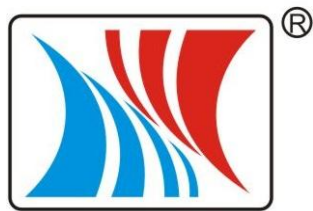


南方风机股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 债券相关情况	37
第八节 财务报告	38

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告原件。
- 4、其他相关资料。

释 义

释义项	指	释义内容
南风股份、南方风机、公司、母公司、股份公司	指	南方风机股份有限公司
南海控股、南控集团	指	广东南海控股集团有限公司，公司控股股东
区国资局、南海区国资局	指	佛山市南海区国有资产监督管理局，公司实际控制人
南方增材	指	南方增材科技有限公司，本公司全资子公司
南风投资	指	广东南风投资有限公司，本公司全资子公司
南风设备	指	佛山市南方风机设备有限公司，本公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日
HVAC	指	供热、通风与空调工程，是 Heating,Ventilation and Air Conditioning 的英文缩写
双碳	指	双碳即碳达峰、碳中和的简称。碳达峰指我国承诺 2030 年前，二氧化碳的排放不再增长，达到峰值之后逐步降低；碳中和指企业、团体或个人测算在一定时间内直接或间接产生的温室气体排放总量，然后通过植物造树造林、节能减排等形式，抵消自身产生的二氧化碳排放量，实现二氧化碳“零排放”
3D 打印（3DP）	指	又称增材制造技术（Additive Manufacturing Technologies, AM），是一种依据三维 CAD 数据通过逐层材料累加的方法制造实体零件的技术

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	南风股份	股票代码	300004
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方风机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南风股份		
公司的外文名称（如有）	Nanfang Ventilator Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	NanFeng Corporation		
公司的法定代表人	肖文钊		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

2026 年 7 月，公司完成董事会换届并变更了法定代表人，且已办理完成相关工商登记手续，具体内容详见公司于 2026 年 7 月 24 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成法定代表人变更并换发营业执照的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	209,404,865.52	271,543,641.29	-22.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,348,336.54	23,479,557.55	-131.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,565,190.75	21,945,544.22	-134.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-139,807,839.96	-36,303,092.70	-285.11%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.05	-140.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.05	-140.00%
加权平均净资产收益率	-0.41%	1.33%	-1.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,095,803,059.33	2,183,460,775.33	-4.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,769,987,280.72	1,777,335,617.26	-0.41%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-160,894.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,104.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	416,936.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,493.85	
减：所得税影响额	37,799.06	
合计	216,854.21	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益	4,273,902.01	公司根据自身经营的资金安排，将部分自有资金购买低风险保本型理财产品。公司购买此类理财产品有利于公司加强日常资金管理，提高资金利用效率。以上资金管理发生频次较高，纳入公司资金使用的统筹规划，不影响本公司对资金的流动性管理。据此，本公司认为，该类理财产品收益与本公司正常经营业务密切相关，具有可持续性，故将其认定为经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

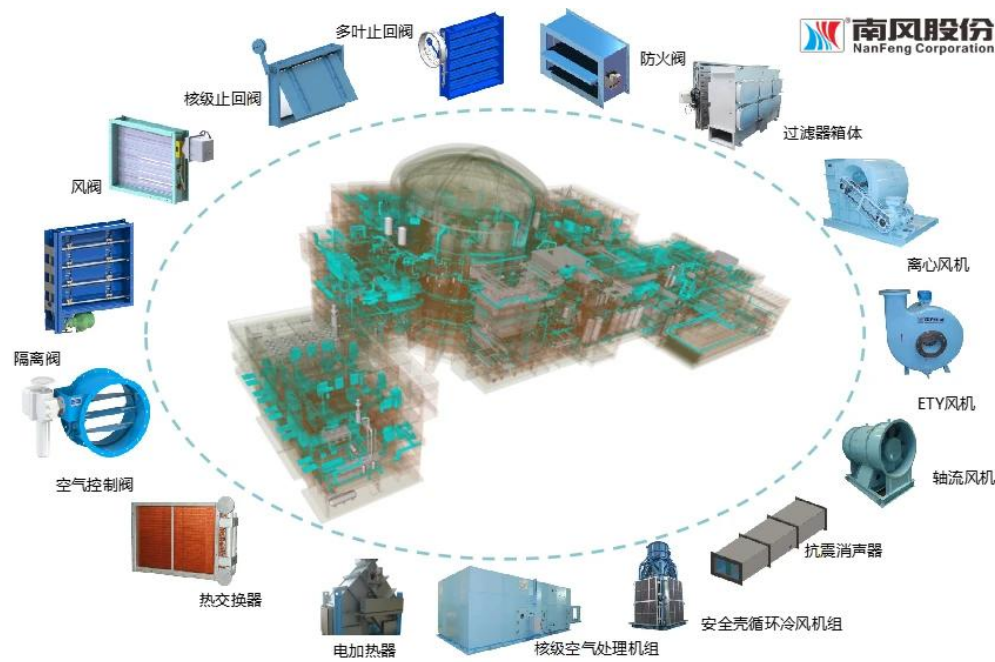
一、报告期内公司从事的主要业务

（一）通风与空气处理系统

报告期内，公司主要从事通风与空气处理系统的研发、生产和销售，系华南地区该领域规模最大的专业企业。公司业务覆盖核电、地铁、隧道、大型工业与民用建筑等关键基础设施领域，凭借深厚的技术积累与卓越的产品质量，在上述细分市场保持了较强的市场竞争力和领先的市场占有率。

通风与空气处理系统主要包含两大核心功能：①通风功能：利用自然或机械方法驱动空气流动，以满足特定生产环境或生活空间的空气置换需求，风机作为实现通风功能的核心设备，其性能直接决定系统运行效率。②空气处理功能：通过气力输送、净化（除尘、过滤、吸附）、温湿度控制以及污水处理曝气等机械手段，对空气进行精细化处理，确保环境空气符合特定的质量要求。

核电站通风与空气处理系统及设备示意图如下：



报告期内，公司的通风与空气处理系统业务的经营模式、主要产品及其用途未发生重大变化，持续为国家重点工程项目提供安全可靠的空气治理解决方案。

（二）3D 打印服务业务

报告期内，公司子公司南方增材以金属精密 3D 打印为核心，为航空航天、能源动力、高端装备、模具制造等行业客户提供不锈钢、高温合金钢、铜等多种金属材料的精密 3D 打印服务。凭借技术和服务能力，南方增材正逐步成为行业客户信赖的一站式 3D 打印综合解决方案服务商，为公司业务多元化发展注入新动

能。

所处行业发展情况

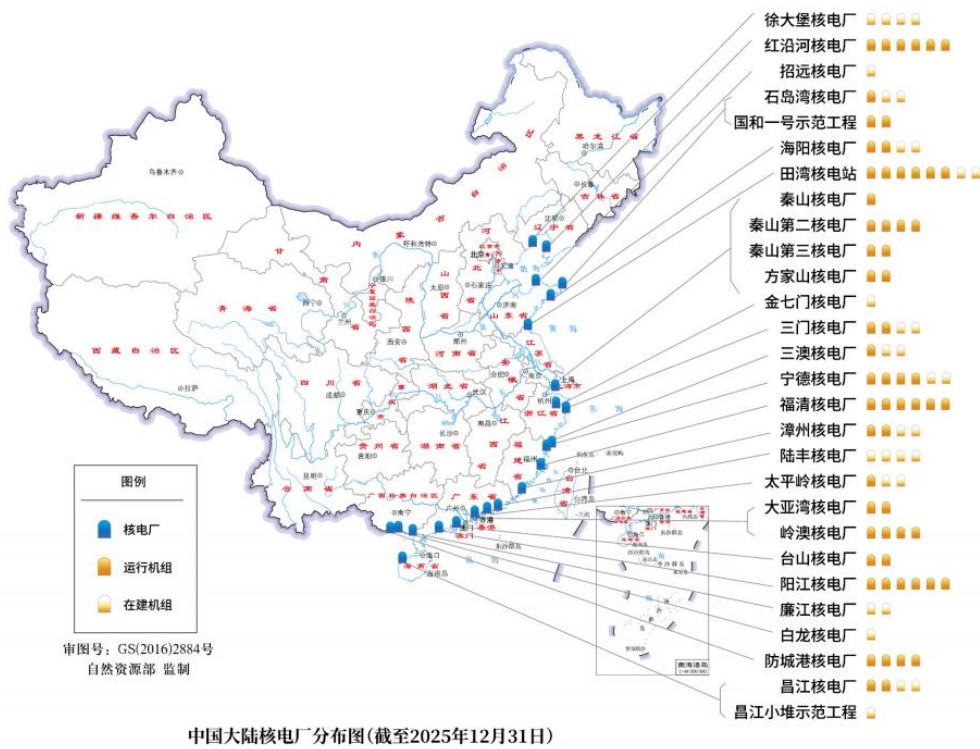
根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为通用设备制造业。结合核心产品功能与应用场景，细分领域为核电、地铁、隧道、大型工业与民用建筑等专用通风系统设备制造业。

通风与空气处理系统设备作为核电、轨道交通等国家战略基础设施建设的基础配套，其市场需求与国家基建投资力度、工业及建筑领域发展水平息息相关。

（一）核电领域

全球层面，在电气化、数字化以及 AI 算力需求激增的背景下，叠加地缘政治与碳中和压力，核能作为稳定清洁能源的重要性日益凸显。在 2026 年 3 月举行的第二届全球核能峰会上，随着中国、巴西、比利时等国家正式宣布，全球共有 38 个国家加入《三倍核能宣言》，目标是到 2050 年将全球核电装机容量提升至 2020 年的 3 倍，全球核能产业迎来新一轮全面复兴。截至目前，全球核电在运机组为 415 台，总装机容量 381.90GWe；在建核电机组 69 台，装机规模达 7,549.1 万千瓦，为 1990 年以来的最高水平。国际原子能机构（IAEA）连续第 5 年上调全球核电中长期发展预期，世界核协会（WNA）预测，若各国政府顺利实现各自核电开发目标，2050 年全球核电装机容量有望达到 1,446GWe。

国内层面，核电作为目前唯一兼具传统能源稳定性、规模性以及新能源清洁低碳性的发电方式，是实现“双碳”目标和建设能源强国战略的核心支撑。2026 年 6 月 25 日，国家发展改革委、国家能源局印发《新型能源体系建设“十五五”规划》，提出积极安全有序发展核电，科学确定沿海核电基地布局和建设时序；推动核电规模化建设，积极推进新一代核电技术研发示范和推广应用；多措并举降低小型堆成本，加强核能综合利用和商业模式创新；到 2030 年在运核电容量达到 1.1 亿千瓦左右。《中国核能发展报告（2026）》蓝皮书显示，我国核能产业进入加速发展阶段，截至 2026 年 6 月 30 日，我国在运核电机组数量 62 台（不含台湾地区），总装机容量 6,618.47 万千瓦（额定装机容量）；在运、在建和核准待建核电机组共有 120 台，总装机容量 1.35 亿千瓦，位居世界第一。但当前我国核电装机占比仅 2%，发电量占比约 5%，远低于欧盟（25%）、美国（20%）、法国（70%），发展潜力巨大。按现有建设节奏，我国在运核电装机规模有望于 2030 年前超越美国，成为世界第一；预计 2040 年装机达 2 亿千瓦，发电量占比约 10%。



资料来源：国家核安全局、中国核能行业协会

2026 年 1 月 15 日，《中华人民共和国原子能法》正式施行，从法律层面明确了国家“积极安全有序发展核电”方向，“鼓励和支持先进核反应堆的应用”。2022 年-2025 年，我国已连续四年保持“年核准 10 台+”的审批节奏，2026 年 7 月 31 日，国务院常务会议新核准了浙江金七门核电二期、广东太平岭核电三期、辽宁庄河核电一期、山东莱阳核电一期共 8 台核电机组，批量化、常态化发展的态势已经形成。

（二）地铁、隧道领域

随着城市化深入，地铁成为缓解拥堵、绿色出行的首选。《“十五五”规划纲要》提出“加快建设交通强国，完善现代化综合交通运输体系”，为行业发展提供顶层政策指引。截至 2026 年 6 月 30 日，全国（不含港澳台）58 个城市开通运营城市轨道交通线路 386 条，总里程 13,268.30 公里，其中地铁线路 10,122.64 公里，占比 76.29%；上半年共计新增城轨交通运营线路 200.41 公里。36 个城市正在实施城轨交通线网建设规划项目，规划线路总长 4,525.86 公里。

当前，我国城轨交通行业呈现“运营规模稳步扩张、在建规模与投资趋稳回调”的态势，标志着行业从“高速增长”阶段转向“高质量发展”。这对通风系统供应商提出了更高的要求：

1、新建项目聚焦“高标准”：伴随新线建设，业主方对通风系统的能效指标、智能化运维及全生命周期成本关注度显著提升。公司凭借在轨道交通风机领域的深厚积淀，有望在新一轮高质量建设中巩固市场份额。

2、存量市场释放“后服务”红利：随着早期开通线路进入设备大修与技改周期，既有线路通风系统的节能改造、备件更换及智能升级需求将持续释放。这一高毛利、抗周期的后市场业务，将成为公司业绩的重要稳定器。

3、“一带一路”打开“出海”通道：伴随中国基建标准走出去，海外新兴市场的轨道交通与隧道建设需求旺盛，为公司国际化布局带来重大战略机遇。

（三）大型工业与民用建筑领域

当前，我国已成为全球最大的工业风机市场，2025 年市场规模已突破 870 亿元，预计 2026 年将增长至 950 亿元，年增长率约 8.4%。其中，工业厂房、民用建筑等领域的通风设备需求是核心组成部分。

市场增长主要由两大动力驱动：

1.存量改造需求：在“双碳”目标下，钢铁、化工、电力等传统高耗能行业面临严峻的节能降碳压力。大量运行年限长、能效等级低的传统风机亟需替换为高效节能型产品。这不仅是合规要求，更是企业降本增效的内生动力。

2.新兴领域增量：数据中心、新能源（储能/氢能）、半导体等战略性新兴产业的爆发式增长，对通风系统提出了前所未有的技术要求。例如，数据中心液冷配套风系统、储能电站热管理风机、洁净室 FFU 系统等，均具有高技术壁垒和高附加值特征。这些新兴场景不仅增速远超传统行业，且对产品性能、可靠性及定制化程度要求极高，有效规避了低端价格战。

二、核心竞争力分析

作为华南地区规模最大的专业从事通风与空气处理系统集成领域领军企业，公司深耕核电、地铁、隧道、大型工业民用建筑等市场，凭借深厚的行业积淀，已在自主创新、资质壁垒、品质管控、客户资源等维度构建起显著的核心竞争优势：

（一）技术研发优势

公司始终将技术创新视为发展的核心驱动力，确立了“预研一代、开发一代、设计一代、生产一代”的良性循环发展模式。

核心技术方面，经过多年攻关，公司成功打破国外技术封锁，实现了关键设备的国产化替代，特别是核电与地铁领域，公司研制出的百万级千瓦压水堆核电站核岛 HVAC 关键设备、地铁通风与空气处理系统设备等，均达到国内领先、国际先进水平，彻底摆脱了长期依赖进口的局面。

研发平台方面，公司拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）及新加坡认证委员会（SAC）双重认证的南方风机检测实验室。此外，募投项目“全性能检测中心和研发中心技术改造项目”的投入使用，进一步夯实了公司在高效节能产品研发、工艺改进及性能检测等方面的技术底座。

（二）专利资质壁垒

公司高度重视知识产权保护与行业资质认证，形成了较高的市场准入壁垒。

专利布局：截至本报告期末，公司已获授 100 项专利权，形成了以市场需求为导向、科技成果产业化为路径的完善研发体系，专利技术具有较高的市场认可度。

稀缺资质：核电行业实行严格的许可证管理制度。公司凭借卓越的技术实力，于 2009 年成为国内 HVAC 行业首家获得国家核安全局颁发的核级风机和核级风阀设计、制造许可证的企业。同时，公司持有全国工业产品生产许可证及多项消防产品认证，完全满足核电、地铁、隧道、大型民用建筑等高端领域对设备安全性的严苛要求。

（三）产品质量优势

鉴于下游行业对安全性的高敏感度，公司建立了严格的质量管控体系：公司严格遵循《中华人民共和国民用核设施安全监督管理条例》《核电厂质量保证安全规定》（HAF003）等法规要求，建立了覆盖从设计、采购、制造到发运全过程的核电站 HVAC 制造质保体系。在执行国家标准的基础上，公司主动对标国际领先标准，以满足高端客户的定制需求。迄今为止，公司未发生过任何产品质量事故或因产品质量问题与客户产生重大纠纷，产品可靠性在业内享有较高声誉。

（四）客户资源优势与项目执行优势

公司凭借丰富的项目经验和全流程管控能力，与下游主要客户建立了长期稳固的战略合作关系。公司依托成熟的研发、制造及运维体系，形成了“高可靠性设备交付”与“高效如期执行”的核心竞争优势，能够快速响应客户需求，确保在复杂工程环境下的稳定供应，深度参与了国内众多核电工程项目，以及北京、广州、深圳等核心城市的地铁及隧道建设，主要客户涵盖中广核、中核、国核及各城市地铁公司等国有大中型企业，多次被评为“优秀供应商”和“特殊贡献供应商”。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	209,404,865.52	271,543,641.29	-22.88%	
营业成本	165,361,934.49	194,475,827.43	-14.97%	
销售费用	11,880,871.59	14,399,829.07	-17.49%	
管理费用	22,720,634.19	24,003,137.64	-5.34%	
财务费用	-3,686,659.96	-4,625,489.07	20.30%	
所得税费用	-806,107.93	2,790,025.56	-128.89%	主要受本期利润总额下降影响。
研发投入	11,996,086.55	8,602,745.71	39.44%	主要是本期研发投入同比增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-139,807,839.96	-36,303,092.70	-285.11%	主要是本期销售商品收到的现金同比减少及购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-346,819,039.32	-402,902,514.81	13.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	7,103,198.60	9,414,076.92	-24.55%	
现金及现金等价物净增加额	-479,523,736.41	-429,791,475.34	-11.57%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
通风与空气处理系统设备	207,122,435.54	162,954,393.64	21.32%	-23.23%	-15.49%	-7.22%
3D 打印服务	2,282,429.98	2,407,540.85	-5.48%	31.63%	44.73%	-9.55%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,219,933.72	-14.96%	主要为已到期的理财产品收益	否
公允价值变动损益	3,050,779.84	-37.41%	主要为理财产品持有期间收益	否
资产减值	-2,072,980.89	25.42%	主要为合同资产计提资产减值	否
营业外收入	2,486.16	-0.03%	主要为无需支付的货款	否
营业外支出	165,874.61	-2.03%	主要为非流动资产报废损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	173,415,870.52	8.27%	601,587,414.89	27.55%	-19.28%	
应收账款	541,061,982.01	25.82%	493,490,910.50	22.60%	3.22%	
合同资产	4,995,235.16	0.24%	6,741,075.46	0.31%	-0.07%	
存货	116,586,602.83	5.56%	125,579,312.49	5.75%	-0.19%	
投资性房地产						
长期股权投资	13,927.98	0.00%	17,116.43	0.00%	0.00%	
固定资产	263,382,888.47	12.57%	272,502,303.69	12.48%	0.09%	
在建工程	9,008,627.65	0.43%	6,089,412.31	0.28%	0.15%	
使用权资产	2,625,854.42	0.13%	2,940,956.96	0.13%	0.00%	
短期借款	358,566.00	0.02%	358,566.00	0.02%	0.00%	
合同负债	32,955,028.61	1.57%	37,409,166.06	1.71%	-0.14%	
长期借款						
租赁负债	1,962,628.29	0.09%	2,252,911.79	0.10%	-0.01%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		3,050,779.84			709,980,000.00	329,500,000.00		382,989,257.08
其他	1,527,655.43				17,923,005.83	14,950,509.95		4,500,151.31
上述合计	1,527,655.43	3,050,779.84			727,903,005.83	344,450,509.95		387,489,408.39
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期 末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	24,487,197.78	24,487,197.78	定期保证金	银行承兑保证金、保函保证金
固定资产	271,303,300.85	159,048,359.75	抵押房产	因银行业务抵押
无形资产	112,754,088.64	77,435,806.30	抵押房产	因银行业务抵押
应收账款	5,400,000.00	2,481,784.50	带追索权保理融资	未到期
一年内到期的其他非流动资产	53,262,614.14	53,262,614.14	大额存单质押	保函质押
一年内到期的其他非流动资产	10,860,624.22	10,860,624.22	定期保证金	保函保证金
其他非流动资产	15,296,240.22	15,296,240.22	定期保证金	保函保证金
合 计	493,364,065.85	342,872,626.91		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
616,922,502.02	713,768,987.63	-13.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他		3,050,779.84		709,980,000.00	329,500,000.00	1,223,122.17		382,989,257.08	自有资金
合计	0.00	3,050,779.84	0.00	709,980,000.00	329,500,000.00	1,223,122.17	0.00	382,989,257.08	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	R1 低风险	9,000	0
券商理财产品	R1 低风险	29,048	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新疆祥瑞能源有限公司	广东南风投资有限公司持有的新疆丝路联众新能源有限公司 25% 股权	2018 年 05 月 29 日	8,000	0	出售该股权对公司业务连续性、管理层稳定性、报告期财务状况和经营成果不会产生重大影响。	0.00%	以股东实际出资额作价	否	不存在关联关系	否	已终审判决，并与祥瑞祥能源等签署了《执行和解协议》，收回部分股权转让款、诉讼相关费用共计 2,156.48 万元，剩余款项已逾期。	2018 年 05 月 29 日	2021-097 《关于全资子公司诉讼事项进展暨签署〈执行和解协议〉的公告》、2022-003、2022-013、2022-038 《关于全资子公司〈执行和解协议〉的

													履行进展公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南方增材科技有限公司	子公司	3D 打印服务	130,000,000.00	77,983,651.72	27,769,781.64	2,460,101.83	-5,489,595.89	-5,488,041.30
广东南风投资有限公司	子公司	投资	130,000,000.00	35,491,488.25	35,482,162.57	0.00	172,718.58	164,082.65
佛山市南方风机设备有限公司	子公司	机械设备销售；机械电气设备销售；风机、风扇销售；气体压缩机械销售；气体、液体分离及纯净设备销售	30,000,000.00	5,167,117.02	2,354,408.59	123,645.73	-85,541.83	-107,367.62

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）宏观经济政策风险

当前，国内经济正处于深化改革与经济结构调整的关键阶段，宏观经济依然错综复杂，经济新常态特征显著。公司所处的行业在一定程度上受到国家宏观经济政策的影响，若下游市场环境发生大幅波动，可能对公司经营业绩产生不利影响。对此，公司将持续加大市场开发力度，实施多元化市场战略，降低对单一行业

的过度依赖。同时，积极布局新材料、新工艺等新兴技术和产业领域，培育新的盈利增长点，增强公司抵御宏观经济波动的能力。

（2）成本上升风险

随着公司销售规模的不断增长，原材料价格波动，人力资源成本上升以及募投项目的厂房和设备转固后的折旧摊销增加，公司面临营业成本及费用上升的压力。对此，公司将在持续优化供应链管理、拓展销售市场、引进专业人才的基础上，加快推进自动化、智能化、信息化建设进程，通过精细化管理合理控制各项费用成本，提升整体运营效益。

（3）市场竞争加剧的风险

尽管核电、地铁和公路隧道等领域的通风与空气处理设备具有较高的技术门槛，国内具备相关生产资质的企业数量有限，公司在此领域具有较强的竞争优势，但随着行业内潜在进入者的增多，市场竞争存在加剧的可能性。对此，公司将通过内部整合资源与外部开拓市场双管齐下，持续提升研发和检测能力，加快产品升级转型和新产品研制进度，巩固并强化在上述领域的行业领先地位。同时，持续加大在新材料、新工艺等高端产品应用领域的研发创新投入，不断增强公司的可持续发展能力和市场竞争力。

（4）管理风险

随着公司业务的不断拓展和规模的持续扩张，新产品开发、市场开拓及内部管理面临的压力日益增大，对优秀技术、市场及管理人才的需求也愈发迫切。对此，公司将采取“内外结合”的人才培养与引进策略，对内重点培养对公司发展具有较强适应性和支撑性的高层次人才，对外加大对专业性高端人才的招聘力度，尽快打造出一支适应公司产业发展需求的管理梯队，满足研发、生产及销售规模扩大的要求。

（5）应收账款风险

公司主要客户为国有大中型企业，具有较高的履约能力。但随着公司应收账款规模的增加，客户结构及账龄结构可能发生不利变化。若账龄较长的应收账款占比过高，则可能使公司资金周转速度放缓、运营效率降低，存在一定的流动性风险。对此，公司已成立了专门的项目小组，加强与客户沟通，加快回款速度，降低财务费用。同时，加大应收账款责任制实施力度，提高资金的使用效率，有效控制应收账款风险。

（6）新产品、新技术开发的风险

作为高端装备制造企业，研发创新能力是决定公司核心竞争力的关键因素之一。因此，公司一直将新产品、新技术开发作为发展战略核心。然而，由于新产品、新技术的研发周期较长，且开发过程中还存在诸多不可预见因素，公司存在一定的新产品、新技术开发风险。对此，公司将凭借多年的研发经验和完善的风险控制措施积极应对，通过不断改进和提升研发水平，合理推进重点研发项目及现有产品升级改造项目进度，最大限度降低研发风险，保持公司核心竞争力，确保行业领先地位。

（7）新业务拓展的风险

子公司南方增材 3D 打印业务目前处于市场拓展阶段，受原材料体系、技术成熟度、市场验证周期、下游需求释放节奏、行业竞争及成本控制等因素影响，存在业务拓展不及预期的风险。对此，公司将联合合作伙伴积极优化设备和完善原材料体系，提升产品稳定性并降低综合成本；聚焦重点应用领域，加快客户认证与市场拓展，提高订单转化率；合理规划产能布局，提升运营效率，加强行业趋势研判与风险预警；同时深化产业链协同与渠道合作，拓宽应用场景，稳步推进 3D 打印业务产业化落地，降低市场拓展不确定性带来的影响。

（8）高新技术企业认证的风险

公司于 2023 至 2025 年度获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，企业所得税享受 15% 的税率优惠政策。报告期内，公司重新申请了高新技术企业认定，截至目前认定结果暂未公示，存在认定不通过且不能继续享受 15% 的所得税优惠税率的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 01 月 12 日、 2026 年 01 月 13 日	公司	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	详见巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》（编号 20260113）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2026 年 01 月 19 日	公司	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	详见巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》（编号 20260119）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2026 年 05 月 11 日	深圳证券交易所“互动易”平台，“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与公司 2025 年度业绩说明会的投资者	详见巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》（编号 20260511）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2026 年 05 月 25 日	公司	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	详见巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》（编号 20260525）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2026 年 06 月 04 日	公司	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	详见巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》（编号 20260604）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖文钊	董事长	被选举	2026 年 07 月 16 日	换届
范智俐	董事	被选举	2026 年 07 月 16 日	换届
汪伟	独立董事	被选举	2026 年 07 月 16 日	换届
袁学亮	原董事长	任期满离任	2026 年 07 月 16 日	换届
郑庆柱	原独立董事	任期满离任	2026 年 07 月 16 日	换届
刘怀耀	原副总经理	任期满离任	2026 年 07 月 16 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司一直积极承担社会责任，在保证公司持续经营、稳健发展的同时，不忘初心积极地履行企业义务，在经济、环境和社会三者关系中寻找平衡共进，在提高内部治理水平的同时积极维护股东、职工、供应商、客户等相关群体的合法权益，坚定不移的走高质量可持续发展的道路。

1、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及

《南方风机股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的要求，不断完善公司法人治理结构以及股东会、董事会运作机制，建立健全公司内部管理和控制制度，深入持久地开展公司治理活动。管理层权责明确、相互协调、有效制衡，充分履行各自职责，促进公司规范运作，保证公司治理合法的有效运行，持续提高公司治理水平。

2、投资者关系管理

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

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

3、职工权益

公司一直坚持以人为本的人才理念，注重人文关怀，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。在保证公司党支部、工会组织及职工代表大会等有效的运行的同时，积极组织员工参与有益于身心健康的文体活动，丰富员工业余生活的同时，落实人才战略，并提供广阔的发展平台和职业发展前景，切实维护员工权益。

4、供应商和客户权益保护

公司始终坚持以客户为中心的服务理念，以提供让客户满意的高质量产品为目标，不断提升产品质量和服务水平，保护供应商和客户的合法权益，建立起共赢的合作关系。公司注重维护供应商的产品利益和技术开发利益，充分尊重并维护供应商的商标权、专利权等合法权益，保护其商业机密，杜绝破坏公平商业环境的不法行为。2025 年起，公司聚焦供应链体系优化升级，积极推行 VMI（供应商管理库存）模式，有效提升了供应及时率，实现了供应链的协同高效运转。

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

5、绿色发展及社会公益

公司积极贯彻可持续发展的经营理念，积极推进屋顶光伏发电项目，以绿色、安全、节能、环保的发电方式提高土地的利用率和价值，节省不可再生资源，减少温室气体排放。除此之外，公司营造绿色人文的办公环境、提倡无纸化办公、倡导绿色低碳的工作方式，为环保事业助力。

公司一贯注重践行社会责任，以自身的发展带动地方社会经济的繁荣，依法诚信纳税，以国企身份率先垂范，为社会发展做出应有的贡献。公司坚持诚信经营，规范运作，不断完善可持续发展体系建设，把履行企业的社会责任贯穿于公司生产经营的每个环节；鼓励全体员工积极参与社会公益活动，用实际行动回报社会，努力实现企业与社会和谐发展。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东南控集团	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	本公司承诺不会利用上市公司的主要股东身份谋求不正当利益，不会因潜在的同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益，将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本企业及本企业下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。	2022 年 01 月 04 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。	2009 年 10 月 30 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达标准其他诉讼事项(公司作为原告方)	1,162.64	否	已裁决/审理中	支持被告向公司支付公司经济损失费等, 该等诉讼仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被告正在履行中/已执行完毕		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒适用 ☐不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南方风机股份有限公司	广东奔达精密工业股份有限公司	出租资产位于佛山市南海区狮山镇小塘三环西路 31 号 F 厂房，为我司自有房产，出租厂房面积为 9600 平方米，	1,018.5	2023 年 03 月 01 日	2033 年 02 月 28 日	130.01	经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益	本报告期的租赁收益占利润总额绝对值比为 15.94%	是	公司控股股东控制的企业

		周边空地面积 9000 平方米。								
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南方风机股份有限公司	2026 年 04 月 27 日	30,000	2026 年 04 月 27 日	10,715.78	连带责任担保	无	无	债务履行期限满之日起三年	否	否
南方风机股份有限公司	2025 年 04 月 25 日	30,000	2025 年 04 月 25 日	10,619.42	连带责任担保	无	无	债务履行期限满之日起三年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,460.76				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		30,000		报告期末对外担保余额合计（A4）		10,715.78				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		30,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,460.76				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		30,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		10,715.78				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.05%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	479,993,598	100.00%						479,993,598	100.00%
1、人民币普通股	479,993,598	100.00%						479,993,598	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	479,993,598	100.00%						479,993,598	100.00%

股份变动的原因

□适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

□适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,705	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	持有特别表决 权股份的股东 总数（如有）	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性 质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情 况	
							股份状 态	数量
广东南海控股集团 有限公司	国有法 人	25.71%	123,426,7 33	0	0	123,426,7 33.00	不适用	0
杨子江	境内自 然人	3.96%	19,025,29 7	-1,763,800	0	19,025,29 7	不适用	0
仇云龙	境内自 然人	3.41%	16,355,00 0	255,000	0	16,355,00 0	质押	10,250,000
宁波沪通私募基金 管理合伙企业（有 限合伙）—沪通私 享一号私募证券投 资基金	其他	0.76%	3,650,200	3,650,200	0	3,650,200	不适用	0
赵吉庆	境内自 然人	0.76%	3,640,000	-887,000	0	3,640,000	不适用	0
中国农业银行—华 夏平稳增长混合型	其他	0.61%	2,942,100	724,200	0	2,942,100	不适用	0

证券投资基金								
徐建新	境内自然人	0.50%	2,422,200	2,422,200	0	2,422,200	不适用	0
宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通创鑫 1 号私募证券投资基金	其他	0.45%	2,168,400	2,168,400	0	2,168,400	不适用	0
尧圆	境内自然人	0.44%	2,099,500	2,099,500	0	2,099,500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.41%	1,958,596	1,958,596	0	1,958,596	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
广东南海控股集团有限公司		123,426,733			人民币普通股		123,426,733	
杨子江		19,025,297			人民币普通股		19,025,297	
仇云龙		16,355,000			人民币普通股		16,355,000	
宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通私享一号私募证券投资基金		3,650,200			人民币普通股		3,650,200	
赵吉庆		3,640,000			人民币普通股		3,640,000	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金		2,942,100			人民币普通股		2,942,100	
徐建新		2,422,200			人民币普通股		2,422,200	
宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通创鑫 1 号私募证券投资基金		2,168,400			人民币普通股		2,168,400	
尧圆		2,099,500			人民币普通股		2,099,500	
香港中央结算有限公司		1,958,596			人民币普通股		1,958,596	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 4）	1.宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）一沪通私享一号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 100 股外，还通过联储证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,650,100 股，实际合计持有 3,650,200 股； 2.赵吉庆通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,640,000 股，实际持有 3,640,000 股； 3.宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）一沪通创鑫 1 号私募证券投资基金通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,168,400 股，实际持有 2,168,400 股； 4.尧圆通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,099,500 股，实际持有 2,099,500 股。
--	---

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南方风机股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,415,870.52	601,587,414.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	382,989,257.08	
衍生金融资产		
应收票据	29,251,781.61	24,421,229.64
应收账款	541,061,982.01	493,490,910.50
应收款项融资	4,500,151.31	1,527,655.43
预付款项	29,517,329.93	25,555,657.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,890,107.71	30,173,576.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	116,586,602.83	125,579,312.49
其中：数据资源		

合同资产	4,995,235.16	6,741,075.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	244,779,941.18	98,619,065.10
其他流动资产	4,072,767.45	3,034,266.41
流动资产合计	1,560,061,026.79	1,410,730,163.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	229,948,027.76
其他债权投资		
长期应收款	49,859,097.99	44,768,027.02
长期股权投资	13,927.98	17,116.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	263,382,888.47	272,502,303.69
在建工程	9,008,627.65	6,089,412.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,625,854.42	2,940,956.96
无形资产	78,548,054.40	79,045,233.58
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	56,499,612.97	55,732,134.49
其他非流动资产	75,803,968.66	81,687,399.13
非流动资产合计	535,742,032.54	772,730,611.37
资产总计	2,095,803,059.33	2,183,460,775.33
流动负债：		
短期借款	358,566.00	358,566.00
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	80,070,808.03	111,111,606.23
应付账款	127,413,734.20	161,794,611.79
预收款项		
合同负债	32,955,028.61	37,409,166.06
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	6,634,936.02	12,995,962.17
应交税费	4,620,398.21	8,805,728.32
其他应付款	5,098,238.25	6,331,691.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	600,628.68	665,058.36
其他流动负债	50,413,662.28	50,124,439.87
流动负债合计	308,166,000.28	389,596,830.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,962,628.29	2,252,911.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,097,188.19	1,145,192.99
递延所得税负债	393,878.16	441,143.54
其他非流动负债	14,196,083.69	12,689,079.72
非流动负债合计	17,649,778.33	16,528,328.04
负债合计	325,815,778.61	406,125,158.07
所有者权益：		

股本	479,993,598.00	479,993,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,355,951,870.77	1,355,951,870.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,411,138.17	3,411,138.17
一般风险准备		
未分配利润	-69,369,326.22	-62,020,989.68
归属于母公司所有者权益合计	1,769,987,280.72	1,777,335,617.26
少数股东权益		
所有者权益合计	1,769,987,280.72	1,777,335,617.26
负债和所有者权益总计	2,095,803,059.33	2,183,460,775.33

法定代表人：肖文钊

主管会计工作负责人：任刚

会计机构负责人：梁秀霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,956,973.61	593,852,530.56
交易性金融资产	382,989,257.08	
衍生金融资产		
应收票据	29,205,737.67	24,421,229.64
应收账款	540,764,498.47	492,144,638.33
应收款项融资	4,329,725.31	1,527,655.43
预付款项	20,448,874.23	18,383,104.17
其他应收款	50,183,893.18	29,283,540.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	112,088,539.10	123,731,153.46
其中：数据资源		
合同资产	4,532,435.19	6,221,545.89
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	244,779,941.18	98,619,065.10
其他流动资产	775,485.27	496,971.88
流动资产合计	1,549,055,360.29	1,388,681,435.07
非流动资产：		
债权投资		229,948,027.76
其他债权投资		
长期应收款	49,859,097.99	44,768,027.02
长期股权投资	185,751,543.08	185,754,731.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	241,952,813.67	250,242,774.26
在建工程	4,398,570.96	3,738,003.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,625,854.42	2,940,956.96
无形资产	78,548,054.40	79,045,233.58
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	56,294,122.96	55,504,818.69
其他非流动资产	75,498,875.05	79,219,459.05
非流动资产合计	694,928,932.53	931,162,032.29
资产总计	2,243,984,292.82	2,319,843,467.36
流动负债：		
短期借款	358,566.00	358,566.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,070,808.03	111,111,606.23
应付账款	122,145,120.65	150,852,112.07
预收款项		
合同负债	32,742,144.50	37,294,965.33
应付职工薪酬	6,299,749.26	12,285,400.11

应交税费	4,609,260.42	8,789,126.50
其他应付款	39,005,550.87	39,940,301.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	600,628.68	665,058.36
其他流动负债	50,332,081.53	49,990,427.96
流动负债合计	336,163,909.94	411,287,564.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,962,628.29	2,252,911.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,097,188.19	1,145,192.99
递延所得税负债	393,878.16	441,143.54
其他非流动负债	14,196,083.69	12,689,079.72
非流动负债合计	17,649,778.33	16,528,328.04
负债合计	353,813,688.27	427,815,892.46
所有者权益：		
股本	479,993,598.00	479,993,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,377,922,595.21	1,377,922,595.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,411,138.17	3,411,138.17
未分配利润	28,843,273.17	30,700,243.52
所有者权益合计	1,890,170,604.55	1,892,027,574.90
负债和所有者权益总计	2,243,984,292.82	2,319,843,467.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	209,404,865.52	271,543,641.29
其中：营业收入	209,404,865.52	271,543,641.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	212,016,397.76	241,787,962.53
其中：营业成本	165,361,934.49	194,475,827.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,743,530.90	4,931,911.75
销售费用	11,880,871.59	14,399,829.07
管理费用	22,720,634.19	24,003,137.64
研发费用	11,996,086.55	8,602,745.71
财务费用	-3,686,659.96	-4,625,489.07
其中：利息费用	73,718.18	
利息收入	4,681,178.88	5,640,018.10
加：其他收益	446,854.53	444,876.74
投资收益（损失以“—”号填列）	1,219,933.72	341,097.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,188.45	-16,895.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,050,779.84	2,517,166.01

信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,024,110.98	-6,557,182.04
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,072,980.89	-1,558,303.94
资产处置收益（损失以“—”号填列）		475,828.40
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-7,991,056.02	25,419,161.64
加：营业外收入	2,486.16	912,388.22
减：营业外支出	165,874.61	61,966.75
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,154,444.47	26,269,583.11
减：所得税费用	-806,107.93	2,790,025.56
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-7,348,336.54	23,479,557.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-7,348,336.54	23,479,557.55
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）	-7,348,336.54	23,479,557.55
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-7,348,336.54	23,479,557.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,348,336.54	23,479,557.55
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.05
（二）稀释每股收益	-0.02	0.05

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

法定代表人：肖文钊

主管会计工作负责人：任刚

会计机构负责人：梁秀霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	208,022,237.59	268,344,154.57
减：营业成本	163,849,433.50	192,078,731.26
税金及附加	3,735,508.23	4,913,816.94
销售费用	10,300,112.16	13,242,369.05
管理费用	22,272,434.51	23,549,141.29
研发费用	9,368,612.32	8,070,391.09
财务费用	-3,636,505.78	-4,425,840.55
其中：利息费用	302,208.28	248,705.42
利息收入	4,856,299.22	5,687,995.80
加：其他收益	443,464.71	442,540.70
投资收益（损失以“—”号填列）	1,219,933.72	341,097.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,188.45	-16,895.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”		

号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,050,779.84	2,517,166.01
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,316,342.52	-7,008,364.12
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,059,075.36	-1,558,303.94
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-2,528,596.96	25,649,681.85
加：营业外收入	631.57	912,388.21
减：营业外支出	165,574.61	61,960.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,693,540.00	26,500,109.91
减：所得税费用	-836,569.65	2,801,689.40
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,856,970.35	23,698,420.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,856,970.35	23,698,420.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	-1,856,970.35	23,698,420.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	115,169,152.82	168,530,737.85
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	14,506.42	3,823.02
收到其他与经营活动有关的现金	13,373,649.81	13,335,850.45
经营活动现金流入小计	128,557,309.05	181,870,411.32
购买商品、接受劳务支付的现金	169,411,793.68	132,346,758.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,920,977.92	49,228,057.19
支付的各项税费	13,990,580.78	12,601,230.70
支付其他与经营活动有关的现金	35,041,796.63	23,997,458.04
经营活动现金流出小计	268,365,149.01	218,173,504.02

经营活动产生的现金流量净额	-139,807,839.96	-36,303,092.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	359,500,000.00	220,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,562,245.81	2,743,185.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	193,476.95	146,333.54
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	365,255,722.76	222,889,518.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,574,762.08	15,792,033.46
投资支付的现金	699,500,000.00	610,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	712,074,762.08	625,792,033.46
投资活动产生的现金流量净额	-346,819,039.32	-402,902,514.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,506,398.60	9,705,799.92
筹资活动现金流入小计	7,506,398.60	9,705,799.92
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	403,200.00	291,723.00
筹资活动现金流出小计	403,200.00	291,723.00
筹资活动产生的现金流量净额	7,103,198.60	9,414,076.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55.73	55.25
五、现金及现金等价物净增加额	-479,523,736.41	-429,791,475.34
加：期初现金及现金等价物余额	588,083,477.65	504,921,699.55
六、期末现金及现金等价物余额	108,559,741.24	75,130,224.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	109,820,078.95	166,909,481.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,362,169.83	13,375,619.57
经营活动现金流入小计	123,182,248.78	180,285,101.37
购买商品、接受劳务支付的现金	165,183,090.26	108,264,588.05
支付给职工以及为职工支付的现金	46,691,541.29	47,445,247.28
支付的各项税费	13,973,322.38	12,480,729.58
支付其他与经营活动有关的现金	33,148,093.77	23,316,642.89
经营活动现金流出小计	258,996,047.70	191,507,207.80
经营活动产生的现金流量净额	-135,813,798.92	-11,222,106.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	359,500,000.00	220,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,562,245.81	2,743,185.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	193,476.95	146,333.54
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		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	365,255,722.76	242,889,518.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,812,040.70	1,040,239.69
投资支付的现金	699,500,000.00	664,900,003.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	19,250,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	722,562,040.70	675,940,242.69
投资活动产生的现金流量净额	-357,306,317.94	-433,050,724.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,506,398.60	9,705,799.92
筹资活动现金流入小计	7,506,398.60	9,705,799.92

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,775.00	230,775.00
支付其他与筹资活动有关的现金	403,200.00	291,720.00
筹资活动现金流出小计	633,975.00	522,495.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,872,423.60	9,183,304.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55.73	55.25
五、现金及现金等价物净增加额	-486,247,748.99	-435,089,470.30
加：期初现金及现金等价物余额	498,731,461.44	498,731,461.44
六、期末现金及现金等价物余额	12,483,712.45	63,641,991.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	479,993,598.00				1,355,951,870.77				3,411,138.17		-62,020,989.68		1,777,335,617.26	1,777,335,617.26	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	479,993,598.00				1,355,951,870.77				3,411,138.17		-62,020,989.68		1,777,335,617.26	1,777,335,617.26	
三、本期增减变动金额 （减少以“一”号填列）											-7,348,336.54		-7,348,336.54	-7,348,336.54	
（一）综合											-		-	-	

收益总额											7,348,336.54		7,348,336.54		7,348,336.54
（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（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、本期末余额	479,993,598.00				1,355,951,870.77				3,411,138.17		-69,369,326.22		1,769,987,280.72		1,769,987,280.72

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	479,993,598.00				2,280,316,735.99				58,537,549.55		-1,061,361,484.40		1,757,486,399.14	-11,153,109.34	1,746,333,289.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	479,993,598.00				2,280,316,735.99				58,537,549.55		-1,061,361,484.40		1,757,486,399.14	-11,153,109.34	1,746,333,289.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,153,112.34						23,479,557.55		12,326,445.21	11,153,109.34	23,479,554.55
（一）综合收益总额											23,479,557.55		23,479,557.55		23,479,557.55
（二）所有者投入和减少资本					-11,153,112.34								-11,153,112.34	11,153,109.34	-3.00

					4								4		
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					- 11,1 53,1 12.3 4							- 11,1 53,1 12.3 4	11,1 53,1 09.3 4	- 3.00	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	479,993,598.00				2,269,163,623.65				58,537,549.55		-1,037,881,926.85		1,769,812,844.35	1,769,812,844.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	479,993,598.00				1,377,922,595.21				3,411,138.17	30,700,243.52		1,892,027,574.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	479,993,598.00				1,377,922,595.21				3,411,138.17	30,700,243.52		1,892,027,574.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,856,970.35		-1,856,970.35
（一）综合收益总额										-1,856,970.35		-1,856,970.35
（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	479,993,598.00				1,377,922,595.21				3,411,138.17	28,843,273.17		1,890,170,604.55

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	479,993,598.00				2,247,134,348.09				58,537,549.55	-927,749,302.43		1,857,916,193.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	479,993,598.00				2,247,134,348.09				58,537,549.55	-927,749,302.43		1,857,916,193.21
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										23,698,420.51		23,698,420.51
（一）综合收益总额										23,698,420.51		23,698,420.51
（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	479,993,598.00				2,247,134,348.09				58,537,549.55	-904,050,881.92		1,881,614,613.72

三、公司基本情况

1、公司概况

南方风机股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系以佛山市南海南方风机实业有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司在广东省佛山市市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码为 914406007192139717，于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所上市。截至 2026 年 6 月 30 日，注册资本为人民币 479,993,598.00 元。

2、公司注册地址及总部办公地址

佛山市南海区小塘三环西路（狮南段）31 号。

3、公司主要经营活动

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

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2026 年 8 月 25 日决议批准对外报出。

5、合并报表范围

本公司 2026 年半年度纳入合并范围的子公司共 3 家，详见本附注十“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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：

本公司根据实际生产经营特点，按照企业会计准则的相关规定，针对营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、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
账龄超过三年的单项重大的应收款项、重要的单项计提坏账准备的应收款项、账龄超过一年的重要的合同负债、合同资产账面价值发生重大变动	单项金额占净资产比例 0.3%
账龄超过一年重要的应付款项、账龄超过一年重要的预付款项	单项金额占净资产比例 0.3%
重要的存货跌价准备计提、重要的存货报损	单项金额占净资产比例 0.3%
重要的债权投资	单项投资金额占净资产比例 0.3%
重要的在建工程	单项资产金额占净资产比例 0.3%
重要的非全资子公司	净利润占合并报表 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司合并成本为在购买日作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值及合并成本的计量进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值及合并成本是恰当的，则将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

（3）企业合并中相关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司以及业务

A.一般处理方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

B. 分步购买股权至取得控制权

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，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，应当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。购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他股东权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他股东权益变动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。

②处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。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子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理：在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

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下列一种或多种情况，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：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注 22、长期股权投资所述方法进行核算。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的非本位币经济业务，本公司按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算的会计处理方法

资产负债表日，将采用与本公司不同的记账本位币的境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构外币财务报表进行折算前，本公司将调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与本公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

①金融资产的分类

本公司根据所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，将金融资产划分为三类：A.以摊余成本计量的金融资产；B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产的初始计量

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

③金融资产的后续计量

A.以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，应当在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。除了获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且

后续不得转入损益。该类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应当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

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

● 金融负债的分类、确认依据和计量方法

①金融负债的分类

本公司金融负债于初始确认时分类为：A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；B.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；C.属于上述 A.或 B.的财务担保合同，以及不属于上述 A.并以低于市场利率贷款的贷款承诺；D.以摊余成本计量的金融负债。

②金融负债的初始计量

金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融负债，其相关交易费用计入其初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

B.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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

1. 属于上述 A.或 B.的财务担保合同，以及不属于上述 A.并以低于市场利率贷款的贷款承诺

企业在初始确认后按照金融工具的减值规定所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

D.以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，应当在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融负债的终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确认方法详见附注三、12。

（6）衍生金融工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（8）金融资产减值

①减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产、租赁应收款、合同资产、贷款承诺以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑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，包括前瞻性信息。

对不含重大融资成分的应收款项（含应收账款、应收票据和应收款项融资、应收质保金、应收工程款等）和合同资产、应收租赁款，本公司始终按照该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

A.应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产具体划分组合情况如下：

应收票据组合

1. 应收票据组合 1：银行承兑汇票
2. 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1-6 个月	0
7-12 个月	5
1-2 年	10

应收账款组合

1. 应收账款组合 1：应收合并范围内客户
2. 应收账款组合 2：按账龄组合的应收账款
3. 应收账款组合 3：单项计提坏账准备的应收账款

其中：

对于应收合并范围内客户不做坏账准备计提。

对于划分为按账龄组合的应收款项，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1-6 个月	0
7-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	30

3-5 年	60
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司对照表以各类应收款项预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

合同资产

1. 合同资产组合 1：质量保证金

对于划分为质量保证金的合同资产，对于账龄与整个存续期预期信用损失率表：

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

B.其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体划分组合情况如下：

1. 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
2. 其他应收款组合 2：应收代垫款
3. 其他应收款组合 3：应收社保公积金
4. 其他应收款组合 4：应收其他款项
5. 其他应收款组合 5：合并范围内公司款项
6. 其他应收款组合 6：净额法核算应收货款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

其中：

合并范围内公司款项不计提坏账准备。

除合并范围内公司款项外，其他应收款项 1、2、3、4、6 按组合的预期信用损失计提比例：

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

净额法核算应收货款组合的预期信用损失计提比例如下：

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

本期净额法核算应收货款组合为：核电集采应收款

C.长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收分期收款销售商品款

1. 长期应收款组合 1：销售商品分期收款

对于应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，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。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

- 应收账款、合同资产、其他应收款的账龄自确认之日起计算（或自逾期天数自信用期满之日起计算）。

②信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- B. 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- C. 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- D. 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

③已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

④金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

13、应收账款

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

14、应收款项融资

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

16、合同资产

（1）合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

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

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款坏账准备计提方法一致，请详见“附注三、11、金融工具—金融资产减值”的相关会计政策。本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准

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

17、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资。

（2）存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

（3）发出存货的计价方法

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

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。可变现净值是按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。

本公司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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，其中：

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

—根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

—出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

19、债权投资

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

20、其他债权投资

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

21、长期应收款

详情参看五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具相关说明。

22、长期股权投资

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

1.同一控制下的企业合并,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并,在购买日按照支付的合并对价的公允价值确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A.以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值(有确凿证据证明换入资产的公允价值更加可靠的除外)和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量和损益确认方法

①成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②权益法核算:

1.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;长期股权投资的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,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

2.因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出,计入留存收益。

3.本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值,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

认资产的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的净利润进行调整后确认。与被投资单位之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。在确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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（公司负有承担额外损失义务的除外），被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4. 本公司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所有者权益。

③处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例将原计入其他综合收益的部分转入当期损益。

1. 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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。原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见本财务报表附注五、30、长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产：包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司对投资性房地产按成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注五、30、长期资产减值。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
（1）房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
（2）机器设备	年限平均法	3-20	5	4.75-31.67
（3）电子及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
（4）运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、电子及其他设备、运输设备。

本公司折旧采用年限平均法（或工作量法、双倍余额递减法和年数总和法）计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态次月开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。对计提了减值准备的固定资产，在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

详见本财务报表附注五-30。

25、在建工程

（1）在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

本公司房屋建筑物具体转为固定资产的标准和时点为达到预定可使用状态；需要安装的机器设备具体转为固定资产的标准和时点为安装调试完毕，达到预定可使用状态。

（3）在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

具体详见附注五、30。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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，外币专门借款本金及利息所产生的汇兑差额全部予以资本化，除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

本公司无形资产分为土地使用权、知识产权、软件权等。

1) 无形资产的计价方法:

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

2) 使用寿命及其确定依据、估计情况及摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

本公司使用寿命有限的无形资产其使用寿命确认依据、估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20	参考法定年限和税法年限
知识产权	10-20	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件权	2-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

具体详见附注五、30。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括直接发生的研发人员工资、直接投入材料、相关设备折旧费以及其他费用等。

本公司划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准如下：

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

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

30、长期资产减值

（1）长期资产的适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、使用权资产、商誉等。

（2）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在资产负债表日，公司判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象，若存在减值迹象的，则进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的

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

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。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬的范围

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

2) 短期薪酬

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

①设定提存计划

公司设定提存计划主要包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司设定受益计划的会计处理如下：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

C. 期末将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

35、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一以权益结算的股份支付

（1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

（2）后续计量

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

一以现金结算的股份支付

（1）初始确认与计量

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

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、20“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价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。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，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取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；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，即应收退货成本，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，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。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服务时，本公司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。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，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。当本公司预收款项无需退回，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，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）收入确认的具体方法

公司通风系统及设备产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

1)对于公司不负责安装调试的销售，以产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，取得到货签收文件时确认收入。

2)对于需公司负责安装调试的销售，如销售合同中明确约定产品和安装服务单独计价的，以产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，取得到货签收文件时确认产品销售收入，在公司提供安装服务并取得安装调试验收文件时确

认安装服务收入；如销售合同中未单独对产品和安装服务的价格进行单独计量的，在产品交付并安装调试验收合格，取得安装验收文件时确认收入。

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的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产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。

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

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

(1) 政府补助的确认

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益/冲减相关成本费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**A**：商誉的初始确认；**B**：同时满足具有下列特征的交易（除初始确认的资产和负债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以外）中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；**C**：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- ①本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

企业与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，在符合下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时的价值低于人民币 40,000 元的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4) 本公司作为承租人

除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 承租人发生的初始直接费用；
4. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

②租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；D.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

一）在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值详见本附注“三、11、金融工具”。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。

二）租赁变更

①本公司作为承租人

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

②本公司作为出租人

属于经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

属于融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

属于融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，若变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；若变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

三）售后租回交易

本公司按照本附注 29、收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

②本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者公司未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	租金收入	12.00%
土地使用税	土地面积	每平方米土地年税额 3 元
环境保护税	大气污染物	每污染当量数 1.8 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南方风机股份有限公司	15%
南方增材科技有限公司	25%
广东南风投资有限公司	20%
佛山市南方风机设备有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 2023 年公司通过了高新技术企业重新认定，有效期三年。2023 年度至 2025 年度公司企业所得税适用 15% 的税率优惠政策。2026 年公司重新申请了高新技术企业认定，认定结果暂未公示，半年度财务报表暂按 15% 的企业所得税优惠税率执行。

(2) 子公司佛山市南方风机设备有限公司、广东南风投资有限公司 2025 年符合小微企业条件，企业所得税年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2026 年半年度暂按 2025 年度企业所得税率计算企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,372.43	31,029.01
银行存款	148,851,881.97	588,035,526.99
其他货币资金	24,497,616.12	13,520,858.89
合计	173,415,870.52	601,587,414.89

其他说明

（1）其他货币资金期末余额包括：保函保证金本息 6,490,205.53 元、银行承兑汇票保证金 17,996,992.25 元，支付宝第三方支付平台存放资金 10,418.34 元。

（2）货币资金受限情况详见附注七、31 “所有权或使用权受限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	382,989,257.08	
其中：		
其中：		
合计	382,989,257.08	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	27,935,781.61	23,689,229.64
商业承兑票据	1,316,000.00	732,000.00
合计	29,251,781.61	24,421,229.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,251,781.61	100.00%			29,251,781.61	24,421,229.64	100.00%			24,421,229.64
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	27,935,781.61	96.00%			27,935,781.61	23,689,229.64	97.00%			23,689,229.64
组合 2：商业承兑汇票	1,316,000.00	4.00%			1,316,000.00	732,000.00	3.00%			732,000.00
合计	29,251,781.61	100.00%			29,251,781.61	24,421,229.64	100.00%			24,421,229.64

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,285,126.17	13,689,961.68
商业承兑票据	885,335.27	494,205.99
合计	6,170,461.44	14,184,167.67

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	332,631,323.55	357,107,159.38
其中：1-6 月	169,200,032.70	223,236,615.96
7-12 月	163,431,290.85	133,870,543.42
1 至 2 年	190,589,680.29	116,044,631.61
2 至 3 年	51,714,724.25	44,128,324.76
3 年以上	108,759,866.59	110,927,469.56
3 至 4 年	19,349,456.55	15,753,941.85
4 至 5 年	15,805,166.71	17,153,732.23
5 年以上	73,605,243.33	78,019,795.48
合计	683,695,594.68	628,207,585.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	75,194,	11.00	75,194,3	100.00		75,611,3	12.04%	75,611,3	100.00%	

账准备的应收账款	369.14	%	69.14	%		05.94		05.94		
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00	8.99%	61,491,000.00	100.00%		61,491,000.00	9.79%	61,491,000.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,703,369.14	2.00%	13,703,369.14	100.00%		14,120,305.94	2.25%	14,120,305.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	608,501,225.54	89.00%	67,439,243.53	11.08%	541,061,982.01	552,596,279.37	87.96%	59,105,368.87	10.70%	493,490,910.50
其中：										
账龄组合	608,501,225.54	89.00%	67,439,243.53	11.08%	541,061,982.01	552,596,279.37	87.96%	59,105,368.87	10.70%	493,490,910.50
合计	683,695,594.68	100.00%	142,633,612.67	20.86%	541,061,982.01	628,207,585.31	100.00%	134,716,674.81	21.44%	493,490,910.50

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉祺昌能源有限公司	51,655,000.00	51,655,000.00	51,655,000.00	51,655,000.00	100.00%	失信
内蒙古汇全环保动力有限公司	9,836,000.00	9,836,000.00	9,836,000.00	9,836,000.00	100.00%	失信
单项不重大其他客户小计	14,120,305.94	14,120,305.94	13,703,369.14	13,703,369.14	100.00%	预计无法收回
合计	75,611,305.94	75,611,305.94	75,194,369.14	75,194,369.14		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	332,622,106.25	8,171,103.67	2.46%
其中：6 个月以内	169,200,032.70		
7-12 个月	163,422,073.55	8,171,103.67	5.00%
1 至 2 年	190,248,844.89	19,024,884.49	10.00%
2 至 3 年	51,068,843.51	15,320,653.06	30.00%
3 至 4 年	14,970,591.75	8,982,355.05	60.00%

4至5年	9,126,479.91	5,475,888.03	60.00%
5年以上	10,464,359.23	10,464,359.23	100.00%
合计	608,501,225.54	67,439,243.53	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00					61,491,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,120,305.94		416,936.80			13,703,369.14
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	59,105,368.87	18,068,751.50	9,734,876.84			67,439,243.53
合计	134,716,674.81	18,068,751.50	10,151,813.64			142,633,612.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

本期坏账准备无收回或转回金额重要的项目。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	170,072,025.74	20,336,881.29	190,408,907.03	25.25%	17,977,577.08
第二名	84,100,263.03	24,208,243.39	108,308,506.42	14.36%	15,146,441.66
第三名	51,655,000.00		51,655,000.00	6.85%	51,655,000.00
第四名	46,471,121.40	4,667,997.78	51,139,119.18	6.78%	7,845,135.61
第五名	36,318,451.30	2,159,096.70	38,477,548.00	5.10%	2,203,976.91
合计	388,616,861.47	51,372,219.16	439,989,080.63	58.34%	94,828,131.26

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
质量保证金	5,873,451.65	878,216.49	4,995,235.16	7,453,947.54	712,872.08	6,741,075.46
合计	5,873,451.65	878,216.49	4,995,235.16	7,453,947.54	712,872.08	6,741,075.46

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,873,451.65	100.00%	878,216.49	14.95%	4,995,235.16	7,453,947.54	100.00%	712,872.08	9.56%	6,741,075.46
其中：										
质量保证金	5,873,451.65	100.00%	878,216.49	14.95%	4,995,235.16	7,453,947.54	100.00%	712,872.08	9.56%	6,741,075.46
合计	5,873,451.65	100.00%	878,216.49	14.95%	4,995,235.16	7,453,947.54	100.00%	712,872.08	9.56%	6,741,075.46

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 月	736,767.06		0.00%
7-12 月	1,482,488.42	74,124.42	5.00%
1-2 年	1,539,996.85	153,999.69	10.00%
2-3 年	2,084,492.62	625,347.79	30.00%
3-4 年			
4-5 年	12,405.28	7,443.17	60.00%
5 年以上	17,301.42	17,301.42	100.00%
合计	5,873,451.65	878,216.49	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质量保证金	771,999.59	606,655.18		
合计	771,999.59	606,655.18		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,500,151.31	1,527,655.43
合计	4,500,151.31	1,527,655.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,500,151.31	100.00%			4,500,151.31	1,527,655.43	100.00%			1,527,655.43
其中：										
银行承兑汇票	4,500,151.31	100.00%			4,500,151.31	1,527,655.43	100.00%			1,527,655.43
合计	4,500,151.31	100.00%			4,500,151.31	1,527,655.43	100.00%			1,527,655.43

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5）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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

（6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

（7）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8）其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,890,107.71	30,173,576.96
合计	28,890,107.71	30,173,576.96

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	4,065,087.39	5,571,756.32
核电集采应收款	24,246,892.58	26,016,166.83
其他	3,241,013.63	1,129,608.76
合计	31,552,993.60	32,717,531.91

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,893,726.24	29,189,735.65

1 至 2 年	2,545,414.30	229,176.00
2 至 3 年	411,937.25	801,093.78
3 年以上	1,701,915.81	2,497,526.48
3 至 4 年	495,227.34	2,024,070.81
4 至 5 年	1,101,832.80	33,090.00
5 年以上	104,855.67	440,365.67
合计	31,552,993.60	32,717,531.91

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	31,552,993.60	100.00%	2,662,885.89	21.77%	28,890,107.71	32,717,531.91	100.00%	2,543,954.95	7.78%	30,173,576.96
其中：										
应收押金和保证金	4,065,087.39	12.88%	1,202,576.30	29.58%	2,862,511.09	5,571,756.32	17.03%	1,972,016.59	35.39%	3,599,739.73
核电集采应收款	24,246,892.58	76.84%	1,207,775.56	4.98%	23,039,117.02	26,016,166.83	79.52%	447,368.62	1.72%	25,568,798.21
其他	3,241,013.63	10.27%	252,534.03	7.79%	2,988,479.60	1,129,608.76	3.45%	124,569.74	11.03%	1,005,039.02
合计	31,552,993.60	100.00%	2,662,885.89	8.44%	28,890,107.71	32,717,531.91	100%	2,543,954.95	7.78%	30,173,576.96

按组合计提坏账准备类别名称：应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,975,967.50	98,798.38	5.00%
1 至 2 年	176,500.00	17,650.00	10.00%
2 至 3 年	327,000.00	98,100.00	30.00%
3-4 年	392,147.09	235,288.24	60.00%
4-5 年	1,101,832.80	661,099.68	60.00%
5 年以上	91,640.00	91,640.00	100.00%

合计	4,065,087.39	1,202,576.30	
----	--------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：核电集采应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	2,460,295.87		
7-12 月	19,417,682.41	970,884.13	5.00%
1-2 年	2,368,914.30	236,891.43	10.00%
合计	24,246,892.58	1,207,775.56	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,039,780.46	151,989.03	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	84,937.25	25,481.18	30.00%
3-4 年	103,080.25	61,848.15	60.00%
4-5 年			
5 年以上	13,215.67	13,215.67	100.00%
合计	3,241,013.63	252,534.03	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	2,543,954.95			2,543,954.95
2026 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	996,976.45			996,976.45
本期转回	878,045.51			878,045.51
2026 年 6 月 30 日余额	2,662,885.89			2,662,885.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,543,954.95	996,976.45	878,045.51			2,662,885.89
合计	2,543,954.95	996,976.45	878,045.51			2,662,885.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国广核集团有限公司	核电集采应收款及保证金	20,295,636.90	1 年以内	64.32%	927,598.46
浙江融创贸易有限公司	核电集采应收款	2,892,636.60	1-2 年	9.17%	252,757.18
广东奔达精密工业股份有限公司	租金及水电	1,765,151.56	1 年以内	5.59%	88,257.58
中国核工业集团有限公司	核电集采应收款及保证金	2,008,619.08	1 年以内	6.37%	74,919.93
北京汉威机电股份有限公司	押金及保证金	1,337,979.89	3-4 年	4.24%	802,787.92
合计		28,300,024.03		89.70%	2,146,321.07

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,342,994.41	92.63%	21,567,740.10	84.40%
1 至 2 年	1,574,044.82	5.33%	3,680,019.86	14.40%
2 至 3 年	307,566.65	1.04%	78,500.66	0.31%
3 年以上	292,724.05	0.99%	229,396.46	0.90%
合计	29,517,329.93		25,555,657.08	

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：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 19,225,624.94 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 65.13%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	32,726,612.16	6,118,727.21	26,607,884.95	33,069,996.11	7,178,193.48	25,891,802.63

在产品	30,795,648.20	249,117.60	30,546,530.60	33,887,360.00	405,545.90	33,481,814.10
库存商品	46,419,597.24	1,277,040.33	45,142,556.91	55,222,401.99	2,779,613.24	52,442,788.75
周转材料	692,984.49	82,358.40	610,626.09	784,078.93	83,120.10	700,958.83
发出商品	13,201,173.77	496,426.97	12,704,746.80	13,765,261.57	1,302,345.27	12,462,916.30
委托加工物资	974,257.48		974,257.48	599,031.88		599,031.88
合计	124,810,273.34	8,223,670.51	116,586,602.83	137,328,130.48	11,748,817.99	125,579,312.49

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,178,193.48	122,965.40		1,182,431.68		6,118,727.21
在产品	405,545.90	1,149.27		157,577.57		249,117.60
库存商品	2,779,613.24	34,391.54		1,536,964.45		1,277,040.33
周转材料	83,120.10	2,206.15		2,967.84		82,358.40
发出商品	1,302,345.27	72,816.22		878,734.52		496,426.97
合计	11,748,817.99	233,528.58		3,758,676.06		8,223,670.51

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	233,919,316.96	84,706,553.95
一年内到期的保函本息	10,860,624.22	13,912,511.15
合计	244,779,941.18	98,619,065.10

(1) 一年内到期的债权投资

☑适用 ☐不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
定期存款本息	233,919,316.96		233,919,316.96	84,706,553.95		84,706,553.95
合计	233,919,316.96		233,919,316.96	84,706,553.95		84,706,553.95

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
定期存款	70,000,000.00	2.80%	2027年06月27日				
定期存款	20,000,000.00	2.50%	2027年04月30日				
定期存款	10,000,000.00	3.25%	2027年05月13日				
定期存款	10,000,000.00	3.25%	2027年05月13日				
定期存款	10,000,000.00	3.25%	2027年05月13日				
定期存款	10,000,000.00	3.20%	2027年05月14日				

定期存款	10,000,000.00	3.20%	2027 年 05 月 14 日				
定期存款	10,000,000.00	3.20%	2027 年 05 月 14 日				
定期存款	10,000,000.00	3.20%	2027 年 05 月 14 日				
定期存款	10,000,000.00	3.20%	2027 年 05 月 14 日				
定期存款	50,000,000.00	2.60%	2027 年 01 月 09 日				
合计	220,000,000.00						

3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

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

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

☒适用 ☐不适用

1) 一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

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

保函保证金	13,912,511.15			10,860,624.22				
合计	13,912,511.15			10,860,624.22				

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

单位：元

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

2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额

3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的其他债权投资的核销情况

单位：元

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

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

一年内到期的其他债权投资的其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	3,220,188.45	2,521,142.72
预缴税金	134,324.95	16,151.81
待摊费用	718,254.05	496,971.88

合计	4,072,767.45	3,034,266.41
----	--------------	--------------

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资本息	233,919,316.96		233,919,316.96	314,654,581.71		314,654,581.71
减：一年内到期的债权投资	233,919,316.96	-	233,919,316.96	-84,706,553.95		-84,706,553.95
合计	0.00		0.00	229,948,027.76		229,948,027.76

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位: 元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位: 元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位: 元

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

(3) 减值准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	62,511,950.00		62,511,950.00	56,689,066.00		56,689,066.00	1.74%-4.35%
其中：未实现融资收益	-12,652,852.01		-12,652,852.01	-11,921,038.98		-11,921,038.98	
合计	49,859,097.99		49,859,097.99	44,768,027.02		44,768,027.02	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
佛山市南方丽特克能净科技	17,116.43	531,250.08			-3,188.45							13,927.98	531,250.08

有限公司												
小计	17,116.43	531,250.08			-3,188.45						13,927.98	531,250.08
二、联营企业												
合计	17,116.43	531,250.08			-3,188.45						13,927.98	531,250.08

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	263,323,021.59	272,498,543.01
固定资产清理	59,866.88	3,760.68
合计	263,382,888.47	272,502,303.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	302,914,721.86	169,443,747.99	26,870,206.30	5,444,153.46	504,672,829.61
2.本期增加金额		2,569,103.29	1,257,024.64	128,339.82	3,954,467.75
(1) 购置		2,092,246.28	1,257,024.64	128,339.82	3,477,610.74
(2) 在建工程转入		476,857.01			476,857.01
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,750,070.47	3,577,912.06		6,327,982.53
(1) 处置或报废		2,750,070.47	3,577,912.06		6,327,982.53
(2) 投资性房地产转出					
4.期末余额	302,914,721.86	169,262,780.81	24,549,318.88	5,572,493.28	502,299,314.83
二、累计折旧					
1.期初余额	116,101,723.52	93,803,012.01	18,525,886.86	3,657,525.21	232,088,147.60
2.本期增加金额	7,207,388.70	4,560,575.60	787,360.16	161,618.87	12,716,943.33
(1) 计提	7,207,388.70	4,560,575.60	787,360.16	161,618.87	12,716,943.33
3.本期减少金额		2,530,386.40	3,384,550.29		5,914,936.69
(1) 处置或报废		2,530,386.40	3,384,550.29		5,914,936.69
4.期末余额	123,309,112.22	95,833,201.21	15,928,696.73	3,819,144.08	238,890,154.24
三、减值准备					
1.期初余额		86,139.00			86,139.00
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		86,139.00			86,139.00
四、账面价值					

1.期末账面价值	179,605,609.64	73,343,440.60	8,620,622.15	1,753,349.20	263,323,021.59
2.期初账面价值	186,812,998.34	75,554,596.98	8,344,319.44	1,786,628.25	272,498,543.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
车间出租	10,184,956.03
合计	10,184,956.03

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
淘汰设备清理	59,866.88	3,760.68
合计	59,866.88	3,760.68

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,008,627.65	6,089,412.31
合计	9,008,627.65	6,089,412.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件	2,292,160.66		2,292,160.66	2,500,350.68		2,500,350.68
机器设备	867,111.46		867,111.46	639,076.20		639,076.20
车间改造	4,610,056.69		4,610,056.69	2,351,408.87		2,351,408.87
立库改造	1,239,298.84		1,239,298.84	598,576.56		598,576.56
合计	9,008,627.65		9,008,627.65	6,089,412.31		6,089,412.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
软件	4,400,000.00	2,500,350.68	429,259.46		637,449.48	2,292,160.66	67.00%	67%				其他
机器设备	3,800,000.00	639,076.20	704,892.27	476,857.01		867,111.46	19.00%	19%				其他
车间改造	4,660,000.00	2,351,408.87	2,258,647.82			4,610,056.69	99.00%	99%				其他
立库改造	1,830,000.00	598,576.56	640,722.28			1,239,298.84	68.00%	68%				其他
合计	14,690,000.00	6,089,412.31	4,033,521.83	476,857.01	637,449.48	9,008,627.65						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

（2）采用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

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

（1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,151,025.32	3,151,025.32
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,151,025.32	3,151,025.32
二、累计折旧		
1.期初余额	210,068.36	210,068.36
2.本期增加金额	315,102.54	315,102.54
（1）计提	315,102.54	315,102.54
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	525,170.90	525,170.90
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	2,625,854.42	2,625,854.42
2.期初账面价值	2,940,956.96	2,940,956.96

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	112,754,088.64	1,754,049.57		1,165,373.65	115,673,511.86
2.本期增加金额				735,440.80	735,440.80
(1) 购置				735,440.80	735,440.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	112,754,088.64	1,754,049.57		1,900,814.45	116,408,952.66
二、累计摊销					
1.期初余额	34,185,075.42	1,754,049.57		689,153.29	36,628,278.28
2.本期增加金额	1,133,206.92			99,413.06	1,232,619.98
(1) 计提	1,133,206.92			99,413.06	1,232,619.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,318,282.34	1,754,049.57		788,566.35	37,860,898.26
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	77,435,806.30			1,112,248.10	78,548,054.40
2.期初账面价值	78,569,013.22			476,220.36	79,045,233.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	159,933,063.60	24,051,523.14	154,403,624.93	23,230,837.68

未弥补亏损影响数	212,102,181.07	31,815,327.16	212,102,181.07	31,815,327.16
租赁负债	2,563,256.97	384,488.54	2,917,970.15	437,695.52
预提费用	1,655,160.87	248,274.13	1,655,160.87	248,274.13
合计	376,253,662.51	56,499,612.97	371,078,937.02	55,732,134.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	2,625,854.42	393,878.16	2,940,956.96	441,143.54
合计	2,625,854.42	393,878.16	2,940,956.96	441,143.54

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		56,499,612.97		55,732,134.49
递延所得税负债		393,878.16		441,143.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	750,149.86	750,149.86
可抵扣亏损	863,920,810.67	863,920,810.67
合计	864,670,960.53	864,670,960.53

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	7,730,487.37	7,730,487.37	
2027 年	12,618,846.58	12,618,846.58	
2028 年	14,548,669.55	14,548,669.55	
2029 年	15,299,804.55	15,299,804.55	
2030 年	5,384,184.03	5,384,184.03	

2031 年	771,075,218.88	771,075,218.88	
2032 年	26,906,154.05	26,906,154.05	
2033 年	3,896,698.68	3,896,698.68	
2034 年	3,179,045.67	3,179,045.67	
2035 年	3,281,701.31	3,281,701.31	
合计	863,920,810.67	863,920,810.67	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	2,475,121.17		2,475,121.17	2,675,575.14		2,675,575.14
长期保函保证金本息	15,296,240.22		15,296,240.22	23,078,328.77		23,078,328.77
1 年以上质保金	64,509,023.27	6,476,416.00	58,032,607.27	60,747,561.14	4,814,065.92	55,933,495.22
合计	82,280,384.66	6,476,416.00	75,803,968.66	86,501,465.05	4,814,065.92	81,687,399.13

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	24,487,197.78	24,487,197.78	定期保证金	银行承兑保证金、保函保证金	13,503,937.24	13,503,937.24	定期保证金	银行承兑保证金、保函保证金
固定资产	271,303,300.85	159,048,359.75	抵押房产	因银行业务抵押	271,303,300.85	169,197,531.21	抵押房产	因银行业务抵押
无形资产	112,754,088.64	77,435,806.30	抵押房产	因银行业务抵押	112,754,088.64	78,569,013.22	抵押房产	因银行业务抵押
应收账款	5,400,000.00	2,481,784.50	带追索权保理融资	未到期	3,475,502.80	1,650,159.29	带追索权保理融资	未到期
一年内到期的其他非流动资产	53,262,614.14	53,262,614.14	大额存单质押	保函质押				
债权投资					20,000,000.00	20,000,000.00	大额存单质押	保函质押
一年内到	10,860,624.	10,860,624.	定期保证	保函保证	13,912,511.	13,912,511.	定期保证	保函保证

期的其他非流动资产	22	22	金	金	15	15	金	金
其他非流动资产	15,296,240.22	15,296,240.22	定期保证金	保函保证金	23,078,328.77	23,078,328.77	定期保证金	保函保证金
合计	493,364,065.85	342,872,626.91			458,027,669.45	319,911,480.88		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有追索权保理	358,566.00	358,566.00
合计	358,566.00	358,566.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	80,070,808.03	111,111,606.23
合计	80,070,808.03	111,111,606.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	96,631,137.67	120,863,149.83
工程设备款	6,329,993.27	11,721,105.19
加工及维修服务费	19,857,064.31	24,252,868.88
运输费	3,738,113.91	4,247,956.51
其他	857,425.04	709,531.38
合计	127,413,734.20	161,794,611.79

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市南海区小塘土地资源开发公司	6,614,144.00	未办理付款手续
合计	6,614,144.00	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,098,238.25	6,331,691.23
合计	5,098,238.25	6,331,691.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,506,948.64	5,095,530.30
其他	589,889.61	887,306.95
费用报销款	1,400.00	348,853.98
合计	5,098,238.25	6,331,691.23

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	31,550,557.54	36,004,694.99
销售返利	1,404,471.07	1,404,471.07
合计	32,955,028.61	37,409,166.06

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,995,962.17	40,154,092.65	46,515,118.80	6,634,936.02
二、离职后福利-设定提存计划		3,807,041.22	3,807,041.22	
合计	12,995,962.17	43,961,133.87	50,322,160.02	6,634,936.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,940,429.60	33,025,084.64	39,400,624.56	6,564,889.68
2、职工福利费		2,967,690.06	2,967,690.06	
3、社会保险费		1,323,581.04	1,323,581.04	
其中：医疗保险费		1,139,880.78	1,139,880.78	
工伤保险费		183,700.26	183,700.26	
4、住房公积金		1,858,765.00	1,858,765.00	
5、工会经费和职工教育经费	55,532.57	663,869.37	649,355.60	70,046.34
8、非货币性福利		315,102.54	315,102.54	
合计	12,995,962.17	40,154,092.65	46,515,118.80	6,634,936.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,625,753.60	3,625,753.60	
2、失业保险费		181,287.62	181,287.62	
合计		3,807,041.22	3,807,041.22	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,356,361.12	7,588,642.04
企业所得税	4,441.68	5,051.55
个人所得税		43,183.83
城市维护建设税	168,907.76	601,801.72
教育费附加	72,389.04	256,252.30
地方教育附加	48,259.36	171,943.36
房产税	1,504,922.76	33,110.09
土地使用税	413,386.22	
印花税	51,658.39	95,726.89
环境保护税	71.88	8,353.81
车辆使用税		1,662.73
合计	4,620,398.21	8,805,728.32

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	600,628.68	665,058.36
合计	600,628.68	665,058.36

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税及税金附加	29,327,171.77	21,498,004.15
预收款税金	1,732,236.29	1,268,025.26
未终止确认票据和应收款项	19,184,167.67	25,724,448.60

预计售后及质保	170,086.55	1,633,961.86
合计	50,413,662.28	50,124,439.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,755,200.00	3,158,400.00
减：未确认融资费用	-191,943.03	-240,429.85
减：一年内到期的租赁负债	-600,628.68	-665,058.36
合计	1,962,628.29	2,252,911.79

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,145,192.99		48,004.80	1,097,188.19	政府划拨、奖励
合计	1,145,192.99		48,004.80	1,097,188.19	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超过一年的售后及质保	1,485,074.31	1,485,074.31
超过一年到期的采购质量保证金	12,711,009.38	11,204,005.41
合计	14,196,083.69	12,689,079.72

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,355,951,870.77			1,355,951,870.77
合计	1,355,951,870.77			1,355,951,870.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,411,138.17			3,411,138.17
合计	3,411,138.17			3,411,138.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-62,020,989.68	-1,061,361,484.40
调整后期初未分配利润	-62,020,989.68	-1,061,361,484.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,348,336.54	31,002,330.46
资本公积弥补亏损		913,211,752.88
减：提取法定盈余公积		3,411,138.17
加：盈余公积弥补亏损		58,537,549.55
期末未分配利润	-69,369,326.22	-62,020,989.68

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,345,633.36	163,620,530.08	264,668,288.91	191,818,365.01
其他业务	6,059,232.16	1,741,404.41	6,875,352.38	2,657,462.42
合计	209,404,865.52	165,361,934.49	271,543,641.29	194,475,827.43

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型	209,404,865.52	165,361,934.49			209,404,865.52	165,361,934.49
其中：						
通风与空气处理系统业务	201,240,875.23	161,232,370.41			201,240,875.23	161,232,370.41
3D 打印服务	2,282,429.98	2,407,540.85			2,282,429.98	2,407,540.85
销售废铁、租赁收入等	5,881,560.31	1,722,023.23			5,881,560.31	1,722,023.23
按经营地区分类	209,404,865.52	165,361,934.49			209,404,865.52	165,361,934.49
其中：						
佛山生产基地	209,404,865.52	165,361,934.49			209,404,865.52	165,361,934.49
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类	209,404,865.52	165,361,934.49			209,404,865.52	165,361,934.49
其中：						
在某一时点确认收入	207,592,315.00	164,855,038.36			207,592,315.00	164,855,038.36
租赁收入	1,812,550.52	506,896.13			1,812,550.52	506,896.13
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	209,404,865.52	165,361,934.49			209,404,865.52	165,361,934.49

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

2026 年半年度营业收入按主要的商品类型、经营地区分解后的信息及其与公司的每一报告分部的收入之间的关系参见本附注十八、6、分部信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	909,154.10	1,582,700.29
教育费附加	389,637.46	678,298.89
房产税	1,674,245.50	1,669,106.92
土地使用税	413,386.22	413,386.22
车船使用税	700.00	1,496.95
印花税	96,499.38	120,835.02
地方教育附加	259,758.31	452,199.25
环境保护税	149.93	13,888.21
合计	3,743,530.90	4,931,911.75

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,953,263.70	16,832,224.72
业务招待费	55,128.75	140,296.64
资产折旧摊销费	4,293,128.27	3,534,515.31
中介咨询服务费	1,025,764.79	796,754.72
水电费	161,517.57	92,766.25
环境、职业健康费	269,774.59	346,335.95
其他费用	3,962,056.52	2,260,244.05
合计	22,720,634.19	24,003,137.64

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	594,554.05	577,651.59
广告宣传费	532,443.84	3,298.87
工资	6,686,729.39	8,282,150.12
销售服务费		894,743.73
差旅费	607,149.44	589,319.33
投标费	1,978,113.99	3,379,010.73
其他支出	1,481,880.88	673,654.70
合计	11,880,871.59	14,399,829.07

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	3,553,898.27	5,114,012.06
人员人工	6,160,787.60	3,161,497.00
折旧与摊销	1,574,200.93	236,216.78
委外研发	291,262.14	
其他费用	415,937.61	91,019.87
合计	11,996,086.55	8,602,745.71

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,718.18	
减：利息收入	4,681,178.88	5,640,018.10
汇兑损益	3,613.16	-55.25
手续费	917,187.58	1,014,584.28
合计	-3,686,659.96	-4,625,489.07

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

一、计入其他收益的政府补助	76,153.02	41,900.96
其中:与递延收益相关的政府补助	48,004.80	32,616.06
直接计入当期损益的政府补助	28,148.22	9,284.90
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	370,701.51	402,975.78
其中:个税手续费返还	33,939.06	51.14
增值税加计抵减及税收政策减免	336,762.45	402,924.64
合 计	446,854.53	444,876.74

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,050,779.84	2,517,166.01
合计	3,050,779.84	2,517,166.01

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,188.45	-16,895.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,223,122.17	357,993.45
合计	1,219,933.72	341,097.71

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		253,309.59
应收账款坏账损失	-7,905,180.04	-6,531,652.31
其他应收款坏账损失	-118,930.94	-622,439.32
预付款项坏账损失		343,600.00

合计	-8,024,110.98	-6,557,182.04
----	---------------	---------------

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-233,528.58	-544,798.40
十一、合同资产减值损失	-1,839,452.31	-1,013,505.54
合计	-2,072,980.89	-1,558,303.94

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		475,828.40

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
供应商赔款	600.00	337,119.78	600.00
其他	1,886.16	575,268.44	1,886.16
合计	2,486.16	912,388.22	2,486.16

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失合计	160,894.60	56,784.12	160,894.60
其中：固定资产报废损失	160,894.60	56,784.12	160,894.60
罚款支出	300.00		
其他支出	4,680.01	5,182.63	4,680.01
合计	165,874.61	61,966.75	165,574.61

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,635.93	3,427,253.72
递延所得税费用	-814,743.86	-637,228.16
合计	-806,107.93	2,790,025.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-8,154,444.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,223,166.67
子公司适用不同税率的影响	540,086.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,319.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	833,356.97
研发支出加计扣除的影响	-983,704.29
所得税费用	-806,107.93

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	4,931,407.20	5,907,300.00
利息收入	829,105.05	572,910.43
政府补助及奖励款	60,982.36	187,000.00
到期保函	7,359,513.27	6,217,446.47
其他	192,641.93	451,193.55
合计	13,373,649.81	13,335,850.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理研发及财务费用	17,984,995.80	15,108,189.80
支付保证金	3,610,720.00	6,405,401.73
往来款	800.00	
开具保函	934,320.05	1,979,457.31
其他	12,510,960.78	504,409.20
合计	35,041,796.63	23,997,458.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	60,000,000.00	120,000,000.00
投资理财款	299,500,000.00	100,000,000.00
合计	359,500,000.00	220,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	20,000,000.00	135,000,000.00
投资理财款	679,500,000.00	475,000,000.00
合计	699,500,000.00	610,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金		6,217,446.47
带追索权贴现保理收取的货款	7,506,398.60	3,488,353.45
合计	7,506,398.60	9,705,799.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金支付	403,200.00	291,720.00
收购子公司少数股权支付价款		3.00
合计	403,200.00	291,723.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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(保理)	358,566.00					358,566.00
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	2,917,970.15		48,486.82	403,200.00		2,563,256.97
合计	3,276,536.15		48,486.82	403,200.00		2,921,822.97

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

本期不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额：

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	30,613,843.72	37,071,459.87
其中：用于支付货款	30,613,843.72	37,071,459.87

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,348,336.54	23,479,557.55
加：资产减值准备	10,097,091.87	8,115,485.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,716,943.33	11,287,015.41
使用权资产折旧	315,102.54	271,480.20
无形资产摊销	1,232,619.98	1,153,940.04
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）		-475,828.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	160,894.60	56,784.12
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,050,779.84	-2,517,166.01
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,681,178.88	-5,640,018.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,219,933.72	-341,097.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-767,478.48	-578,978.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-47,265.38	-40,722.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,992,709.66	22,185,962.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-70,880,156.18	-96,999,376.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-85,328,072.92	3,739,869.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-139,807,839.96	-36,303,092.70
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	108,559,741.24	75,130,224.21
减：现金的期初余额	588,083,477.65	504,921,699.55
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	-479,523,736.41	-429,791,475.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,559,741.24	588,083,477.65
其中：库存现金	66,372.43	31,029.01
可随时用于支付的银行存款	108,482,950.47	588,035,526.99
可随时用于支付的其他货币资金	10,418.34	16,921.65
三、期末现金及现金等价物余额	108,559,741.24	588,083,477.65

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	40,368,931.50		定期存款本息
其他货币资金	24,487,197.78	13,503,937.24	银行承兑保证金、保函保证金
合计	64,856,129.28	13,503,937.24	

其他说明：

（7）其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,300.00	6.8109	42,908.67
欧元	89.56	7.7671	695.62
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2）货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

（3）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

（4）境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期金额
本期低价值资产租赁费用	33,128.84
租赁负债的利息费用	48,486.82
本期与租赁相关的总现金流出	436,328.84

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
车间办公室出租收入	1,812,550.50	
合计	1,812,550.50	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,738,715.60	3,738,715.60
第二年	3,831,809.17	3,738,715.60
第三年	4,017,996.33	3,948,176.15
第四年	4,017,996.33	4,017,996.33
第五年	4,017,996.33	4,017,996.33

五年后未折现租赁收款额总额	6,696,660.55	8,705,658.72
---------------	--------------	--------------

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	3,553,898.27	5,114,012.06
人员人工	6,160,787.60	3,161,497.00
折旧与摊销	1,574,200.93	236,216.78
委外研发	291,262.14	
其他费用	415,937.61	91,019.87
合计	11,996,086.55	8,602,745.71
其中：费用化研发支出	11,996,086.55	8,602,745.71

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	

--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南方增材科技有限公司	130,000,000.00	佛山市南海区	佛山市南海区狮山镇小塘城区三环西路 31 号 F 车间	技术服务、增材制造	100.00%		设立
广东南风投资有限公司	130,000,000.00	佛山市南海区	佛山市南海区狮山镇小塘三环西路（狮南段）31 号（办公楼二楼 2B01 室）	投资	100.00%		设立
佛山市南方风机设备有限公司	30,000,000.00	佛山市南海区	佛山市南海区狮山镇小塘三环西路（狮南段）31 号（办公楼 2A03 室）	专用设备研发、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	13,927.98	17,116.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,188.45	-16,895.74
--综合收益总额	-3,188.45	-16,895.74
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,145,192.99			48,004.80		1,097,188.19	资产、收益相关

EPR1000 先进型压水堆核电站核岛通风空调关键设备技术研发项目	727,062.01			20,562.24		706,499.77	资产相关
关于 863 计划先进能源技术领域核安全研究主题项目	21,709.40					21,709.40	资产、收益相关
2013 年佛山市创新型城市建设科技项目	50,142.17			4,330.50		45,811.67	资产、收益相关
U 型离心风机标准研制	1,861.13			349.14		1,511.99	资产、收益相关
设备更新淘汰老旧设备项目	85,185.82			6,927.60		78,258.22	资产相关
地铁通风设备关键部件智能化生产线项目	259,232.46			15,835.32		243,397.14	资产、收益相关
合 计	1,145,192.99			48,004.80		1,097,188.19	-

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	48,004.80	32,616.06
与收益相关的政府补助	30,433.12	9,284.90
个税手续费返还	33,939.06	51.14
增值税加计抵减	334,477.55	402,924.64
合 计	446,854.53	444,876.74

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 利率风险

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

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司已从相关商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和其他开支。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
----	--------------------	-----------------------------------	----------------	------------------

套期风险类型
套期类别

其他说明

(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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		382,989,257.08		382,989,257.08
应收款项融资			4,500,151.31	4,500,151.31
持续以公允价值计量的资产总额		382,989,257.08	4,500,151.31	387,489,408.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

本公司持续第二层次公允价值计量金融资产主要包含银行结构性存款、券商收益凭证理财产品，两类资产均无公开活跃交易市场，公允价值全部基于市场可观测输入参数计量，未使用重大不可观测参数，分层保持第二层次不变。

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

本公司第三层次公允价值计量项目主要系公司期末尚未背书或者贴现的银行承兑汇票，该类金融资产的剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

不适用。

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东南海控股集团有限公司	广东省佛山市南海区	项目投资、管理、租赁等	人民币 248,300 万元	25.71%	25.71%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产监督管理局。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

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十、3。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市南海区公建物业有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区市场投资发展有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区中南公共保税仓有限公司	公司控股股东控制的企业
广东南海汽车有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海（烟草）经济发展有限公司	公司控股股东控制的企业，公司董事长肖文钊报告期内担任其副总经理
佛山市南海景隆投资控股有限公司	公司董事长肖文钊担任其董事，控股股东的副总经理陈伟伟担任其董事长
佛山市南海供水集团有限公司	公司董事戴彤担任其副总经理
佛山市南海瀚和投资有限公司	公司董事戴彤担任其副总经理
佛山市南海创业投资有限公司	公司董事刘加利担任其董事长、总经理；控股股东的副总经理陈伟伟担任其董事；控股股东的副总经理陈逸华担任其董事；控股股东的副总经理谢小辉担任其董事
佛山市南海金智投资有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任其董事长
数安时代科技股份有限公司	公司董事长肖文钊担任其副董事长；控股股东的副总经理陈伟伟担任其董事
广东奔达精密工业股份有限公司	公司董事戴彤担任其董事；公司董事刘加利担任其董事长；公司董事范智俐担任其董事
瀚蓝环境股份有限公司	控股股东的董事长李志斌担任其董事；控股股东的副总经理陈逸华担任其董事
兴业控股有限公司	公司董事刘加利担任其非执行董事
广东南控创业投资基金管理有限公司	公司董事刘加利担任其董事长、总经理；公司董事戴彤担任其董事
广东南控物业发展有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任其董事长
广东中岩泰科建设有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任其董事长
广东南控园创投资有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任其董事长
广东长江汽车有限公司	公司原董事长袁学亮担任其董事
广东天盈都市型产业投资发展有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任其董事长
南海国际货柜码头有限公司	控股股东的副总经理陈伟伟担任其董事；控股股东的副总经理陈逸华担任其董事长；控股股东的副总经理谢小辉担任其董事；公司董事刘加利担任其董事

佛山市光明之城新光源投资有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任其副董事长
广东南海产业发展研究有限公司	控股股东的副总经理陈伟伟担任其董事长
广东清能合睿兹新能源有限公司	公司董事戴彤担任其董事
佛山市南海富电投资有限公司	公司董事戴彤担任其董事
广东瀚清能源有限公司	公司董事戴彤担任其董事长
佛山市南海联达投资（控股）有限公司	控股股东的副总经理谢小辉担任其董事长、总经理
佛山市南海联晟土地资源开发有限公司	控股股东的副总经理谢小辉担任其董事长、总经理
PRIZE RICH INC	公司董事长肖文钊担任其董事
肖文钊	董事长
袁学亮	原董事长
刘加利	董事
任 刚	董事、总经理
梁秀霞	职工代表董事、财务总监
戴 彤	董事
范智俐	董事
麦志荣	独立董事
陈雅兰	独立董事
汪 伟	独立董事
郑庆柱	原独立董事
王 娜	董事会秘书
何 界	副总经理
刘怀耀	原副总经理

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市南海富电投资有限公司	采购能源	1,035,648.68		否	900,801.06
佛山市南海燃气发展有限公司	采购能源	356,059.82		否	523,872.02
佛山市南海区狮山镇水	采购能源	115,584.55		否	72,107.81

务有限公司					
佛山市南海（烟草）经济发展有限公司	采购商品	152,634.00		否	129,180.00
瀚蓝（佛山）工业环境服务有限公司	采购商品	21,590.17		否	26,473.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东奔达精密工业股份有限公司	销售能源（净额）	246,328.51	212,634.92
广东奔达精密工业股份有限公司	销售商品	15,132.76	
佛山市南海西樵鑫龙水处理有限公司	提供服务	452,380.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	场地租赁	5,504.58	5,504.58
广东奔达精密工业股份有限公司	厂房租赁	1,807,045.92	1,807,045.92

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东南风投资有限公司、佛山市南方风机设备有限公司	300,000,000.00	2023 年 04 月 19 日	2028 年 04 月 19 日	否

关联担保情况说明

无

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,554,396.39	1,764,224.62

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	瀚蓝工程技术有限公司	59,986.10	17,995.83	59,986.10	17,995.83
应收账款	佛山市南海西樵鑫龙水处理有限公司	206,270.29		80,273.39	
其他应收款	佛山市南海燃气发展有限公司			270,000.00	270,000.00
其他应收款	佛山市南海富电投资有限公司	10,506.94	525.35	26,564.95	1,328.25
其他应收款	广东奔达精密工业股份有限公司	1,765,151.56	88,257.58	717,810.90	35,890.55

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	瀚蓝工业服务有限公司		6,464.00
应付账款	佛山市南海（烟草）经济发展有限公司		2,120.00
其他应付款	广东奔达精密工业股份有限公司	679,200.00	679,200.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 □不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 □不适用

3、以现金结算的股份支付情况□适用 ☒ 不适用**4、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**

不适用

6、其他

无

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，公司未结清保函共计 199,629,412.00 元。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期无未决诉讼仲裁形成或有负债的情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元

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

2、利润分配情况**3、销售退回**

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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

本公司报告分部包括：

- 分部 1：通风与空气处理系统业务。
- 分部 2：投资、咨询业务。
- 分部 3：3D 打印服务。

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

报告期公司业务收入、费用几乎全部为通风与空气处理系统业务、3D 打印服务和投资、咨询业务，均未达到分部报告披露指标，无需披露分部报告。

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）公司全资子公司广东南风投资有限公司 2015 年投资了新疆丝路联众新能源有限公司，投入人民币 8000 万元，对其具有重大影响，采用权益法核算。2018 年度收回投资成本 1420 万元，由于预计剩余投资成本无法收回，2018 年已全额计提减值准备。目前正在办理股权转让事宜，根据《股权转让协议书》约定，投资公司已经完成联营公司的股权交付行为，因交易对方股权转让款未能如期支付，尚未办理工商变更手续。

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

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

8、其他

无

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	331,601,717.34	355,175,041.49
其中：1-6 月	169,029,004.97	221,298,245.97
7-12 月	162,572,712.37	133,876,795.52
1 至 2 年	190,643,229.04	116,230,151.31

2至3年	51,680,961.32	43,550,410.73
3年以上	109,136,718.84	111,529,084.97
3至4年	19,726,308.80	16,301,835.60
4至5年	15,805,166.71	17,207,453.89
5年以上	73,605,243.33	78,019,795.48
合计	683,062,626.54	626,484,688.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	75,194,369.14	11.01%	75,194,369.14	100.00%		75,611,305.94	12.07%	75,611,305.94	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00	9.00%	61,491,000.00	100.00%		61,491,000.00	9.82%	61,491,000.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,703,369.14	2.01%	13,703,369.14	100.00%		14,120,305.94	2.25%	14,120,305.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	607,868,257.40	88.99%	67,103,758.93	11.04%	540,764,498.47	550,873,382.56	87.93%	58,728,744.23	10.66%	492,144,638.33
其中：										
账龄组合的应收账款	605,315,114.32	88.62%	67,103,758.93	11.09%	538,211,355.39	548,539,095.44	87.56%	58,728,744.23	10.71%	489,810,351.21
应收合并范围内客户	2,553,143.08	0.37%			2,553,143.08	2,334,287.12	0.37%			2,334,287.12
合计	683,062,626.54	100.00%	142,298,128.07	20.83%	540,764,498.47	626,484,688.50	100.00%	134,340,050.17	21.44%	492,144,638.33

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉祺昌能源有限公司	51,655,000.00	51,655,000.00	51,655,000.00	51,655,000.00	100.00%	失信
内蒙古汇全环保动力有限公司	9,836,000.00	9,836,000.00	9,836,000.00	9,836,000.00	100.00%	失信

单项金额不重大 其他客户小计	14,120,305.94	14,120,305.94	13,703,369.14	13,703,369.14	100.00%	预计无法收回
合计	75,611,305.94	75,611,305.94	75,194,369.14	75,194,369.14		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	330,366,480.04	8,105,023.90	2.45%
其中：6 个月以内	168,266,001.97		
7-12 个月	162,100,478.07	8,105,023.90	5.00%
1 至 2 年	190,139,334.64	19,013,933.46	10.00%
2 至 3 年	50,288,406.65	15,086,522.00	30.00%
3 至 4 年	14,930,053.85	8,958,032.31	60.00%
4 至 5 年	9,126,479.91	5,475,888.03	60.00%
5 年以上	10,464,359.23	10,464,359.23	100.00%
合计	605,315,114.32	67,103,758.93	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账准备	75,611,305.94		416,936.80			75,194,369.14
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	58,728,744.23	18,010,880.35	9,635,865.65			67,103,758.93
合计	134,340,050.17	18,010,880.35	10,052,802.45			142,298,128.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	170,072,025.74	20,336,881.29	190,408,907.03	25.31%	17,977,577.08
第二名	84,100,263.03	24,208,243.39	108,308,506.42	14.40%	15,146,441.66
第三名	51,655,000.00		51,655,000.00	6.86%	51,655,000.00
第四名	46,471,121.40	4,667,997.78	51,139,119.18	6.80%	7,845,135.61
第五名	36,318,451.30	2,159,096.70	38,477,548.00	5.11%	2,203,976.91
合计	388,616,861.47	51,372,219.16	439,989,080.63	58.48%	94,828,131.26

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,183,893.18	29,283,540.61
合计	50,183,893.18	29,283,540.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	4,065,087.39	5,526,754.59
其他	3,177,608.60	1,116,393.09
合并范围内公司款项	44,380,582.38	24,721,513.50
合计	51,623,278.37	31,364,661.18

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,845,298.66	21,448,325.94
1 至 2 年	16,677,342.32	6,630,930.65
2 至 3 年	411,937.25	801,093.78
3 年以上	1,688,700.14	2,484,310.81

3 至 4 年	495,227.34	2,024,070.81
4 至 5 年	1,101,832.80	33,090.00
5 年以上	91,640.00	427,150.00
合计	51,623,278.37	31,364,661.18

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	51,623,278.37	100.00%	1,439,385.19	2.79%	50,183,893.18	31,364,661.18	100.00%	2,081,120.57	6.64%	29,283,540.61
其中：										
应收押金和保证金	4,065,087.39	7.87%	1,202,576.30	29.58%	2,862,511.09	5,526,754.59	17.62%	1,969,766.50	35.64%	3,556,988.09
其他	3,177,608.60	6.16%	236,808.89	7.45%	2,940,799.71	1,116,393.09	3.56%	111,354.07	9.97%	1,005,039.02
合并范围内公司款项	44,380,582.38	85.97%			44,380,582.38	24,721,513.50	78.82%			24,721,513.50
合计	51,623,278.37	100.00%	1,439,385.19	2.79%	50,183,893.18	31,364,661.18	100.00%	2,081,120.57	6.64%	29,283,540.61

按组合计提坏账准备类别名称：应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,975,967.50	98,798.38	5.00%
1 至 2 年	176,500.00	17,650.00	10.00%
2 至 3 年	327,000.00	98,100.00	30.00%
3-4 年	392,147.09	235,288.24	60.00%
4-5 年	1,101,832.80	661,099.68	60.00%
5 年以上	91,640.00	91,640.00	100.00%
合计	4,065,087.39	1,202,576.30	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,989,591.10	149,479.56	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	
2 至 3 年	84,937.25	25,481.18	30.00%
3-4 年	103,080.25	61,848.15	60.00%
合计	3,177,608.60	236,808.89	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内公司款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,879,740.06		0.00%
1 至 2 年	16,500,842.32		0.00%
合计	44,380,582.38		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	2,081,120.57			2,081,120.57
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	236,310.13			236,310.13
本期转回	878,045.51			878,045.51
2026 年 6 月 30 日余额	1,439,385.19			1,439,385.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,081,120.57	236,310.13	878,045.51			1,439,385.19
合计	2,081,120.57	236,310.13	878,045.51			1,439,385.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期不存在实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东奔达精密工业股份有限公司	租金及水电	1,765,151.56	1 年以内	3.42%	88,257.58
北京汉威机电股份有限公司	押金和保证金	1,337,979.89	3-4 年	2.59%	802,787.92
中国核工业集团有限公司	押金和保证金	600,000.00	1 年以内	1.16%	30,000.00
代付住房公积金	代扣代缴款	495,421.00	1 年以内	0.96%	24,771.05
中国广核集团有限公司	押金和保证金	350,000.00	1 年以内	0.68%	17,500.00
合计		4,548,552.45		8.81%	963,316.55

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	185,737,615.10		185,737,615.10	185,737,615.10		185,737,615.10
对联营、合营企业投资	545,178.06	531,250.08	13,927.98	548,366.51	531,250.08	17,116.43
合计	186,282,793.16	531,250.08	185,751,543.08	186,285,981.61	531,250.08	185,754,731.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南方增材科技有限公司	95,737,615.10						95,737,615.10	
广东南风投资有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
佛山市南方风机设备有限公司								
合计	185,737,615.10						185,737,615.10	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	17,116.43	531,250.08			-3,188.45						13,927.98	531,250.08
小计	17,11	531,25			-3,188.						13,927	531,25

	6.43	0.08			45						.98	0.08
二、联营企业												
合计	17,116.43	531,250.08			-3,188.45						13,927.98	531,250.08

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

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

不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,864,622.26	161,966,201.98	261,810,682.38	189,512,684.88
其他业务	6,157,615.33	1,883,231.52	6,533,472.19	2,566,046.38
合计	208,022,237.59	163,849,433.50	268,344,154.57	192,078,731.26

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	208,022,237.59	163,849,433.50			208,022,237.59	163,849,433.50
其中：						
产品销售	201,864,622.26	161,966,201.98			201,864,622.26	161,966,201.98
销售废铁、租赁收入等	6,157,615.33	1,883,231.52			6,157,615.33	1,883,231.52
按经营地区分类	208,022,237.59	163,849,433.50			208,022,237.59	163,849,433.50
其中：						

佛山生产基地	208,022,237.59	163,849,433.50			208,022,237.59	163,849,433.50
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类	208,022,237.59	163,849,433.50			208,022,237.59	163,849,433.50
其中：						
在某一时点确认收入	205,933,632.05	163,181,329.08			205,933,632.05	163,181,329.08
租赁及服务收入	2,088,605.54	668,104.42			2,088,605.54	668,104.42
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	208,022,237.59	163,849,433.50			208,022,237.59	163,849,433.50

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,188.45	-16,895.74

处置交易性金融资产取得的投资收益	1,223,122.17	357,993.45
合计	1,219,933.72	341,097.71

6、其他

无

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-160,894.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,104.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	416,936.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,493.85	
减：所得税影响额	37,799.06	
合计	216,854.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益	4,273,902.01	公司根据自身经营的资金安排，将部分自有资金购买低风险保本型理财产品。公司购买此类理财产品有利于公司加强日常资金管理，提高资金利用效率。以上资金管理发生频次较高，纳入公司资金使用的统筹规划，不影响本公司对资金的流动性管理。据此，本公司认为，该类理财产品收益与本公司正常经营业务密切相关，具有可持续性，故将其认定为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-0.41%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.43%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他

无