831.12 | 172.01 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 4,810,241.09 | 4,804,564.76 | 5,676.33 |

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 645,846.31 | 1,810,221.05 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 10,178,115.51 | 11,277,673.75 |
| 个人所得税 | 197,371.85 | 259,768.63 |
| 城市维护建设税 | 29,358.52 | 96,126.58 |
| 教育费附加 | 23,453.37 | 102,159.33 |
| 房产税 | 389,439.73 | 391,742.39 |
| 土地使用税 | 154,341.57 | 134,008.57 |
| 印花税 | 192,306.16 | 157,529.00 |
| 其他 | 312,438.00 | 312,438.00 |
| 合计 | 12,122,671.02 | 14,541,667.30 |

40、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 871,040.01 | 943,418.40 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 189,738,125.76 | 170,590,653.82 |
| 合计 | 190,609,165.77 | 171,534,072.22 |

(2). 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 620,851.67 | 632,185.06 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 189,458.34 | 311,233.34 |
| 企业间拆借资金利息 | 60,730.00 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 871,040.01 | 943,418.40 |

逾期的重要应付利息：

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工程款 | 58,376,729.20 | 58,673,227.20 |
| 设备款 | 5,664,248.23 | 4,053,107.43 |
| 单位往来款 | 125,697,148.33 | 107,864,319.19 |
| 合计 | 189,738,125.76 | 170,590,653.82 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|----------------|-----------|
| 单位 1 | 54,576,182.78 | 工程未验收 |
| 单位 2 | 19,716,334.37 | 未到约定还款期 |
| 单位 3 | 14,250,785.00 | 未结算土地租金 |
| 单位 4 | 6,200,000.00 | 未结算往来款 |
| 单位 5 | 5,530,001.00 | 未结算往来款 |
| 合计 | 100,273,303.15 | / |

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 521,060,000.00 | 224,160,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 752,029.13 | 752,029.13 |
| 合计 | 521,812,029.13 | 224,912,029.13 |

其他说明：

(1) 质押借款 10,520,000.00 元为兴业银行股份有限公司哈尔滨分行借款，以仪征市永辉散热管制造有限公司 65%股权质押，借款年利率为 LPR 壹年期限档次减 0.05%，其中 5,260,000.00 元 1 年内到期。



(2) 抵押借款 20,000,000.00 元为仪征农村商业银行城东支行借款，抵押物为仪房权证新城镇第 2010015266 号房产和仪国用 2010 第 11286 号土地，位于仪征市新城镇新华村。借款利率为 3.95%，于 2025 年 1 月 20 日到期。

(3) 保证借款除中国进出口银行黑龙江省分行借款 100,000,000.00 元，保证人为东北中小企业融资再担保股份有限公司黑龙江分公司，其他为关联方为本公司提供担保或者本公司为子公司提供担保，详见附注十四、5（4）关联担保情况。

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 5,153,792.06 | 9,057,183.69 |
| 已背书未到期票据 | 56,748,168.61 | 114,204,496.67 |
| 合计 | 61,901,960.67 | 123,261,680.36 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 7,890,000.00 | 10,520,000.00 |
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 555,800,000.00 | 527,900,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 521,060,000.00 | 224,160,000.00 |
| 合计 | 62,630,000.00 | 334,260,000.00 |

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款 7,890,000.00 元为兴业银行股份有限公司哈尔滨分行借款，以仪征市永辉散热管制造有限公司 65%股权质押，借款年利率为 LPR 壹年期限档次减 0.05%，其中 5,260,000.00 元 1 年内到期。

(2) 抵押借款 20,000,000.00 元为仪征农村商业银行城东支行借款，抵押物为仪房权证新城镇第 2010015266 号房产和仪国用 2010 第 11286 号土地，位于仪征市新城镇新华村。借款利率为 3.95%，于 2025 年 1 月 20 日到期。

(3) 保证借款除中国进出口银行黑龙江省分行借款 100,000,000.00 元，保证人为东北中小企业融资再担保股份有限公司黑龙江分公司，其他为关联方为本公司提供担保或者本公司为子公司提供担保，详见附注十四、5（4）关联担保情况。

其他说明

√适用 □不适用

2024 年利率区间为 3.20%~4.10%。

**45、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的说明**适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**46、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 4,243,807.15 | 4,243,807.15 |
| 减：未确认的融资费用 | 383,428.54 | 440,612.75 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注七、42） | 752,029.13 | 752,029.13 |
| 合计 | 3,108,349.48 | 3,051,165.27 |

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

51、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 84,875,539.96 | 35,789,009.99 |
| 待转销项税额 | 874,836.95 | 752,768.99 |
| 合计 | 85,750,376.91 | 36,541,778.98 |

52、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 383,340,672.00 | | | | | | 383,340,672.00 |

53、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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 66,591,845.92 | | | 66,591,845.92 |
| 其他资本公积 | 15,063,262.38 | | | 15,063,262.38 |
| 合计 | 81,655,108.30 | | | 81,655,108.30 |

55、 库存股

□适用 √不适用

56、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,298,019.24 | | | | | | | -1,298,019.24 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -1,298,019.24 | | | | | | | -1,298,019.24 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,098,352.11 | -217,106.38 | | | | -217,839.08 | 732.70 | 880,513.03 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 137,445.84 | | | | | | | 137,445.84 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 960,906.27 | -217,106.38 | | | | -217,839.08 | 732.70 | 743,067.19 |
| 其他综合收益合计 | -199,667.13 | -217,106.38 | | | | -217,839.08 | 732.70 | -417,506.21 |

57、 专项储备

□适用 √不适用

58、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 154,440,775.28 | | | 154,440,775.28 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |



| | | | |
|----|----------------|--|----------------|
| 其他 | | | |
| 合计 | 154,440,775.28 | | 154,440,775.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 211,417,202.88 | 191,676,207.84 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 211,417,202.88 | 191,676,207.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,901,965.43 | 21,336,818.64 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,595,823.60 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 220,319,168.31 | 211,417,202.88 |

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 706,247,059.40 | 623,982,699.52 | 698,643,937.24 | 615,932,678.58 |
| 其他业务 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 | 2,789,828.49 | 2,631,615.03 |
| 合计 | 708,570,424.26 | 626,489,559.98 | 701,433,765.73 | 618,564,293.61 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本期发生额 | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 石化空冷器 | 443,787,038.99 | 384,667,841.23 | 443,787,038.99 | 384,667,841.23 |
| 电站空冷器 | 195,218,259.63 | 175,426,249.94 | 195,218,259.63 | 175,426,249.94 |
| 其他定制产品 | 65,030,904.93 | 62,720,999.71 | 65,030,904.93 | 62,720,999.71 |
| 其他 | 2,210,855.85 | 1,167,608.64 | 2,210,855.85 | 1,167,608.64 |
| 其他业务 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 销往境内 | 657,280,078.24 | 584,813,793.62 | 657,280,078.24 | 584,813,793.62 |
| 销往境外 | 51,290,346.02 | 41,675,766.36 | 51,290,346.02 | 41,675,766.36 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 炼化、煤化 | 443,787,038.99 | 384,667,841.23 | 443,787,038.99 | 384,667,841.23 |
| 火电 | 195,218,259.63 | 175,426,249.94 | 195,218,259.63 | 175,426,249.94 |



| | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他定制产品 | 65,030,904.93 | 62,720,999.71 | 65,030,904.93 | 62,720,999.71 |
| 其他 | 2,210,855.85 | 1,167,608.64 | 2,210,855.85 | 1,167,608.64 |
| 其他业务 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 |
| 合同类型 | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 直销 | 706,247,059.40 | 623,982,699.52 | 706,247,059.40 | 623,982,699.52 |
| 其他业务 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 | 2,323,364.86 | 2,506,860.46 |
| 合计 | 708,570,424.26 | 626,489,559.98 | 708,570,424.26 | 626,489,559.98 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

①本公司营业收入主要来源于空冷设备产品销售收入。石化类空冷设备业务，在将产品交付给客户并经客户签收确认后（若公司负责运输，产品交付时点为货物运送到客户场地；若为客户自提，产品交付时点为产品出库手续办理完毕），客户取得产品的控制权，确认收入的实现。电站类空冷设备业务，不负有安装义务的，公司在将产品交付给客户，提交设计图纸、竣工图纸，并取得客户确认后作为销售收入；负有安装义务的，公司在将产品发运、安装，提交客户设计图纸、竣工图纸，并取得客户确认后作为销售收入。

②合同价款通常分为预付款、到货款、质保金，合同不存在重大融资成份；

③无企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务；

④质量保证期通常为到货之日起 12 个月至 24 个月，产品质量问题等隐蔽瑕疵在质量保证期内提出。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

61、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 221,309.38 | 1,350,418.28 |
| 教育费附加 | 160,561.12 | 964,510.24 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,592,729.76 | 1,566,044.89 |
| 土地使用税 | 429,399.43 | 307,095.70 |
| 车船使用税 | 8,381.28 | 9,123.20 |
| 印花税 | 333,379.34 | 317,125.49 |
| 其他 | 282.25 | |



| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,746,042.56 | 4,514,317.80 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注“六、税项”。

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 技术服务费 | 3,319,999.89 | 948,584.79 |
| 职工薪酬 | 2,335,980.04 | 2,472,206.64 |
| 中标服务费 | 1,773,414.35 | 898,882.78 |
| 差旅费 | 1,083,250.97 | 1,067,662.19 |
| 业务招待费 | 1,029,083.77 | 1,282,123.28 |
| 售后服务费 | 688,311.57 | 2,381,936.89 |
| 其他 | 296,903.51 | 963,666.92 |
| 合计 | 10,526,944.10 | 10,015,063.49 |

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,992,243.11 | 17,733,162.68 |
| 折旧费 | 3,051,150.98 | 2,154,014.66 |
| 修理费 | 2,898,930.10 | 1,619,151.54 |
| 审计费 | 1,376,405.27 | 972,240.56 |
| 无形资产摊销 | 1,230,909.14 | 826,321.65 |
| 办公费 | 914,110.48 | 754,510.41 |
| 其他 | 6,682,378.12 | 5,825,314.58 |
| 合计 | 35,146,127.20 | 29,884,716.08 |

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 直接材料 | 8,968,414.09 | 10,280,913.10 |
| 职工薪酬 | 6,412,838.50 | 5,728,858.06 |
| 水电费 | 1,253,564.52 | 1,234,914.18 |
| 累计折旧 | 506,760.98 | 590,842.04 |
| 其他 | 1,658,427.12 | 1,709,853.08 |
| 合计 | 18,800,005.21 | 19,545,380.46 |

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 17,586,120.55 | 12,660,585.09 |
| 减：利息收入 | -1,802,537.44 | -1,048,961.53 |



| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | -2,064,245.17 | -8,180,808.43 |
| 金融机构手续费 | 1,824,817.47 | 2,957,001.35 |
| 合计 | 15,544,155.41 | 6,387,816.48 |

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 10,789,200.00 | 3,573,000.00 |
| 增值税加计扣除抵减金额 | 2,419,438.78 | |
| 合计 | 13,208,638.78 | 3,573,000.00 |

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -539,837.42 | -447,897.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -539,837.42 | -447,897.47 |

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -84,183.65 | -167,413.28 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -84,183.65 | -167,413.28 |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -84,183.65 | -167,413.28 |

**70、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 120,947.98 | 3,117.30 |
| 应收账款坏账损失 | -3,668,000.85 | -4,452,873.66 |
| 其他应收款坏账损失 | | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -3,547,052.87 | -4,449,756.36 |

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|------------|
| 一、合同资产减值损失 | 1,365,698.11 | 666,074.20 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | 1,365,698.11 | 666,074.20 |

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 固定资产处置利得 | 987,721.44 | 59,060.54 |
| 合计 | 987,721.44 | 59,060.54 |

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |



| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 1,087,854.58 | 6,145,812.77 | 1,087,854.58 |
| 合计 | 1,087,854.58 | 6,145,812.77 | 1,087,854.58 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 277,374.34 | 67,685.50 | 277,374.34 |
| 合计 | 287,374.34 | 77,685.50 | 287,374.34 |

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 284,660.13 | 8,593.80 |
| 递延所得税费用 | 1,314,043.79 | 2,321,502.83 |
| 合计 | 1,598,703.92 | 2,330,096.63 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 11,509,054.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,726,358.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,085,109.86 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 62,420.85 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | |
| 投资收益的影响 | 80,975.61 |



| | |
|--------------------------------|---------------|
| 研发费加计扣除的影响 | -1,049,859.00 |
| 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 | -306,301.56 |
| 所得税费用 | 1,598,703.92 |

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、56 其他综合收益”

77、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 81,601,034.50 | 31,544,616.98 |
| 政府补助 | 10,789,200.00 | 3,573,000.00 |
| 往来款 | 3,630,244.77 | 2,572,587.62 |
| 利息收入 | 1,802,537.44 | 7,762,278.65 |
| 其他 | 6,250.71 | 1,220.78 |
| 合计 | 97,829,267.42 | 45,453,704.03 |

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金 | 9,951,272.00 | 12,130,961.60 |
| 技术服务费 | 4,604,040.39 | 2,774,056.41 |
| 研究开发费 | 3,730,782.09 | 6,675,587.32 |
| 金融机构手续费 | 1,820,587.47 | 2,951,338.65 |
| 差旅费 | 1,696,943.87 | 1,814,482.36 |
| 往来款 | 1,620,238.15 | 4,581,616.19 |
| 修理费 | 1,392,507.32 | 982,462.39 |
| 审计费 | 1,365,090.38 | 952,547.17 |
| 业务招待费 | 1,281,080.01 | 1,686,886.42 |
| 售后服务费 | 688,311.57 | 1,538,845.23 |
| 其他 | 6,546,236.80 | 5,176,980.31 |
| 合计 | 34,697,090.05 | 41,265,764.05 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用



收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 329,666,143.07 | 65,000,000.00 | 10,087,282.00 | 127,200,000.00 | 3,027,175.22 | 274,526,249.85 |
| 长期借款 | 334,260,000.00 | 45,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 286,630,000.00 | 62,630,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 224,912,029.13 | | 401,630,000.00 | 104,730,000.00 | | 521,812,029.13 |
| 应付利息 | 943,418.40 | | 17,328,052.13 | 17,400,430.52 | | 871,040.01 |
| 租赁负债 | 3,051,165.27 | | 57,184.21 | | | 3,108,349.48 |
| 其他应付款 | 2,800,000.00 | 1,480,000.00 | | | | 4,280,000.00 |
| 合计 | 895,632,755.87 | 111,480,000.00 | 429,102,518.34 | 279,330,430.52 | 289,657,175.22 | 867,227,668.47 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

78. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 9,910,350.51 | 15,493,276.09 |
| 加：资产减值准备 | -1,365,698.11 | -666,074.20 |
| 信用减值损失 | 3,547,052.87 | 4,449,756.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,459,081.75 | 13,897,681.76 |
| 使用权资产摊销 | 419,271.43 | |
| 无形资产摊销 | 1,397,696.18 | 1,121,994.33 |
| 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） | -987,721.44 | -59,060.54 |



| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 84,183.65 | 167,413.28 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,582,792.74 | 11,977,280.08 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 539,837.42 | 447,897.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,479,319.91 | 2,608,779.94 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -173,419.87 | -287,277.11 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -99,229,924.32 | -92,976,006.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,991,514.36 | -124,374,963.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,695,648.39 | 184,043,416.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,041,311.31 | 15,844,113.60 |
| 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 | 41,339,719.88 | 49,362,698.29 |
| 减：现金的期初余额 | 131,792,441.85 | 61,333,136.84 |
| 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 | -90,452,721.97 | -11,970,438.55 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 41,339,719.88 | 131,792,441.85 |
| 其中：库存现金 | 2,645.30 | 16,543.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 41,337,074.58 | 131,775,898.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 41,339,719.88 | 131,792,441.85 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |



(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

79、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：

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | - | - | 16,893,961.53 |
| 其中：美元 | 2,004,588.90 | 7.1268 | 14,286,304.17 |
| 欧元 | 310,720.32 | 7.6617 | 2,380,645.88 |
| 港币 | | | |
| 印度卢比 | 2,604,716.76 | 0.0872 | 227,011.48 |
| 应收账款 | - | - | 204,411,113.26 |
| 其中：美元 | 18,503,291.50 | 7.1268 | 131,869,257.85 |
| 欧元 | | | |
| 加拿大元 | 298,826.65 | 5.2274 | 1,562,086.43 |
| 印度卢比 | 814,417,800.40 | 0.0872 | 70,979,768.98 |
| 应付账款 | - | - | 7,336,916.86 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 印度卢比 | 84,183,363.44 | 0.0872 | 7,336,916.86 |
| 预付账款 | - | - | 10,558,667.77 |
| 其中：美元 | 63,568.88 | 7.1268 | 453,042.69 |
| 欧元 | 286,470.00 | 7.6617 | 2,194,847.20 |
| 加拿大元 | 138,655.64 | 5.2274 | 724,808.49 |
| 日元 | | | |
| 印度卢比 | 82,451,400.83 | 0.0872 | 7,185,969.39 |
| 其他应付款 | - | - | 1,675,470.20 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 印度卢比 | 19,224,249.08 | 0.0872 | 1,675,470.20 |
| 合同负债 | - | - | 1,574,310.12 |
| 其中：美元 | 220,900.00 | 7.1268 | 1,574,310.12 |
| 欧元 | | | |



| | | | |
|---------|--------------|--------|---------------|
| 其他非流动负债 | - | - | 10,747,214.40 |
| 其中：美元 | 1,508,000.00 | 7.1268 | 10,747,214.40 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

81、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 332,812.22 | |
| 合计 | 332,812.22 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

82、数据资源

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 直接材料 | 8,968,414.09 | 10,280,913.10 |
| 职工薪酬 | 6,412,838.50 | 5,728,858.06 |



| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 水电费 | 1,253,564.52 | 1,234,914.18 |
| 累计折旧 | 506,760.98 | 590,842.04 |
| 其他 | 1,658,427.12 | 1,709,853.08 |
| 合计 | 18,800,005.21 | 19,545,380.46 |
| 其中：费用化研发支出 | 18,800,005.21 | 19,545,380.46 |
| 资本化研发支出 | | |

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用



十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|----------|-----|-----------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 哈尔滨 | 1,500.00 | 哈尔滨 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 哈尔滨天洋设备安装工程有限责任公司 | 哈尔滨 | 1,000.00 | 哈尔滨 | 安装及制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 哈尔滨 | 5,000.00 | 哈尔滨 | 生物制品研发 | 40.00 | | 设立 |
| 哈尔滨空冷技术(印度)有限公司 | 印度 | 20.06 | 印度 | 销售及安装 | 75.00 | | 设立 |
| 哈尔滨一工斯劳特刀具有限公司 | 哈尔滨 | 269.80 | 哈尔滨 | 制造业 | | 40.00 | 购买 |
| 富山川(北京)科技发展有限公司 | 北京 | 300.00 | 北京 | 设计及技术咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 扬州 | 3,300.00 | 扬州 | 制造业 | 65.00 | | 购买 |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 哈尔滨 | 500.00 | 哈尔滨 | 新材料技术推广服务 | 51.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司持有子公司哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 40.00% 的股份, 与其另一股东哈尔滨工业投资集团有限公司签订了一致行动协议, 本公司对该子公司的表决权比例为 75%, 因此持有半数以下表决权但仍控制该子公司。

子公司哈尔滨富山川生物科技发展有限公司持有哈尔滨一工斯劳特刀具有限公司 100.00% 的股份, 因此持有半数以下表决权但仍控制该公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|--|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 60.00 | - 789,875.98 | | 7,923,652.77 |
| Harbin Air Cooling echnology (India) Private Limited | 25.00 | 732.70 | | 38,146.59 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 35.00 | 1,798,201.11 | | 20,014,004.92 |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 49.00 | 59.95 | | 211,760.64 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

子公司哈尔滨富山川生物科技发展有限公司另一股东哈尔滨工业投资集团有限公司持有哈富山川 35.00% 股份, 与本公司签订一致行动协议, 由本公司代为行使表决权。



其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 62,106,800.35 | 36,496,194.23 | 98,602,994.58 | 73,144,831.50 | 14,910.48 | 73,159,741.98 | 61,300,578.32 | 38,589,065.38 | 99,889,643.70 | 73,115,020.66 | 14,910.48 | 73,129,931.14 |
| Harbin Air Cooling Technology (India) Private Limited | 175,755.86 | | 175,755.86 | 23,169.37 | | 23,169.37 | 172,380.05 | | 172,380.05 | 22,724.35 | | 22,724.35 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 245,323,913.85 | 70,266,407.77 | 315,590,321.62 | 252,484,554.58 | 5,922,895.83 | 258,407,450.41 | 269,366,807.80 | 73,093,338.57 | 342,460,146.37 | 284,375,861.14 | 6,039,131.49 | 290,414,992.63 |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 724,089.31 | | 724,089.31 | 88.02 | | 88.02 | 795,685.51 | | 795,685.51 | 71,806.56 | | 71,806.56 |

| 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 |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 380,222,500 | - | - | - | 3,879,276.70 | - | - | - |
| | | 1,316,459.96 | 1,316,459.96 | 1,717,377.13 | | 1,538,199.55 | 1,538,199.55 | 1,412,716.09 |
| Harbin Air Cooling Technology (India) Private | | | 2,930.79 | | | | 7,622.41 | |



| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|
| e Limite d | | | | | | | | |
| 仪征市 永辉散 热管制 制造有 限公司 | 279,070,4 60.02 | 5,137,71 7.47 | 5,137,71 7.47 | - 29,519,45 5.00 | 251,807,9 07.08 | 2,312,86 2.67 | 2,312,86 2.67 | - 24,679,86 9.72 |
| 哈尔滨 工投新 材料有 限公司 | | 122.34 | 122.34 | - 71,596.20 | | - 8,834.50 | - 8,834.50 | - 508,759.5 0 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| | 上海浦东创业投资有限 公司 | 上海浦东创业投资有限 公司 |
| 流动资产 | 45,938,485.88 | 46,863,216.88 |
| 非流动资产 | 74,787,243.23 | 76,583,951.21 |
| 资产合计 | 120,725,729.11 | 123,447,168.09 |
| 流动负债 | 13,736.99 | 35,988.89 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 13,736.99 | 35,988.89 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 120,711,992.12 | 123,411,179.20 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 24,142,398.42 | 24,682,235.84 |
| 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 | 24,142,398.42 | 24,682,235.84 |
| 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 | -2,699,187.08 | -2,239,487.36 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,699,187.08 | -2,239,487.36 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用



2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 与收益相关 | 10,789,200.00 | 3,573,000.00 |
| 合计 | 10,789,200.00 | 3,573,000.00 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、银行借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与本公司大型空冷器出口合同相关的外币货币性资产和负债有关，除此之外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2024年6月30日，除七、80所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司销售国外客户主要以美元或欧元、卢比等结算，本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，外币金融资产和负债占总资产比重较小，外汇风险较小。

② 利率风险—现金流量变动风险

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。本公司的利率风险主要产生于银行借款。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

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。

本公司的信用风险来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(2) 应收款项



本公司定期对要求采用信用方式进行交易的客户进行信用评估，公司会基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素如市场情况、行业景气等评估客户的信用资质。根据信用评估结果，本公司选择与信誉良好的客户进行交易，并对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项风险点分布于多个合作方和多个客户，不存在重大的信用集中风险。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项年末余额 131,293,668.83 元，已计提减值准备 131,293,668.83 元。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司运用票据结算融资手段，从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 609,906.54 | | | 609,906.54 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 609,906.54 | | | 609,906.54 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | 609,906.54 | | | 609,906.54 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 824,755.54 | 824,755.54 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 10,681,214.98 | 10,681,214.98 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 609,906.54 | | 11,505,970.52 | 12,115,877.06 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |



| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

适用 不适用

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上（未经调整）的期末报价。

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

适用 不适用

第二层级：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

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

适用 不适用

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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

适用 不适用

其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款和一年内到期的长期负债等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币



| 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(%) |
|---------------|-----|------|--------|-----------------|------------------|
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 哈尔滨 | 投资管理 | 70,000 | 34.03 | 34.03 |

本企业最终控制方是哈尔滨市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“十、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

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注“十、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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 其他 |
| 哈尔滨东北水电设备制造有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨古铁集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨古铁园区管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨电碳厂有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨中国标准铅笔公司 | 母公司的全资子公司 |
| 哈尔滨轻工建设集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |

其他说明

1、哈尔滨郎泰克环保科技有限公司已被吊销营业执照，目前公允价为零。

2、哈尔滨轻工建设集团有限公司为母公司哈尔滨工业投资集团有限公司的全资子公司哈尔滨工业资产经营有限责任公司持股 51%的控股子公司。

3、哈尔滨古铁园区管理有限公司为母公司哈尔滨工业投资集团有限公司的全资子公司哈尔滨古铁集团有限公司的全资子公司。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|--------------|---------------|-------|
|-----|--------|-------|--------------|---------------|-------|



| | | | | | |
|-----------------|--------|---------------|-----|---|---------------|
| 哈尔滨东北水电设备制造有限公司 | 购买钢结构等 | 16,855,987.97 | 不适用 | 否 | 15,504,922.70 |
| 哈尔滨电碳厂有限责任公司 | 劳务费 | 70,886.78 | 不适用 | 否 | |
| 哈尔滨松江拖拉机有限公司 | 采购百叶窗 | | 不适用 | 否 | 22,746.88 |

公司与工投集团续签《哈尔滨空调股份有限公司与哈尔滨工业投资集团关联交易协议》，预计 2023 年 12 月-2024 年 11 月关联交易金额不超过人民币 15,000.00 万元，协议有效期自 2023 年第二次临时股东大会审议通过一年后。公司可以根据实际情况在同一控制人及所属的不同关联之间的关联交易金额可实现内部调剂（包括不同关联交易间的调剂）。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------|------------|------------|
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 物业费 | 24,292.46 | 24,292.46 |
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 餐费 | 26,415.08 | 28,839.62 |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 物业费 | 30,424.52 | 30,424.52 |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 餐费 | 363,911.31 | 369,515.07 |
| 哈尔滨电碳厂有限责任公司 | 出售除菌抑菌液 | 51,288.68 | |
| 哈尔滨古铁集团有限公司 | 出售除菌抑菌液 | 86,021.25 | |
| 哈尔滨中国标准铅笔公司 | 出售除菌抑菌液 | 18,380.54 | |
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 出售除菌抑菌液 | 88,525.66 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 办公楼 | 118,333.34 | 118,333.34 |



| | | | |
|--------------|-----|------------|------------|
| 哈尔滨变压器有限责任公司 | 办公楼 | 159,761.90 | 159,761.90 |
|--------------|-----|------------|------------|



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用



(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 5,000,000.00 | 2023/04/26 | 2024/04/26 | 是 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 5,000,000.00 | 2023/04/27 | 2024/04/27 | 是 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2023/04/27 | 2024/04/26 | 是 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 9,800,000.00 | 2023/01/17 | 2024/01/30 | 是 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 200,000.00 | 2023/02/07 | 2024/02/28 | 是 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2023/12/20 | 2024/12/19 | 否 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2023/12/25 | 2024/12/24 | 否 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2023/12/21 | 2024/12/20 | 否 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 6,000,000.00 | 2023/9/13 | 2024/9/12 | 否 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 20,000,000.00 | 2024/4/28 | 2025/4/28 | 否 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 20,000,000.00 | 2024/4/29 | 2025/4/28 | 否 |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2024/1/9 | 2025/1/20 | 否 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|----------------|------------|------------|------------|
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 12,200,000.00 | 2023/3/8 | 2024/3/8 | 是 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 7,800,000.00 | 2023/3/29 | 2024/3/8 | 是 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2023/4/13 | 2024/4/12 | 是 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2023/5/9 | 2024/4/20 | 是 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 49,800,000.00 | 2023/6/20 | 2024/7/19 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2023/9/11 | 2024/8/30 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2023/5/9 | 2024/10/20 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2023/11/14 | 2024/11/13 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2024/1/15 | 2025/1/14 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2024/3/15 | 2025/3/15 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 94,000,000.00 | 2023/5/9 | 2025/4/17 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2023/5/16 | 2025/4/17 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2023/5/24 | 2025/4/17 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2024/1/2 | 2025/4/17 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2024/3/25 | 2025/4/17 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2024/1/15 | 2025/7/14 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 45,000,000.00 | 2023/11/14 | 2025/11/13 | 否 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2024/1/15 | 2026/1/14 | 否 |

关联担保情况说明

□适用 √不适用



(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 374,057.91 | 29,962.04 | 222,032.11 | 19,760.86 |
| 应收账款 | 哈尔滨变压器有限责任公司 | 162,095.12 | 12,983.82 | 321,232.70 | 33,697.31 |
| 应收账款 | 哈尔滨古铁集团有限公司 | 97,204.00 | | | |
| 应收账款 | 哈尔滨古铁园区管理有限公司 | 550,000.02 | | 550,000.02 | |
| 预付款项 | 哈尔滨轻工建设集团有限公司 | 600,000.00 | | 600,000.00 | |
| 其他应收款 | 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|--------------|---------------|
| 应付票据 | 哈尔滨东北水电设备制造有限公司 | 4,500,000.00 | 14,100,000.00 |
| 应付账款 | 哈尔滨东北水电设备制造有限公司 | 9,417,371.68 | 13,714,778.96 |
| 其他应付款 | 哈尔滨工业投资集团有限公司 | 1,811,952.10 | 2,297,496.79 |
| 其他应付款 | 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 6,200,000.00 | 6,200,000.00 |
| 其他应付款 | 哈尔滨电碳厂有限责任公司 | 2,280,000.00 | 800,000.00 |



(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 3,833,406.72 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用



(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 112,024,329.44 | 8.90 | 112,024,329.44 | 100.00 | | 112,024,329.44 | 9.40 | 112,024,329.44 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项测试后已发生信用减值的应收账款 | 112,024,329.44 | 8.90 | 112,024,329.44 | 100.00 | | 112,024,329.44 | 9.40 | 112,024,329.44 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,146,125,085.44 | 91.10 | 103,515,677.43 | 9.03 | 1,042,609,408.01 | 1,079,194,290.81 | 90.60 | 97,947,537.16 | 9.08 | 981,246,753.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合 | 1,146,125,085.44 | 91.10 | 103,515,677.43 | 9.03 | 1,042,609,408.01 | 1,079,194,290.81 | 90.60 | 97,947,537.16 | 9.08 | 981,246,753.65 |
| 合计 | 1,258,149,414.88 | / | 215,540,006.87 | / | 1,042,609,408.01 | 1,191,218,620.25 | / | 209,971,866.60 | / | 981,246,753.65 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------|----------------|----------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单项测试组合 | 112,024,329.44 | 112,024,329.44 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 112,024,329.44 | 112,024,329.44 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合迁移模型法

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 1,146,125,085.44 | 103,515,677.43 | 9.03 |
| 合计 | 1,146,125,085.44 | 103,515,677.43 | 9.03 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

迁移模型法

公司对于单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，按评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，公司评估五类信用风险时，结合应收款项的账龄，客户财务状况、市场情况、客户结算特点等，期初这五类每一类别应收账款余额按评估的信用风险重新分类后迁移至本期又形成不同类别应收账款，将所形成不同类别应收账款分别除以迁移前这一类别的应收账款，求出迁移率，然后再计算损失率。首先确定损失类的损失率为95%，根据求出的迁移率和已确定的损失类损失率，依次计算出可疑、次级、关注、正常四类损失率。用期初每一类别应收账款余额分别乘以对应的五类损失率，参照客户财务状况等因素考虑前瞻性，计算出五类损失金额，用总损失金额除以期初应收账款余额，即为综合损失率，该综合损失率乘以本期经单独测试后未发生减值的应收账款组合余额，计算得出本期应计提坏账准备金额。

公司评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，划分这五类时，公司结合应收款项的账龄，客户财务状况、市场情况、客户结算特点等，非已发生损失法，具有前瞻性，属于预期损失法，预期信用损失法需要考虑金融资产预期将来要发生的违约而相应产生的损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项测试 | 112,024,329.44 | | | | | 112,024,329.44 |
| 信用风险组合 | 97,947,537.16 | 5,568,140.27 | | | | 103,515,677.43 |



| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|--|--|--|----------------|
| 合计 | 209,971,866.60 | 5,568,140.27 | | | | 215,540,006.87 |
|----|----------------|--------------|--|--|--|----------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 客户 1 | 183,654,396.45 | | 183,654,396.45 | 13.16 | 20,646,365.81 |
| 客户 2 | 113,645,000.00 | 6,685,000.00 | 120,330,000.00 | 8.62 | 9,788,177.00 |
| 客户 3 | 60,102,442.71 | 12,670,000.00 | 72,772,442.71 | 5.21 | 5,181,155.32 |
| 客户 4 | 53,378,000.00 | 12,205,500.00 | 65,583,500.00 | 4.70 | 4,601,948.55 |
| 客户 5 | 64,143,138.60 | | 64,143,138.60 | 4.60 | 64,143,143.44 |
| 合计 | 474,922,977.76 | 31,560,500.00 | 506,483,477.76 | 36.29 | 104,360,790.11 |

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,193,454.74 | 11,038,728.60 |
| 合计 | 10,193,454.74 | 11,038,728.60 |

其他说明：

适用 不适用



应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 4,967,215.74 | 6,564,447.15 |
| 1 年以内小计 | 4,967,215.74 | 6,564,447.15 |
| 1 至 2 年 | 2,617,123.23 | 2,527,287.85 |
| 2 至 3 年 | 1,740,854.67 | 1,475,232.99 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 702,500.99 | 350,000.00 |
| 4 至 5 年 | 43,999.50 | 41,873.00 |



| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 5 年以上 | 121,760.61 | 15,722,363.86 |
| 合计 | 10,193,454.74 | 26,681,204.85 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 2,392,440.93 | 2,221,898.01 |
| 投标保证金 | 7,637,553.56 | 9,305,268.56 |
| 设备款 | 8,019,342.13 | 8,019,342.13 |
| 往来款 | 7,786,594.37 | 7,134,696.15 |
| 合计 | 25,835,930.99 | 26,681,204.85 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | | | 15,642,476.25 | 15,642,476.25 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | | | 15,642,476.25 | 15,642,476.25 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|



| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或核 销 | 其他变动 | |
|------|---------------|----|-----------|-----------|------|---------------|
| 坏账准备 | 15,642,476.25 | | | | | 15,642,476.25 |
| 合计 | 15,642,476.25 | | | | | 15,642,476.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%) | 款项的 性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------------------------|-----------|------|---------------|
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 5,000,000.00 | 19.35 | 往来款 | 5年以上 | 5,000,000.00 |
| 北京 ABB 电气传动系统有限公司 | 2,190,000.00 | 8.48 | 设备款 | 5年以上 | 2,190,000.00 |
| 北京和央方明软件科技有限责任公司 | 2,040,000.00 | 7.90 | 软件开发 费 | 5年以上 | 2,040,000.00 |
| 北京天道华人风电科技股份有限公司 | 1,800,000.00 | 6.97 | 设备款 | 5年以上 | 1,800,000.00 |
| 河南瑞发水电设备有限责任公司 | 1,716,000.00 | 6.64 | 设备款 | 5年以上 | 1,716,000.00 |
| 合计 | 12,746,000.00 | 49.34 | / | / | 12,746,000.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 67,740,251.99 | | 67,740,251.99 | 67,740,251.99 | | 67,740,251.99 |
| 对联营、合营企业投资 | 24,142,398.42 | | 24,142,398.42 | 24,682,235.84 | | 24,682,235.84 |
| 合计 | 91,882,650.41 | | 91,882,650.41 | 92,422,487.83 | | 92,422,487.83 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 17,018,927.76 | | | 17,018,927.76 | | |
| 哈尔滨天洋设备安装工程有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| Harbin Air Cooling Technology (India) Private Limited | 150,474.35 | | | 150,474.35 | | |
| 哈尔滨富山川生物科技发展有限公司 | 14,533,149.88 | | | 14,533,149.88 | | |
| 富山川（北京）科技发展有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 仪征市永辉散热管制造有限公司 | 25,037,700.00 | | | 25,037,700.00 | | |
| 哈尔滨工投新材料有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 合计 | 67,740,251.99 | | | 67,740,251.99 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海浦东创业 | 24,682,398.84 | | | -539,837.42 | | | | | | 24,142,398.42 | |



| | | | | | | | | | | |
|------------|-----------------------|--|--|---------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 投资有 限公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 24,68 2,235 .84 | | | - 539,83 7.42 | | | | | 24,14 2,398 .42 | |
| 合计 | 24,68 2,235 .84 | | | - 539,83 7.42 | | | | | 24,14 2,398 .42 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 462,012,841.02 | 405,493,276.00 | 521,661,265.33 | 459,946,501.96 |
| 其他业务 | 749,265.64 | 828,620.20 | 862,022.51 | 742,152.24 |
| 合计 | 462,762,106.66 | 406,321,896.20 | 522,523,287.84 | 460,688,654.20 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本期发生额 | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 石化空冷器 | 264,876,496.71 | 229,196,531.97 | 264,876,496.71 | 229,196,531.97 |
| 电站空冷器 | 195,218,259.63 | 175,602,818.99 | 195,218,259.63 | 175,602,818.99 |
| 其他 | 1,918,084.68 | 693,925.04 | 1,918,084.68 | 693,925.04 |
| 其他业务 | 749,265.64 | 828,620.20 | 749,265.64 | 828,620.20 |
| 按经营地区分类 | | | | |



| | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 销往境内 | 411,471,760.64 | 364,646,129.84 | 411,471,760.64 | 364,646,129.84 |
| 销往境外 | 51,290,346.02 | 41,675,766.36 | 51,290,346.02 | 41,675,766.36 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 炼化、煤化 | 264,876,496.71 | 229,196,531.97 | 264,876,496.71 | 229,196,531.97 |
| 火电 | 195,218,259.63 | 175,602,818.99 | 195,218,259.63 | 175,602,818.99 |
| 其他 | 1,918,084.68 | 693,925.04 | 1,918,084.68 | 693,925.04 |
| 其他业务 | 749,265.64 | 828,620.20 | 749,265.64 | 828,620.20 |
| 合同类型 | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 直销 | 462,012,841.02 | 405,493,276.00 | 462,012,841.02 | 405,493,276.00 |
| 其他业务 | 749,265.64 | 828,620.20 | 749,265.64 | 828,620.20 |
| 合计 | 462,762,106.66 | 406,321,896.20 | 462,762,106.66 | 406,321,896.20 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -539,837.42 | -447,897.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |



| | | |
|-----------------|-------------|-------------|
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -539,837.42 | -447,897.47 |

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 987,721.44 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 10,789,200.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -84,183.65 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |



| | | |
|-----------------------|---------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 800,480.24 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,419,438.78 | |
| 减：所得税影响额 | 2,251,387.88 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 139,635.56 | |
| 合计 | 12,521,633.37 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目为增值税进项税额加计扣除。

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.07 | 0.0232 | 0.0232 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.43 | -0.0094 | -0.0094 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：丁盛

董事会批准报送日期：2024年8月15日

修订信息

适用 不适用