

# 2024年 半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT 2024



证券代码：300499

证券简称：高澜股份

公告编号：2024-048

广州高澜节能技术股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人李琦、主管会计工作负责人关胜利及会计机构负责人(会计主管人员)郑泽伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在经营中可能面对的风险已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”进行详细描述，敬请投资者仔细阅读。

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.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、高澜股份	指	广州高澜节能技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
申万宏源、保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
立信、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
岳阳高澜	指	岳阳高澜节能装备制造有限公司
高澜创新科技	指	广州高澜创新科技有限公司
湖南高涵	指	湖南高涵热管理技术有限公司
海南高澜	指	海南高澜科技有限公司
澜科泵业	指	澜科泵业（上海）有限公司
如东高澜	指	如东高澜节能技术有限公司
江苏澜天	指	江苏澜天传热科技有限公司
东莞硅翔	指	东莞市硅翔绝缘材料有限公司
美国高澜	指	GOALAND ENERGY CONSERVATION TECH USALIMITED，中文名为“高澜节能技术美国有限责任公司”
智网信息	指	广州智网信息技术有限公司
高澜建华基金	指	青岛高澜建华产业投资基金合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广州高澜节能技术股份有限公司股东大会
董事会	指	广州高澜节能技术股份有限公司董事会
监事会	指	广州高澜节能技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
热管理	指	根据具体对象的要求，利用加热或冷却手段对其温度或温差进行调节和控制的过程。
液冷	指	用于工业领域的设备冷却，采用去离子水、乙二醇、丙二醇、氟化液、冷却油等液体作为冷却介质，通过介质循环带走设备产生的热量，使设备维持在安全的温度范围，以提高设备的效率和可靠性，从而达到环保节能的一种冷却解决方案。
电力电子装置	指	以电力电子技术变换和开关电力的装置，主要应用于电能变换领域，又称变流装置。它包括整流器、逆变器、直流变流器、交流变流器、各类电源和开关、电机调速装置、直流输电装置、感应加热装置、无功补偿装置、电镀电解装置、家用电器变流装置等
电力电子装置用液冷设备	指	用于大功率密度电力电气设备的冷却，利用高绝缘性和高比热容的纯水作为主要冷却媒介，对电能生产、传输、转换和使用

		过程的大功率密度电气设备进行闭式循环强迫冷却，以提高设备的效率和可靠性，延长其使用寿命，从而提高能量转换及传输的效率，从而达到环保节能的一种冷却解决方案
直流液冷系统	指	本公司目前主要产品之一，直流输电换流阀液冷设备及附件
柔性交流液冷系统	指	本公司目前主要产品之一，柔性交流输配电晶闸管阀液冷设备及附件
风力发电液冷系统	指	本公司目前主要产品之一，风力发电变流器液冷设备及附件
电气传动液冷系统	指	本公司目前主要产品之一，大功率电气传动变频器液冷设备及附件
直流输电	指	将发电厂发出的交流电，经整流器转换成直流电输送至受电端，再用逆变器将直流电转换成交流电送到受端交流电网的一种输电方式
高压直流输电（HVDC）	指	High-voltage Direct Current Transmission，缩写为 HVDC，输电电压等级在直流正负 660 千伏以下以直流形式输送电能的输电方式
特高压直流输电（UHVDC）	指	Ultra High-voltage Direct Current Transmission，缩写为 UHVDC，输电电压等级在直流正负 800 千伏以上以直流形式输送电能的输电方式
柔性直流输电	指	采用电压源换流器实现换流的直流输电方式
柔性交流输电（FACTS）	指	Flexible AC Transmission Systems，简称 FACTS，基于电力电子设备或其他静止控制设备来增加系统可靠性和功率传输能力的交流输电方式
静止无功补偿器（SVC）	指	Static Var Compensator，简称 SVC，指与系统并联连接，无运动或旋转部件的无功功率补偿装置，特指采用晶闸管技术控制电抗器和电容器组的静止型动态无功补偿装置，是一种能够为电力系统快速、连续地提供容性和感性无功功率的电力电子装置
静止无功发生器（SVG）	指	Static Var Generator，又称 STATCOM，由并联接入系统的电压源换流器构成，其输出的容性或感性无功电流连续可调且独立于与系统连接点电压的补偿装置
换流阀	指	基于晶闸管或其他可关断器件串并联形成的高压阀塔组成的整流器和逆变器
中电普瑞	指	中电普瑞电力工程有限公司
西安西电	指	西安西电电力系统有限公司
许继电气	指	许继电气股份有限公司（上市公司，证券代码 000400）
常州博瑞	指	常州博瑞电力自动化设备有限公司
ABB	指	全球 500 强企业之一，集团总部位于瑞士苏黎世，是电力和自动化技术领域的领导厂商

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	高澜股份	股票代码	300499
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	广州高澜节能技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高澜股份		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Goaland Energy Conservation Tech.Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Goaland		
公司的法定代表人	李琦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王杨阳	吴玉纯
联系地址	广州市高新技术产业开发区科学城南云五路 3 号	广州市高新技术产业开发区科学城南云五路 3 号
电话	020-66616248	020-66616248
传真	020-66616247	020-66616247
电子信箱	ir@goaland.com.cn	wuyc@goaland.com.cn

### 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 2023 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 2023 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 2023 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	282,625,275.77	260,171,762.82	8.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,713,139.72	-2,233,465.26	23.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,556,847.94	-6,188,051.61	-22.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,295,279.88	-8,703,743.29	-673.18%
基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	-0.12%	-0.15%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,761,182,197.86	1,819,046,932.49	-3.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,400,174,189.83	1,401,887,329.55	-0.12%

### 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）	-14,155.69	当期处置固定资产及使用权资产损益
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）	5,454,300.82	收到政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,455,094.62	其他债权投资持有期间取得的利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-896,814.69	其他项
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,162,612.99	其他项
减：所得税影响额	1,308,413.17	
少数股东权益影响额（税后）	8,916.66	
合计	5,843,708.22	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系进项税加计抵减和代扣个人所得税手续费返还。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务、主要产品及其用途

公司自设立以来一直致力于热管理设备及控制系统的研发、设计、生产和销售，历经多年发展逐步成为工业热管理整体解决方案提供商，产品应用领域由传统直流输电、柔性交流输配电、风力发电及大功率电气传动领域向信息与通信、储能电站等领域不断扩充。公司开发和销售的产品主要分为大功率电力电子热管理产品、高功率密度装置热管理产品及工程运维服务。

大功率电力电子热管理产品主要包括直流输电换流阀液冷设备及附件（直流液冷系统）、柔性交流输配电晶闸管液冷设备及附件（柔性交流液冷系统）、风力发电变流器液冷设备及附件（风力发电液冷系统）、大功率电气传动变频器液冷设备及附件（电气传动液冷系统）、特种行业液冷设备及附件（特种设备液冷系统）以及各类液冷设备的控制系统。液冷设备是大功率电力电子装置中广泛应用的关键配套设备，其工作原理是利用高绝缘性和高比热容的冷却液作为主要冷却媒介，经循环泵加压，使冷却液沿主回路流过大功率电力电子装置中电力电子器件所连接的液冷散热器，在液冷散热器内腔与功率模块进行热交换，将热量带走，形成一个密闭式、循环的强迫冷却系统，具有换热效率高、几乎不消耗循环冷却液、安全可靠、经济环保等特点。利用液冷设备，可以大幅提高电力电子装置的工作效率和可靠性，延长其使用寿命，有效降低电能转换及传输过程的能量损耗，为设备安全、经济运行提供保障。

高功率密度装置热管理产品包括信息与通信液冷产品以及储能液冷产品。公司目前可提供以冷板式和浸没式为主的多种信息与通信液冷解决方案，公司具备从散热架构设计、设备集成到系统调试与运维的一站式综合解决方案的能力。信息与通信热管理产品主要包括服务器液冷板、流体连接部件、Manifold、多种型号的 CDU、多尺寸和不同功率的 TANK、流体输送单元等信息与通信液冷的关键部件及产品。此外，公司在储能电池热管理技术方面持续投入研发，目前已储备锂电池单柜储能液冷产品、大型储能电站液冷系统、预制舱式储能液冷产品等相关技术和解决方案。

公司的工程运维服务主要是根据客户的需求，对公司主营业务相关的项目进行巡检、维修及技术改造等。

公司以“聚焦全场景热管理技术创新和产业化”为使命，聚焦电力电子热管理、储能热管理、信息与通信热管理、特种行业热管理及综合能源能效管理。为可再生能源发电、直流输电、柔性直流输电、柔性交流输变电、轨道交通、油气输送、钢铁化工、医疗、舰船、信息与通信、边缘计算、储能等应用场景保驾护航。

## （二）经营模式

### 1. 盈利模式

公司属于制造类企业，适用一般制造业的盈利模式。公司通过个性化设计、定制化制造模式及长期的品牌积累获取利润。在实现产业化、规模化的应用过程中，公司为各应用领域客户提供整体解决方案，在扩大市场份额的过程中，获取合理的利润。简言之，本公司的盈利模式是在特定应用领域，将设计、制造出来的产品或服务销售给客户，满足客户需求以获得盈利。

### 2. 采购模式

公司总体适用“以销定购”的采购模式，同时也会根据市场需求，对通用标准物料储备一定的库存。

公司供应链中心战略采购部负责信息收集、市场调研和价格谈判，执行采购部根据订单需求对外采购。主要物料分为外购原材料、外购标准部件、外协加工部件。外购原材料、外购标准部件指用于设备集成所用的标准部件以及用于自主生产制造的原材料。外协加工部件指供应商按照公司提供的图纸、技术参数等要求为公司定制化生产的零部件。外购原材料主要包括橡胶软管、管材、管道、钢板等；外购标准部件主要包括电子元器件、仪表、紧固件等；采购外协加工部件指供应商按照公司提供的图纸、技术参数等要求为公司定制化生产零部件，主要包括空气冷却器、散热器芯体、散热器风室、风叶、空气散热器等。

公司采购遵循“好中选优”的原则，建立合格供应商档案，并结合产品质量和历史信用情况对供应商进行评价，根据评价情况及时更新供应商档案。根据产品的特点，公司采购方式包括批量采购、定量采购、临时采购及招标采购等。

公司目前已形成了较为稳定的供货渠道，与主要供应商均建立了长期良好的合作关系。

### 3. 生产模式

公司的生产模式分为定制化生产和定型产品标准化生产两种。公司主要以定制化的生产模式为主，在定制化设计和制造的基础上，为满足同一客户对某一类型液冷设备批量化的需求，在定制化产品定型后进行标准化的生产。

#### （1）定制化的生产模式

公司结合技术管理工具和管理制度对生产过程制定了严格的控制体系，定制化产品生产主要包括物料准备、生产制造、产品调试、检验、入库和发运等阶段。对于同一客户定制化的直流输电液冷系统、柔性交流输配电液冷系统、风力发电液冷系统、大功率电气传动液冷系统、储能液冷产品、信息与通信液冷产品，公司在接收到批量订单需求后，由技术中心组织定制化产品样机转小批量试制，将定制化产品技术资料完成工艺标准化。小批量试制验证完毕后提交给生产部门实施大批量生产。

## （2）定型产品标准化的生产模式

根据销售订单及预测订单的需求来源，生产计划部编制生产计划，并下达生产订单及相应的物料需求指令。生产部门根据标准工艺图纸、物料齐套等生产要素情况，按照生产计划的要求向生产班组下达具体生产指令，并在生产关键工序中实施过程检验，在生产完毕包装入库前实施出厂终检。为了保证生产的有序和应对需求的波动，公司已针对部分标准产品预留相应的库存。公司标准批量产品主要为风力发电液冷产品、电气传动液冷产品、储能液冷产品、信息与通信液冷产品等。

## 4. 销售模式

本公司采取“长期技术合作+品牌示范”的方式开拓客户。主要从以下途径获取客户需求信息：1）客户主动发出招标信息；2）从粘性高的客户处获取需求信息、向客户提供液冷方案辅助其进行系统设备投标，从而获取业务；3）从粘性高的客户了解产品升级换代或技术革新的需求，并进行交互式研发新产品；4）从市场公开渠道（业主招标信息）获取需求信息后进行分析、跟踪；5）通过参加大型国内外行业内的展会方式主动展示自身技术和产品，获得与客户接触交流、合作机会。

公司采取“长期技术合作+品牌示范”的直销模式。公司主要产品是电力系统的关键设备，对技术水平要求较高，通常产品的工程应用验证周期至少需要经过 1-2 年的时间；同时，公司的客户绝大部分为电力行业大型国有企业、上市公司，新进入企业需经过较长的时间和业绩积累方可获得用户的认可。因此，企业的经营业绩和品牌效应在行业内显得尤为重要，只有通过“长期技术合作+品牌示范”的模式才能增强和客户的粘性，保证公司的持续、快速发展。

## （三）主要的业绩影响因素

报告期内，公司实现营业收入 28,262.53 万元，同比上年增长 8.63%；实现归属于母公司净利润-171.31 万元，同比上年增长 23.30%。公司业绩增长主要原因如下：

1.报告期内，公司高功率密度装置热管理产品收入增加，对公司营业收入及净利润产生积极影响。

2.报告期内，公司所得税费用较去年同期减少 1,222.32 万元，主要系去年同期广州高澜企业所得税税率调整导致缴纳的企业所得税增加，本期无相关费用，对本期净利润有积极影响。

3.报告期内公司其他收益增加。2024 年上半年政府补助为 580.05 万元，同比增长 61.67%，对本期净利润有积极影响。

报告期内，公司经营业绩亏损的主要原因如下：

1.受电力系统相关输配电项目投资安排和工程进度等因素影响，2024 年上半年整体的收入规模较上年同期未有明显增长。

2.销售费用、管理费用较上年同期增加。2024 年上半年，因公司业务开拓需要，业务经费等支出有所增长。

3.信用减值损失和资产减值损失增加。受应收票据坏账准备增加、收入增长及回款减少综合影响，本期信用减值损失和资产减值损失增加。

4.投资收益减少。参股子公司东莞硅翔 2024 年上半年的净利润减少，公司的投资收益较上年同期减少，对公司净利润有一定的影响。

#### （四）报告期内公司所属行业发展情况、市场地位等

##### 1. 行业发展情况

公司不断丰富和完善产业布局，公司主营业务发展与直流输电、风力发电、数据中心和储能等相关行业的现状和发展趋势密切相关。

##### （1）直流输电发展情况

特高压直流输电作为一种效率高、损耗低且环境友好的输电方式，其建设受到国家的大力支持。国家电网规划在“十四五”期间建设“24 交 14 直”共 38 条特高压工程，总投资达 3,800 亿元。

随着新能源发电的建设规模不断扩张，其推动与之配套的电网建设不断增强。2023 年 6 月，国家能源局组织发布《新型电力系统发展蓝皮书》，强调在 2030 年之前加快推进以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设，充分发挥电网资源优化配置平台作用，进一步扩大以西电东送为代表的跨省跨区通道规模。2023 年 9 月，工业和信息化部发布的《电力装备行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》，提出引导装备制造企业提高供给质量，保障好大型风电光伏基地项目：“华龙一号”示范工程广西防城港等核电项目，雅砻江、金沙江上游等流域水风光一体化示范基地，金上—湖北、陇东—山东、川渝主网架等特高压工程等一批国家重大工程项目建设。

随着发电侧的加强和电力需求的不断增长，电网的改造升级需求也在不断加大。2023 年 9 月，国家发展改革委、国家能源局发布《关于加强新形势下电力系统稳定工作的指导意见》，提出需合理规划同步电网的规模，确保电网结构既强健又具备足够的灵活性和冗余度，以应对新能源占比逐步提升带来的挑战。2023 年 10 月，国家发展改革委发布《电力需求侧管理办法（2023 年版）》，提出推动配电网增容改造与智能化升级，增强接入分布式电源与柔性负荷能力，促进源网荷储互动及分层分区协同控制。

2024 年 3 月，国家发展改革委、国家能源局印发了《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》。规划 2025 年实现配电网网架结构更加坚强清晰，供配电能力合理充裕；配电网承载力和灵活性显著提升，具备 5 亿千瓦左右分布式新能源、1200 万台左右充电桩接入能力，2030 年基本完成配电网柔性化、智能化、数字化转型。2024 年 4 月，国家发改委发布了《增量配电业务配电区域划分实施办

法》，《办法》旨在规范增量配电业务配电区域划分，积极稳妥推进增量配电业务改革，促进配电网建设发展，提高配电网运营效率。

2024 年 5 月，国务院印发《2024—2025 年节能降碳行动方案》，提出加快配电网改造，提升分布式新能源承载力，加强规划管理，加快项目建设并优化接网流程。2024 年 6 月，国家能源局印发《关于做好新能源消纳工作保障新能源高质量发展的通知》，提出推动电网资源配置能力提升，电网企业需提升跨省跨区输电通道输送新能源比例，加强省间互济，提升配电网调控能力，构建智慧化调度。

国家电网预计 2024 年电网建设投资总规模将超 5000 亿元，2024 年 Q1 电网基本建设投资完成额为 766 亿元，同比增长 14.7%，2024 年 1-5 月份电网工程的投资也表现出强劲增长势头，完成投资额 1703 亿元人民币，同比增长了 21.6%。伴随可再生能源的快速发展，输变电建设及配电网智能化升级改造成为电网投资主基调，预计 2024 年下半年国内电网投资有望继续稳步推进。

据央视 7 月 26 日报道，为加快构建新型电力系统，今年国家电网公司全年电网投资将超过 6000 亿元，比去年新增 711 亿元，新增投资主要用于特高压交直流工程建设、电网数字化智能化升级等。根据国家电网官网披露，2024 上半年已核准开工两条特高压直流项目，分别为“陕北—安徽±800 千伏特高压直流”、“甘肃—浙江±800 千伏特高压直流”线路。

## （2）风力发电发展情况

风力发电的发展前景广阔。随着全球对可再生能源需求的增加和环保意识的提升，风力发电作为清洁、可再生的能源形式，正受到越来越多的关注和投资。技术进步使得风力发电在能源结构中的占比不断上升。同时，政策支持、市场机制的完善以及国际合作的加强，都为风力发电的快速发展提供了有力保障。

2024 年 6 月，国家能源局印发了《关于做好新能源消纳工作 保障新能源高质量发展的通知》，提出要为国家布局的大型风电光伏基地、流域水风光一体化基地等重点项目开辟纳规“绿色通道”，加快推动一批新能源配套电网项目纳规。

2024 年 6 月，国家林草局发布《关于开展风电和光伏发电资源普查试点工作的通知》指出，选择河北、内蒙古、上海、浙江、西藏、青海等 6 个省（自治区、直辖市）作为试点地区，开展风电和光伏发电资源普查试点工作。

海上风力发电属于国家加快培育和发展的战略性新兴产业中的新能源产业，我国颁布了一系列的鼓励发展政策。

2023 年 9 月，国家能源局发布《关于组织开展可再生能源发展试点示范的通知》中提及深远海风电技术示范、深远海海上风电平价示范。

2024 年 2 月，广东省发改委、广东省科技厅等部门联合印发《广东省培育发展未来绿色低碳产业集群行动计划》中，将重点推进新增省管海域风电场址建设，加快国管海域深远海风电项目示范建设。

2024 年 2 月，自然资源部的中国自然资源公报中提及中国未来将推动海上风电向深水远岸布局。

2024 年 3 月，国家能源局印发的《2024 年能源工作指导意见》提出，统筹优化海上风电布局，推动海上风电基地建设，稳妥有序推动海上风电向深水远岸发展。

全球海上风电装机量稳步上升，中国海上风电装机量连续多年位居全球首位。根据 GWEC 发布的《2023 年全球海上风电报告》，自 2006 年，全球海上风电装机量稳步增加。中国海上风电建设较晚但整体增速较快，逐步走向领先地位。自 2021 年以来，我国海上风电连续三年位居全球首位，占比达全球的一半左右。根据 GWEC 发布的《2021 全球海上风电报告》数据显示，中国在 2020 年新增并网海上风电装机容量超过 3GW，连续三年成为全球最大的海上风电市场。

国家双碳政策驱动下，“十四五”期间沿海各省因地制宜纷纷布设海上风电规划。“十四五”期间沿海省市海上风电规划接近 200GW。广东省潮州市（43.3GW）、福建漳州（50GW）、江苏盐城（33GW）三个城市海上风电规划超预期。

随着海上风电离岸距离的不断提高，500kV 交流、柔性直流的送出方案开始涌现，以解决 220kV 交流海缆投资伴随离岸距离非线性提升以及损耗非线性提高的问题。大功率电子装置的同步应用，其散热冷却装置的需求也不断增加。

### （3）数据中心发展情况

数字经济已经成为经济增长的重要引擎，随着人工智能，边缘计算等技术的发展、应用与产业化，全社会对于算力的需求在短期内大幅增长，且在未来具有长期高速增长的态势。

《数字中国建设整体布局规划》明确提出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。要求到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。数字经济必然带来数据存储、计算、传输、应用的需求持续扩张。数据中心是数据服务产业的重要基础设施，是数字经济的底座，数据中心在未来将保持快速地发展。

2024 年 1 月，国家发展改革委、国家数据局、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局五个部门联合发布《关于深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》，提出加强多元算力资源的科学布局，提升国家枢纽节点算力资源的综合供给水平。进一步推动各类新增算力向国家枢纽节点集聚，将国家枢纽节点打造成为国家算力高地。



2024 年 5 月，国家发展改革委办公厅、国家数据局综合司近日印发《数字经济 2024 年工作要点》，其中指出要适度超前布局数字基础设施、加快构建数据基础制度、深入推进产业数字化转型、加快推动数字技术创新突破。

在数据中心产业高速发展的同时，因其能源消耗量大的特性，建设绿色低碳的数据中心便成了必然的趋势。基于此，液冷技术正在不断提升其在数据中心热管理领域的渗透率。

2023 年 4 月，财政部、生态环境部、工信部等 3 部门印发《绿色数据中心政府采购需求标准（试行）》，对数据中心 PUE、可再生能源利用、水资源消耗等提出明确要求，如 2023 年 6 月起数据中心电能比不高于 1.4，2025 年起数据中心电能比不高于 1.3。

2024 年 5 月国务院印发《2024—2025 年节能降碳行动方案》，提出将加大节能降碳工作推进力度，采取务实管用措施，尽最大努力完成“十四五”节能降碳约束性指标制定的方案。

根据《信息通信行业绿色低碳发展行动计划（2022-2025 年）》，要求到 2025 年，全国新建大型、超大型数据中心电能利用效率（PUE）降到 1.3 以下，改建核心机房 PUE 降到 1.5 以下。

2023 年 6 月，中国移动、中国电信、中国联通三大运营商联合发布了《电信运营商液冷技术白皮书》，提出 2024 年开展液冷技术的规模测试，新建数据中心项目 10% 规模试点应用液冷技术；2025 年开展规模应用，50% 以上数据中心项目应用液冷技术。

截至 2024 年上半年，中国数据中心算力规模达到了 230EFLOPS。全国在用的数据中心总规模超过 810 万标准机架，算力整体规模已经位居全球第二。新增的算力设施中，智能算力的占比超过了 50%，成为增长的新热点。

根据国际数据公司（IDC）最新的《中国半年度液冷服务器市场跟踪》报告显示，2023 全年中国液冷服务器市场规模达到 15.5 亿美元，同比增长 52.6%，其中 95% 以上均采用冷板式液冷解决方案。国际数据公司（IDC）预计，2023—2028 年，中国液冷服务器市场年复合增长率将达到 45.8%，2028 年市场规模将达到 102 亿美元。

#### （4）储能发展情况

电化学储能在我国发展迅速，已成为构建以新能源为主体的新型电力系统的重要支撑。未来有望在电力系统中占据重要地位，助力实现碳达峰、碳中和目标。

除国家发改委、能源局提出的国家层面的《“十四五”新型储能发展实施方案》外，在地方“十四五”规划方面，全国共计 26 个省市规划“十四五”储能装机规模约 70GW。此外，南方电网公司计划“十四五”期间推动新能源配置储能 20GW，目前全国已有二十多个省份发布了鼓励或强制新能源配置储能的政策，配置比例集中在 10%-20% 之间。

2024 年 4 月，国家能源局印发《关于促进新型储能并网和调度运用的通知》。提出要规范新型储能并网接入管理，优化调度运行机制，充分发挥新型储能作用。

2024 年上半年中国储能市场装机创新高，项目兑现度提升，储能项目装机共计 14.40GW/35.39GWh，已达到前一年度全年装机规模的 69%。其中，电网侧储能比例最高，以独立储能电站为主，共计占比 63.3%。根据中关村储能产业技术联盟预测，2024 年我国新型储能新增装机有望达到 41.2GW/94.76GWh，同比增长 103.3%。

CNESA（中关村储能产业技术联盟）预计“十四五”最后两年，新增储能装机仍呈快速增长态势，将超额完成目前各省的规划目标。保守场景下，预计 2028 年新型储能累计装机规模将达到 168.7GW，2024-2028 年复合年均增长率（CAGR）为 37.4%。理想场景下，预计 2028 年新型储能累计装机规模将达到 220.9GW，2024—2028 年复合年均增长率（CAGR）为 45%。

根据中研世纪数据，2022 年中国储能温控市场整体规模为 46.6 亿元，相较 2021 年增长 88.6%。预计到 2027 年中国储能温控市场规模将达到 186.3 亿元，年复合增长率将超过 30%。

## 2. 市场地位

公司是国内热管理设备专业供应商，主要产品为直流液冷系统、柔性交流液冷系统、风力发电液冷系统、电气传动液冷系统、特种设备液冷系统、信息与通信液冷产品以及储能液冷产品，所属行业为国家重点支持和鼓励发展的高新技术领域，行业发展得到国家法律、法规和产业政策的大力支持，市场前景广阔。

公司自设立以来一直坚持自主创新研发，拥有行业领先的技术，热管理业务主要产品达到国内领先或国际先进水平，部分产品达到国际领先水平，并获得了国家工信部“专精特新”小巨人企业认定、国家制造业单项冠军示范企业认定。公司已建立成熟的产业化研发、生产和销售业务体系，不断优化主营业务体系，有序推进市场拓展。

储能液冷领域，公司已储备锂电池单柜储能液冷产品、大型储能电站液冷系统、预制舱式储能液冷产品等相关技术和解决方案，目前相关产品具备批量供货能力。预计随着我国储能温控行业的迅速发展，公司储能热管理产品将充分受益。

信息与通信液冷领域，公司相关技术储备雄厚，产品涵盖了服务器液冷板、流体连接部件、Manifold、多种型号的 CDU、多尺寸和不同功率的 TANK、流体输送单元等数据中心液冷的关键部件及产品。围绕上述产品，公司目前可提供以冷板式和浸没式为主的多种信息与通信液冷解决方案，具备从散热架构设计、设备集成到系统调试与运维的一站式综合解决方案的能力。公司数据中心液冷产品可将 PUE 值控制在 1.1 以内的水平，相关产品已开始批量供货。随着我国绿色数据中心的建设进程的推进，公司液冷产品将充分受益。

## 二、核心竞争力分析

公司是具备自主创新能力，并拥有完整的研究开发、设计、制造、营销、售后服务体系的热管理设备供应商，在技术、规模、产品质量、品牌、服务及企业管理方面形成了较强的竞争优势。报告期内公司继续保持业内领先的竞争优势，未发生重大变化。

### 1. 自主创新的技术优势

公司依靠技术创新起家，长期致力于热管理技术的研究与开发，主要产品均拥有自主知识产权。截至 2024 年 6 月 30 日，公司（含各子公司）拥有专利 327 项（其中发明专利 59 项）、软件著作权 145 项、国内商标注册 27 项、国际商标注册 7 项。报告期内，获得的知识产权情况如下：

①专利：获得发明专利 8 项、实用新型专利 15 项、外观设计专利 1 项；

②软件著作权：登记软件著作权 6 项。

#### (1) 产品的自主创新优势

公司热管理业务主要产品达到国内先进水平，部分产品达到国际先进水平。液冷设备主要为定制化设备，需要根据用户的工况、环境以及设备的要求等因素进行定制化设计和制造。公司产品自主创新主要体现在：

##### ①设计理念创新

公司以综合解决高热流密度设备散热保护方案为目标，采用纯水等高效冷却介质，结合冷却对象的不同工艺路线，确定不同的设计理念。根据项目区域环境数据库，利用数值计算方法进行严密的模拟仿真测算，得到液冷设备各单元部分的最佳配置结构。液冷技术不仅在能耗、水耗、环境适应性等方面相比传统冷却方式先进，而且在设备可靠性、稳定性以及解决高热流密度传热性等综合效能上更具优势，具体体现在系统集成设计、防低温设计、高海拔设计、在线提纯设计、在线除氧设计、防噪声设计、防误动设计、电气及控制系统硬件冗余设计、控制系统软件可靠性设计、模块化设计、防震、防风、防沙设计、管道连接及防护设计、防盐雾设计等方面。

##### ②产品结构创新

针对不同应用环境及领域，公司采用了定制化和模块化相结合的产品结构。定制化结构能适合各种应用场合，满足客户不同工况需求，在产品持续运行时间、可靠性、稳定性、可操作维护性等方面的性能不断提升；模块化结构为产品在批量化、规模化方面创造了有利条件，产品更标准，产品成本更可控，规模效益明显。

##### ③工艺创新

公司的创新工艺主要包括不锈钢管道超声波洁净工艺、碳钢器件防盐雾工艺、配水管道热弯曲成型工艺、橡胶软管密封工艺、热负荷检测技术、PVDF 支撑件注塑工艺、PVDF 管件注塑工艺、换流阀内部 PVDF 模块管路对焊工艺、半晶体塑料面面焊技术及工艺、FEP 特氟龙软管弯曲定型技术和工艺、绝缘管道熔接技术及工艺等。创新工艺和技术的应用，为液冷设备的可靠运行和应用领域的不断扩大提供了进一步保证。

## (2) 参加制定国家及行业标准优势

公司（含各子公司）共参加了 9 项国家标准、7 项行业标准、27 项团体标准的起草或修订，具体情况如下：

序号	标准名称	标准类型	标准编号	发布日期	作用
1	静止无功补偿装置水冷却设备	国家标准	GB/T 29629-2013	2013-07-19	参与起草
2	高压直流输电晶闸管阀设计导则	国家标准	GB/Z 30424-2013	2013-12-31	参与起草
3	高压直流输电换流阀水冷却设备	国家标准	GB/T 30425-2013	2013-12-31	参与起草
4	电气装置安装工程 电力变流设备施工及验收规范	国家标准	GB 50255-2014	2014-01-29	参与修订
5	柔性直流输电换流阀技术规范	国家标准	GB/T 37010-2018	2018-12-28	参与起草
6	电力变压器第 23 部分：直流偏磁抑制装置	国家标准	GB/T1094.23-2019	2019-12-10	参与起草
7	电力半导体器件用散热器 第 1 部分：散热器	国家标准	GB/T 8446.1-2022	2022-03-09	参与起草
8	电力半导体器件用散热器 第 2 部分：热阻和流阻测量方法	国家标准	GB/T 8446.2-2022	2022-03-09	参与起草
9	电力半导体器件用散热器 第 3 部分：绝缘件和紧固件	国家标准	GB/T 8446.3-2022	2022-03-09	参与起草
10	高压静止无功补偿装置第 5 部分：密闭式水冷却装置	行业标准	DL/T 1010.5-2006	2006-09-14	参与起草
11	电力变流器用水冷却设备	行业标准	JB/T 5833-2013	2013-04-25	参与修订
12	高原风力发电机组用全功率变流器液体冷却散热技术要求	行业标准	NB/T 31139-2018	2018-04-03	参与起草
13	高原风力发电机组电气控制设备结构防腐技术要求	行业标准	NB/T 31138-2018	2018-04-03	参与起草
14	高原风力发电机组主控制系统技术规范	行业标准	NB/T 31140-2018	2018-04-03	参与起草
15	调相机检修导则 第 3 部分：辅机系统	行业标准	DL/T 2078.3-2021	2021-12-21	参与起草
16	变压器冷却控制保护装置技术要求	行业标准	NB/T 111057-2023	2023-02-06	参与起草
17	风力发电机组水冷系统冷却液技术规范	团体标准	T/CEC 222-2019	2019-04-24	参与起草
18	单相浸没式直接液冷数据中心设计规范	团体标准	T/CIE 087-2020	2020-10-09	参与起草
19	非水冷板式间接液冷数据中心设计规范	团体标准	T/CIE 088-2020	2020-10-09	参与起草
20	喷淋式直接液冷数据中心设计规范	团体标准	T/CIE 089-2020	2020-10-09	参与起草

21	数据中心温水冷板式间接液冷设备通用技术要求	团体标准	T/CIE 090-2020	2020-10-09	参与起草
22	温水冷板式间接液冷数据中心设计规范	团体标准	T/CIE 091-2020	2020-10-09	参与起草
23	高压直流换流阀塔内冷系统用橡胶制品技术条件	团体标准	T/CEEIA 490-2020	2020-12-30	参与起草
24	热工模拟信号远传显示系统校准导则	团体标准	T/CSEE 0187-2021	2021-03-11	参与起草
25	高压直流输电用换流阀及阀冷系统设备技术规范第 2 部分：阀冷控制保护	团体标准	T/CSEE 0205.2-2021	2021-03-11	参与起草
26	涡街流量计在线校准导则	团体标准	T/CSEE 0926-2022	2022-9-27	参与起草
27	火力发电厂浮球式液位开关检测规程	团体标准	T/CSEE 0342-2022	2022-12-5	参与起草
28	科技型企业技术创新体系建设指南	团体标准	T/CIET 158-2023	2023-06-28	主要起草
29	储能液冷专用乙二醇型冷却液	团体标准	T/CIET 204-2023	2023-08-23	主要起草
30	磷酸铁锂电池储能液冷机组检测规范	团体标准	T/CES 203-2023	2023-09-08	主要起草
31	磷酸铁锂电池储能液冷机组技术规范	团体标准	T/CES 204-2023	2023-09-08	主要起草
32	特高压混合多端直流输电工程换流站设备品控技术导则	团体标准	T/GSEE 0009-2023	2023-09-23	参与起草
33	化工专用设备制造行业绿色工厂评价规范	团体标准	T/CIET 135-2023	2023-06-28	牵头起草
34	数据中心低碳节能技术规范	团体标准	T/CIET 161-2023	2023-06-28	主要起草
35	数据中心绿色低碳等级评价规范	团体标准	T/CIET 162-2023	2023-06-28	主要起草
36	绿色企业星级评价规范	团体标准	TCIET 238—2023	2023-10-17	主要起草
37	储能电站多级冷却系统技术规范	团体标准	T/CIET 308—2023	2023-11-21	主要起草
38	储能电池集成式冷却系统技术规范	团体标准	T/CIET 315—2023	2023-12-06	主要起草
39	绿色企业评价通则	团体标准	T/CIET 237—2023	2023-10-17	参与起草
40	工业企业绿色管理标准化建设指南	团体标准	T/CIET 309—2023	2023-11-29	参与起草
41	低碳经济企业评价导则	团体标准	T/CIET 314—2023	2023-11-29	参与起草
42	海上柔性直流换流平台冷却系统技术规范	团体标准	T/CSEE 0417—2023	2023-12-29	参与起草
43	储能电池集成式液冷设备技术规范	团体标准	T/DCB 012—2023	2024-4-30	参与起草

### (3) 研发团队优势

公司建立了高效的研发团队，整体研发人员素质高。公司建立了适应人才特性的事业平台，制定了具有竞争力的薪酬激励方案，为技术人才提供了一个良好的发展平台，保障了研发团队的稳定性及技术延续性。

### (4) 创新的交互式研发模式保证了公司的持续创新能力

公司以客户需求为中心，以交互式研发模式为指引，建立了基础技术研究和产品产业化应用研究相分离的研发机制。公司已设立高澜节能研究院及各设计室。高澜节能研究院负责新领域的基础技术和产

品研究，建立企业技术创新体系和产品标准，开展基础性研究，促进企业关键性、前瞻性技术项目的研发及产业化；各设计室负责技术方案编制、产品和项目设计、工程设计及技术改进与维护等工作，实现与客户研发环节的技术实现与研发的交互对接等。

交互式研发模式包含了产品从交互调研、标准认证、方案设计、交互实验、运行实验、工程化量产、生命周期的全部环节，能够充分提高研发效率，增强客户对本公司的粘性。

### **(5) 较强的软件开发能力**

截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有软件著作权 145 项。根据冷却对象、产品特性开发的液冷设备控制系统软件与液冷设备各部件具备高度的协同性和不可复制性。控制系统软件系根据各机电设备的特性、功能及运行方式等控制策略，通过特定的机器语言汇编而成的逻辑程序，由于各种液冷设备的作用与特点不同，其控制程序具有自主化、定制化等显著特点，设备中各部件的控制方法与步序、数据的数学逻辑计算、参数的定值设置依据等，均具有较高的技术性和专业性。公司核心研发人员长期致力于液冷设备的研究，对该行业的产品特性、技术特点、冷却对象技术特点等有长期、深入、全面的理解和完整的把握，能够准确把握并且满足客户现实或潜在的需求，对行业的专注性、行业背景和知识的累积使公司具备较强的软件开发能力。

## **2. 行业先发及规模化优势**

公司系国内工业热管理设备及其控制系统供应商，凭借较强的技术研发能力和丰富的工程技术实践经验，成功开发可应用于输配电、风力发电、柔性输配电、大功率电气传动、信息与通信及储能等领域的各种热管理设备。历经二十余年，公司已发展成为国内技术水平领先、产品线齐全、规模化生产的热管理设备供应商，在行业中的地位和规模具有显著的竞争优势。

## **3. 产品质量优势**

公司已通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证，采用预防式的全面质量管理模式，建立了以“全过程、全员、全组织”为核心标志的全面质量管理体系，覆盖技术研发、供应链、管理过程、工程现场及售后服务等全过程。

公司产品品质获得市场广泛认可。公司产品为国内大型企业的核心设备的高效运转持续提供支持，可靠性要求非常高，若产品质量不合格或者出现质量缺陷，将导致关键设备工作效率低下甚至停止运转。报告期内，公司未发生过整机产品退回、重大产品质量事故或因产品质量问题与客户发生重大纠纷的情况。

## **4. 客户优势及品牌优势**

公司产品及技术应用范围广，经过多年积累和发展，已与国家电网、南方电网、西安西电、常州博瑞、许继电气、上海电气、特变电工、荣信汇科、上海能传、日立能源、中电普瑞、中车时代、阳光电源、国家管网、宁德时代、海博思创、字节跳动、阿里巴巴、腾讯、万国数据、浪潮、GE、Siemens、ABB 等国内外知名客户建立了长期稳定的合作关系。公司与优质客户进行业务合作过程中，依靠强大的技术实力和可靠的产品质量，已形成稳定的战略合作关系。公司与优质客户进行业务合作，可有效避免低价恶性竞争，为公司产品未来的推广奠定了良好基础。

## 5. 服务优势

公司快速响应客户需求并为其提供个性化解决方案，对客户的订单响应速度快。公司有较强的研发、设计、制造能力，能够快速响应及满足客户需求。

公司建立了售前、售中、售后全方位的客户服务体系，目前国内有东、南、西、北、中五个服务区，同时为海外项目单独设立服务区，可以提供高水平的售后服务和全生命周期的技术支持。公司对电力系统客户拥有长期的服务经验，尤其是直流输电项目客户，其关键设备的高效运转直接影响电力系统的正常运行，可靠性要求非常高，公司建立了由质量安全中心、工程事业部、技术中心等多部门协同的紧急预案机制，为客户提供应急的个性化服务，具备 24 小时内的快速响应能力。

## 6. 管理优势

公司管理团队具有在热管理设备行业长期从业的经历以及丰富的行业经验，对行业、产品技术发展方向的了解具有较高的敏感性和前瞻性，在实践中成长的核心技术团队已成为行业专家、行业标准起草者。

同时，公司引进业界先进的管理经验和专业的管理咨询团队，不断优化企业运营的管理体系和企业人才结构，大力推进公司运营的信息化进程（包括 ERP、PLM、SAP 等信息系统），不断提升公司内部管理效率，为企业基业长青打下基础。

## 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	282,625,275.77	260,171,762.82	8.63%	主要系本报告期高功率密度装置热管理产品收入增加影响所致。
营业成本	204,034,300.46	188,673,007.56	8.14%	主要系收入增加，营业成本同步增加。
销售费用	23,129,897.50	18,411,026.67	25.63%	主要系本报告期业务拓展，业务经费支出增加影响所致。

管理费用	47,265,081.23	42,435,057.75	11.38%	主要系本报告期公司经费支出增加，以及报告期内江苏澜天纳入合并报表综合影响所致。
财务费用	208,527.16	197,682.12	5.49%	略有增长，变动情况不大。
所得税费用	-6,750,118.20	5,473,119.07	-223.33%	主要系去年同期广州高澜企业所得税税率调整导致缴纳的企业所得税增加，本期无相关费用影响所致。
研发投入	18,920,145.79	16,266,248.99	16.32%	主要系本报告期内研发直接投入增加影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-67,295,279.88	-8,703,743.29	-673.18%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-45,882,630.54	-7,496,976.14	-512.02%	主要系投资支付的现金，以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加综合影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-22,749,452.13	-99,958,700.67	77.24%	主要系偿还债务支付的现金，以及分配股利支付的现金减少综合影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-136,206,982.75	-115,689,479.19	-17.73%	主要系经营、投资、筹资活动综合影响所致。
税金及附加	3,798,865.96	2,222,183.85	70.95%	主要系本报告期内增值税附加税费增加影响所致。
其他收益	6,963,104.60	3,734,007.55	86.48%	主要系报告期内政府补助和进项税加计抵减增加综合影响所致。
投资收益（损失以“-”填列）	5,458,821.47	7,892,627.00	-30.84%	主要系报告期内来源于联营企业东莞硅翔投资所得减少影响所致。
资产减值损失（损失以“-”填列）	839,862.71	4,220,928.28	-80.10%	主要系报告期内合同资产减值损失影响所致。
资产处置收益	30,042.06	59,030.01	-49.11%	主要系报告期内非流动资产处置收益减少影响所致。
营业外收入	8,284.44	103.25	7,923.67%	主要系报告期内收到的理赔款增加影响所致。
营业外支出	949,296.88	29,522.99	3,115.45%	主要系报告期内对外捐赠增加影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
大功率电力电子热管理产品	65,899,287.64	43,447,550.78	34.07%	-54.81%	-56.80%	3.03%



高功率密度装置热管理产品	150,056,244.63	124,384,850.47	17.11%	118.52%	110.25%	3.26%
工程运维服务	50,927,680.68	25,847,700.53	49.25%	18.71%	-2.69%	11.16%
其他	15,742,062.82	10,354,198.68	34.23%	469.01%	334.79%	20.30%
分地区						
境内	281,966,570.09	203,677,452.02	27.77%	10.74%	9.83%	0.60%
境外	658,705.68	356,848.44	45.83%	-88.13%	-88.92%	3.86%

#### 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	5,458,821.47	-64.26%	主要系报告期内来源于联营企业东莞硅翔投资所得	
资产减值	839,862.71	-9.89%	主要系存货跌价损失及合同资产减值损失	
营业外收入	8,284.44	-0.10%	主要系报告期内收到的理赔款	
营业外支出	949,296.88	-11.17%	主要系报告期内对外捐赠	

#### 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	160,354,732.61	9.10%	289,105,902.21	15.89%	-6.79%	主要系报告期内支付投资款及归还贷款综合影响所致
应收账款	298,010,684.79	16.92%	263,375,255.93	14.48%	2.44%	主要系报告期内江苏澜天的业务纳入合并范围影响所致
合同资产	7,183,099.85	0.41%	7,459,612.26	0.41%	0.00%	无重大变动
存货	296,302,413.76	16.82%	302,194,860.21	16.61%	0.21%	无重大变动
投资性房地产	39,558,684.77	2.25%	40,752,178.50	2.24%	0.01%	无重大变动
长期股权投资	336,318,662.52	19.10%	282,314,935.67	15.52%	3.58%	主要系报告期内支付高澜建华基金第二期投资款影响所致
固定资产	181,299,494.91	10.29%	177,055,387.98	9.73%	0.56%	无重大变动
在建工程	19,530,731.09	1.11%	1,268,591.24	0.07%	1.04%	主要系报告期内岳阳 5 号厂房建设工程增加投入尚未完工验收影响所致

使用权资产	6,468,620.06	0.37%	4,065,896.63	0.22%	0.15%	主要系报告期内租赁业务增加影响所致
短期借款	4,272,840.59	0.24%		0.00%	0.24%	主要系报告期内江苏澜天短期借款影响所致
合同负债	93,002,477.40	5.28%	87,311,785.68	4.80%	0.48%	无重大变动
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	2,816,331.29	0.16%	2,411,696.09	0.13%	0.03%	主要系报告期内租赁业务增加影响所致
应收票据	42,211,627.95	2.40%	30,893,461.87	1.70%	0.70%	主要系报告期末未到期的非6+9银行承兑汇票、商业承兑汇票增加影响所致
应收款项融资	35,352,251.07	2.01%	57,275,917.66	3.15%	-1.14%	主要系报告期内收到的6+9银行承兑汇票减少影响所致
预付款项	38,399,864.28	2.18%	15,017,076.54	0.83%	1.35%	主要系报告期内预付采购款增加影响所致
其他应收款	10,140,773.47	0.58%	6,847,283.15	0.38%	0.20%	主要系员工借支备用金增加影响所致
一年内到期的非流动资产	10,726,822.22	0.61%	15,552,493.96	0.85%	-0.24%	主要系一年以内到期的合同资产减少影响所致
其他流动资产	247,745.59	0.01%	1,846,783.47	0.10%	-0.09%	主要报告期内待抵扣进项税减少影响所致
其他债权投资	83,726,888.95	4.75%	118,796,625.00	6.53%	-1.78%	主要系报告期内出售大额存单影响所致
商誉	1,116,013.64	0.06%		0.00%	0.06%	主要系并购江苏澜天产生商誉影响所致
应付职工薪酬	8,756,509.95	0.50%	14,483,253.12	0.80%	-0.30%	主要系报告期内支付上年末计提的年终奖金影响所致
应交税费	1,981,794.25	0.11%	6,825,696.79	0.38%	-0.27%	主要系报告期末应交增值税减少影响所致
一年内到期的非流动负债	2,379,819.55	0.14%	19,093,355.96	1.05%	-0.91%	主要系报告期内一年内到期的长期借款到期还款影响所致
其他流动负债	20,886,482.46	1.19%	16,127,800.76	0.89%	0.30%	主要系已背书未到期的应收票据增加影响所致
递延所得税负债	188,019.45	0.01%	42,885.02	0.00%	0.01%	主要系报告期内使用权资产增加影响所致
少数股东权益	17,504,351.53	0.99%	3,677,108.39	0.20%	0.79%	主要系江苏澜天少数股权权益影响所致

## 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								
3.其他债权投资	118,796,625.00					36,524,830.67	1,455,094.62	83,726,888.95
应收款项融资	57,275,917.66				121,425,126.41	143,348,793.00		35,352,251.07
上述合计	176,072,542.66				121,425,126.41	179,873,623.67	1,455,094.62	119,079,140.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他债权投资在持有期间取得的利息收入。

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
货币资金	33,944,384.51	33,944,384.51	保函保证金、开具银行承兑汇票保证金/冻结受限
应收票据	9,267,541.59	6,585,006.93	开具银行承兑汇票
应收款项融资	15,810,492.45	15,810,492.45	开具银行承兑汇票
合计	59,022,418.55	56,339,883.89	

## 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
65,300,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江苏澜天传热科技有限公司	许可项目：建设工程设计；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；电机制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；机械设备销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；通用零部件制造；普通机械设备安装服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；货物进出口；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；专业设计服务；专用化学产品销售（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	收购	25,500,000.00	51.00%	自筹资金	/	/	/	/		185,625.75	否		/
合计	--	--	25,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	185,625.75	--	--	--

### 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

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 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
东莞市硅翔绝缘材料有限公司	参股公司	五金产品研发；五金产品制造；五金产品零售；新材料技术研发；橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；隔热和隔音材料制造；隔热和隔音材料销售；保温材料销售；电子产品销售；电子专用材料制造；电子专用材料销售；新能源汽车电附件销售；工业设计服务；货物进出口；技术进出口；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；电动汽车充电基础设施运营；机动车充电销售；充电桩销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	28,791,540.00	1,716,605,444.33	633,156,333.59	721,363,123.91	24,226,327.08	24,292,003.97
岳阳高澜节能装备制造有限公司	子公司	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；劳务派遣服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用，中国稀有和特有的珍贵优良品种）；新兴能源技术研发；通用设备制造（不含特种设备制造）；物业管理；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	110,000,000.00	368,165,954.32	228,156,592.10	29,155,952.48	-6,544,597.15	-5,795,232.21

<p>广州高澜创新科技有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>工业自动化控制系统装置销售；普通阀门和旋塞制造(不含特种设备制造)；软件销售；国内贸易代理；工程和技术研究和试验发展；金属结构制造；合成材料制造（不含危险化学品）；销售代理；电子专用材料制造；集成电路制造；仪器仪表制造；电力行业高效节能技术研发；新兴能源技术研发；机电耦合系统研发；阀门和旋塞研发；五金产品研发；汽车零部件及配件制造；电子专用材料研发；风机、风扇制造；金属制品研发；机械设备研发；新材料技术研发；物联网技术研发；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；工程管理服务；合同能源管理；制冷、空调设备制造；液气密元件及系统制造；汽车零部件研发；新能源汽车生产测试设备销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；制冷、空调设备销售；风机、风扇销售；泵及真空设备销售；阀门和旋塞销售；橡胶制品销售；金属制品销售；仪器仪表销售；机械零件、零部件加工；泵及真空设备制造；气体压缩机械销售；电子专用设备销售；机械设备销售；通讯设备销售；特种设备销售；云计算设备销售；液气密元件及系统销售；电子专用材料销售；表面功能材料销售；橡胶制品制造；；技术进出口；货物进出口；进出口代理；工程造价咨询业务；建设工程设计。</p>	<p>15,000,000.00</p>	<p>194,236,760.08</p>	<p>19,815,669.34</p>	<p>122,725,115.38</p>	<p>13,468,103.44</p>	<p>11,516,141.62</p>
---------------------	------------	---	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------	----------------------	----------------------

<p>湖南高涵热管理技术有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>新兴能源技术研发；电力行业高效节能技术研发；节能管理服务；工程和技术研究和试验发展；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；环境保护专用设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电子专用设备制造；软件开发；软件销售；电子产品销售；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；环保咨询服务；对外承包工程；普通机械设备安装服务；专用设备修理；通用设备修理。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>	<p>10,010,000.00</p>	<p>140,761,005.39</p>	<p>44,797,968.71</p>	<p>43,162,014.58</p>	<p>2,964,814.99</p>	<p>3,170,959.51</p>
<p>如东高澜节能技术有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；机械设备销售；电气设备销售；电子产品销售；电力电子元器件销售；工业自动化控制系统装置销售；仪器仪表销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统集成服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p>	<p>1,000,000.00</p>	<p>8,082,479.30</p>	<p>-129,375.95</p>		<p>-346,254.78</p>	<p>-346,254.78</p>



<p>澜科泵业（上海）有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>泵及真空设备制造；工业自动化控制系统装置制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；销售自产产品。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p>	<p>15,000,000.00</p>	<p>15,451,174.78</p>	<p>10,197,696.88</p>	<p>5,031,967.00</p>	<p>-418,726.51</p>	<p>-429,054.93</p>
<p>江苏澜天传热科技有限公司<sup>1</sup></p>	<p>子公司</p>	<p>许可项目：建设工程设计；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；电机制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；机械设备销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；通用零部件制造；普通机械设备安装服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；货物进出口；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；专业设计服务；专用化学产品销售（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>	<p>50,000,000.00</p>	<p>53,430,089.22</p>	<p>28,407,092.16</p>	<p>13,091,844.96</p>	<p>75,352.05</p>	<p>192,828.13</p>

注：1 报告期内，公司收购江苏澜天 51% 股权，表格所列总资产和净资产为 2024 年 6 月期末数，营业收入、营业利润和净利润为 2024 年上半年数。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏澜天传热科技有限公司	收购	根据企业会计准则，公司从 2024 年 2 月开始将江苏澜天纳入公司合并报表，本报告期，江苏澜天的业绩对归属于上市公司股东净利润影响较小，为 185,625.75 元。后续报告期的影响视江苏澜天的具体业绩而定。

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**1. 公司经营业务与下游应用领域市场景气度密切相关。如果下游市场需求显著下降，将对本公司的经营状况、营业收入、营业利润产生重大影响，存在经营业绩下滑甚至亏损的风险。**

公司电力电子装置用液冷设备的下游市场来源于发电、输电、配电及用电的各个环节，是电力工业中必需的基础设备，广泛应用于直流输电、风力发电、柔性交流输电以及大功率电气传动等领域。液冷设备的市场发展以电力工业投资规模为基础，同时也受宏观经济、能源产业发展政策、电力工业技术进步以及相关电力电子装备产品发展的影响。近几年，受益于国家产业政策以及电力工业系统总体投资规模的稳定增长，电气机械及器材相关产业得到了快速发展。可能影响本公司下游应用领域市场需求变化的主要因素包括：

（1）经济发展水平和人口规模，其决定了电力能源的整体需求；

（2）高压输电、风力发电等领域的国家产业政策；

（3）不同应用领域发展水平和发展阶段的差异决定了高压直流输电电网建设、风力发电等领域的电力投资会呈现一定阶段性波动；

（4）高压输电、风力发电领域技术的进步和发展；

（5）高压直流输电网络建设的投资规模、投资进度；

（6）风力发电投资规模、新增装机容量规划的实现；

应对措施：公司将密切关注相关应用领域的法律环境和国家产业政策，适时调整经营策略，规避风险。

**2. 如果未来国内直流产品竞争加剧及拓展海外市场的影响，公司不能在未来竞争中继续保持领先的优势，公司将面临进一步毛利率下降的风险，给公司盈利能力带来不利影响。**

电力电子装置用液冷设备产品是高热流密度电气设备的关键配套设备，具有定制化设计和制造、系统集成等特点。近年来，随着我国液冷设备产业的快速成长，行业整体盈利能力较强，产品毛利率维持在较高水平。但随着国内直流产品竞争加剧及拓展海外市场的影响，公司产品将面临毛利率进一步下降的风险。

应对措施：利用公司现有的技术优势，继续加大核心技术的研发，研发新技术、开发新产品，同时不断提升产品质量、提高售后服务，保持公司在同行业技术上的领先优势。

### **3. 新产品开发和新应用领域的拓展风险**

公司已为进入新的应用领域和开发新产品进行了技术储备和市场调研。正在开拓的应用领域有交通行业用大功率驱动、信息与通信、储能及大科学研究领域等。公司产品能否迅速进入这些应用领域并取得突破，主要取决于以下因素：

- （1）下游应用领域冷却对象功率的提升，应用液冷技术的成熟程度；
- （2）国产化设备替代进口设备的进程；
- （3）公司持续的技术创新能力、稳定可靠的产品质量以及市场开拓能力。

如果公司的产品不能在短期内切入新的应用领域并提高市场份额，将制约公司未来的业务成长空间。

应对措施：热管理设备下游应用领域具有高度系统化、集成化特点，对系统电气设备制造的要求非常高，公司将加大对下游应用领域行业及客户需求的关注，及时了解最新市场动态，适时进军新的领域和区域。

**4. 公司应收账款余额较大，给公司带来较大的资金压力和一定的经营风险。如果未来下游客户业绩下滑和资金趋紧，可能会导致进一步延长应收账款收回周期甚至发生坏账，从而给公司经营业绩造成不利影响。**

公司液冷行业的客户主要为电力系统客户，应收账款规模较大主要受分阶段收款的货款结算方式、信用期、客户付款审批流程较长、验收交付进度、质保金等因素影响。未来随着公司业务规模的不断扩大，若应收账款规模过快增长，应收账款周转率持续下降，将给公司带来较大的营运资金压力和一定的经营风险。若未来下游客户资质情况发生不利变化，可能导致公司应收账款发生坏账或进一步延长应收账款收回周期，从而给公司经营业绩造成一定程度的影响。

应对措施：建立健全客户信用档案，根据公司实际经营情况和客户信誉情况制定合理、可行的信用政策，加强对客户的信用管理；加强对公司销售人员销售回款的考核，明确风险意识，加强货款的回收；

加强公司法务与营销中心的配合，根据实际情况采取相应措施维护公司合法权益，包括发催款函、诉讼等法律手段。

## 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
2024年05月10日	价值在线网上平台	网络平台线上交流	其他	参与公司2023年度网上业绩说明会的投资者	公司的业务发展状况、战略规划、产品应用、生产经营等情况	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《2024年5月10日2023年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》
2024年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	敦和资管杨振华、东北证券王浩然、国信证券彭星煜	公司的业务发展状况、战略规划、产品应用、生产经营等情况	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《2024年5月13日投资者关系活动记录表》

## 十二、“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

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.10%	2024 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 31 日	具体内容详见巨潮资讯网《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-006）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.55%	2024 年 03 月 21 日	2024 年 03 月 22 日	具体内容详见巨潮资讯网《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-017）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	14.82%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 17 日	具体内容详见巨潮资讯网《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-042）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极在厂区开展减少碳排放的节能项目。公司全资子公司岳阳高澜的智能微网项目通过太阳能光伏发电方式供给公司厂区用电，发电余量反送电网。该项目总投资约 2,000 万元，已于 2017 年 6 月并网运行。2024 年 1-6 月，智能微网累计发电量约 61.92 万 kWh；自 2017 年 6 月运行至 2024 年 6 月，累计发电量约 1061.76 万 kWh，累计减少碳排放约 10615.30 吨。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司液冷设备具有优异的散热性能和高可靠性，对环境无污染，但在生产经营中仍有少量“三废”产生。公司对安全和环保工作高度重视，通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全生产标准化二级企业等多项认证，并获得了安全生产许可证等资质。公司重视环境保护、安全工作，实现了“三废”持续达标排放，报告期内无环境污染事故。

### 二、社会责任情况

公司在开拓市场、发展业务的同时，重视履行社会责任，始终以“推动节能技术进步，致力人类可持续发展”为愿景，牢记企业使命、不断创新，为推动绿色低碳经济发展，建设节能环保新生活而不懈努力。

#### 1. 股东权益保护

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益视为公司治理的重中之重，公司高度重视投资者关系管理，积极开展投资者关系管理活动，主动创造公司与投资者充分交流的渠道，确保公司信息准确、

及时、完整地传达，提升投资者对公司的了解和信任，充分保障投资者的合法权益。公司管理层与全体员工戮力同心努力创造优良的业绩，为投资者创造良好的投资回报。

## 2. 员工权益保护

公司重视员工权益，严格按照《公司法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保障员工的合法权利。公司工会定期组织各类文艺活动，增强员工的获得感和归属感，公司设立员工关爱基金，为困难员工送去关怀，公司成立了高澜学院，为在职员工提供多种实用的培训课程，不断提升员工的综合素质，并通过绩效管理、年度奖励、股权激励等多种福利制度，实现员工和企业的共同发展。

## 3. 供应商和客户权益保护

公司秉承互利共赢的原则，注重维护供应商和客户的关系。公司实施严格的供应商资格评审，并定期对供应商进行考评，构建公平良好的竞争环境；公司与重要客户保持密切的技术交流，不断提升服务水平和需求响应能力，与其建立了长期稳定的合作关系。

## 4. 环境保护与可持续发展

公司严格按照相关环保法律和法规的要求规范运营，确保公司作业符合相关法律和法规的要求。公司及子公司重视环境保护和安全生产工作，持续推进资源利用、能源消耗的优化改进，实现了“三废”持续达标排放，报告期内无环境污染事故。

## 5. 社会公益

公司自成立以来，始终保持初心，坚守社会责任，公司及下属各分子公司积极参与社会公益事业和各项公益活动，为社会发展贡献出自己的一份力量。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	李琦、关胜利、黎乐、王杨阳	其他承诺	公司第一大股东李琦先生和持有公司股份的董事、监事、高级管理人员（关胜利先生、黎乐女士、王杨阳女士）共同承诺：自 2023 年 10 月 16 日起未来六个月内不得以任何形式减持本人持有的公司股票，承诺期内如发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份，亦遵守上述承诺。	2023 年 10 月 16 日	2024 年 4 月 16 日	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项已履行完毕。
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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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
公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额	233.74	否	不适用	不适用	不适用	-	不适用

## 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

报告期内，公司及第一大股东的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

**(1) 托管情况**□适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**适用 □不适用

租赁情况说明

序号	承租人	出租人	房屋座落	面积(m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	高澜股份	成都市瑞腾房地产经纪有限公司	成都市高新区天晖路 360 号 23 层 11 号	160	2024 年 1 月 29 日至 2026 年 1 月 28 日
2	高澜股份	武汉天铭置业有限公司	湖北省武汉市东湖新技术开发区佛祖岭街黄龙山南路 2 号光谷光电信息产业创新创业基地(一期)5 号楼 26 层 03 号房	69.80	2024 年 03 月 01 日至 2025 年 02 月 28 日
3	高澜股份	环世华茂(北京)资产管理有限责任公司	北京市东城区永定门外三元街 17 号大磨坊文化创意办公园区 13 幢 1301 室	723.90	2024 年 02 月 17 日至 2026 年 02 月 16 日
4	江苏澜天	无锡浦新金属制品有限公司	宜兴市屺亭街道经济开发区杏里路 2 号厂房	8031	2022 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日
5	湖南高涵	合肥华新科创产业园管理有限公司	合肥经济开发区佛掌路 11 号	618.34	2022 年 4 月 3 日至 2025 年 4 月 2 日
6	海南高澜	海南筑梦师科技有限公司	海南省澄迈县老城镇南一环路南侧海南生态软件园 C8835 栋 3 楼 312 室	30	2022 年 3 月 1 日至 2024 年 2 月 29 日
7	海南高澜	海南筑梦师科技有限公司	海南省澄迈县老城镇南一环路南侧海南生态软件园 C8835 栋 3 楼 312 室	30	2024 年 3 月 1 日至 2025 年 1 月 31 日
8	澜科泵业	上海创科泵业制造有限公司	上海市青浦区崧辉路 777 号	2533	2023 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 30 日
9	湖南闽创电气设备有限公司	岳阳高澜	岳阳市城陵矶新港区云港路 8 号 6#厂房	8,475.60	2020 年 6 月 1 日至 2040 年 5 月 31 日
10	湖南森革精密机械有限公司	岳阳高澜	岳阳市城陵矶新港区云港路 8 号 6#厂房	5,650.40	2020 年 6 月 1 日至 2040 年 5 月 31 日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
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
广州高澜创新科技有限公司	2023年04月24日	5,000	2023年12月27日	1,500	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否
澜科泵业（上海）有限公司	2024年04月26日	2,000		0		无	无		否	否
岳阳高澜节能装备制造有限公司	2023年04月24日	15,000	2023年05月18日	5,000	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否
湖南高涵热管理技术有限公司	2024年04月26日	5,000	2024年06月06日	2,000	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否
江苏澜天传热科技有限公司	2024年04月26日	5,000		0		无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			32,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,000				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	32,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	8,500							
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)	32,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	32,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						8,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										6.07%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										3,500
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										3,500

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 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
不适用								

#### 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

#### 1.公司董事会、监事会完成换届选举

2024年3月18日，公司召开职工代表大会，选举关胜利先生为公司第五届董事会职工代表董事，选举陈惠军先生为公司第五届监事会职工代表监事。具体内容详见公司于2024年3月19日在巨潮资讯网披露的《关于选举职工代表董事和职工代表监事的公告》（公告编号：2024-016）。2024年3月21日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举暨选举第五届监事会非职工代表监事的议案》，选举李琦先生、方水平先生为公司第五届董事会非独立董事，选举宋小宁先生、梁丹妮女士、李治国先生为公司第五届董事会独立董事，选举黎乐女士、温美玲女士为公司第五届监事会非职工代表监事。具体内容详见公司于2024年3月22日在巨潮资讯网披露的《2024年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-017）、《关于董事会完成换届选举的公告》（公告编号：2024-018）、《关于监事会完成换届选举的公告》（公告编号：2024-019）。

#### 2.选举董事长、监事会主席、专门委员会委员及聘任高级管理人员

2024年3月21日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案》，选举李琦先生为公司第五届董事会董事长，选举了第五届专门委员会委员，聘任关胜利先生为公司总经理、财务总监；聘任王杨阳女士为公司董事会秘书。公司第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》，选举陈惠军先生为公司第五届监事会主席。具体内容详见公司于2024年3月22日在巨潮资讯网披露的《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-020）、《第五届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-021）、《关于聘任公司高级管理人员、董事会秘书、内部审计负责人及证券事务代表的公告》（公告编号：2024-022）。

#### 3.公司全资子公司获得《高新技术企业证书》

公司全资子公司广州高澜创新科技有限公司收到由广东省科学技术厅、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》，高澜创新自通过高新技术企业认定起连续3年内

（2023 年至 2025 年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2024-024）。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

##### 1. 全资子公司变更经营范围并完成工商登记

公司全资子公司岳阳高澜节能装备制造有限公司因业务发展需要，对其经营范围进行了变更，并完成了相关工商变更登记手续，取得了岳阳市市场监督管理局核发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司变更经营范围并完成工商登记的公告》（公告编号：2024-010）。

##### 2. 全资子公司获得高新技术企业证书

公司全资子公司广州高澜创新科技有限公司收到由广东省科学技术厅、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》，高澜创新为首次通过高新技术企业认定，根据国家高新技术企业的相关税收优惠政策，高澜创新自通过高新技术企业认定起连续三年内（2023 年至 2025 年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司获得高新技术企业认证的公告》（公告编号：2024-024）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,991,753	11.79%	0	0	0	-480,000	-480,000	35,511,753	11.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	35,991,753	11.79%	0	0	0	-480,000	-480,000	35,511,753	11.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	35,991,753	11.79%	0	0	0	-480,000	-480,000	35,511,753	11.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	269,256,811	88.21%	0	0	0	480,000	480,000	269,736,811	88.37%
1、人民币普通股	269,256,811	88.21%	0	0	0	480,000	480,000	269,736,811	88.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%



3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	305,248,564	100.00%	0	0	0	0	0	305,248,564	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司无限售条件股份增加 480,000 股，有限售条件股份减少 480,000 股，股份总数不变。主要原因为 2022 年 10 月离任的原财务总监、董事会秘书梁清利先生在本报告期解除限售股 480,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
梁清利	2,151,595.00	480,000	0	1,671,595.00	离职董监高锁定股	2024 年 8 月 24 日（原定任期届满后 6 个月解除限售）
合计	2,151,595.00	480,000	0	1,671,595.00	--	--

## 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		33,723	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（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
李琦	境内自然人	14.21%	43,386,102	0	32,539,576	10,846,526	不适用	0
梁清利	境内自然人	0.73%	2,228,794	0	1,671,595	557,199	不适用	0
关胜利	境内自然人	0.56%	1,707,829	0	1,280,872	426,957	不适用	0
郭士斌	境内自然人	0.55%	1,663,800	534,000	0	1,663,800	不适用	0
横琴广金美好基金管理有限公司—广金美好费米一号私募证券投资基金	其他	0.49%	1,488,566	354,100	0	1,488,566	不适用	0
邓小璇	境内自然人	0.45%	1,359,100	1,359,100	0	1,359,100	不适用	0
周利敏	境内自然人	0.44%	1,352,900	-2,424,300	0	1,352,900	不适用	0
黄少雄	境内自然人	0.44%	1,341,700	-156,900	0	1,341,700	不适用	0
卢盟	境内自然人	0.39%	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000	不适用	0
刘建军	境内自然人	0.37%	1,130,000	-240,000	0	1,130,000	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）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用。							

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
李琦	10,846,526		人民币普通股	10,846,526
郭士斌	1,663,800		人民币普通股	1,663,800
横琴广金美好基金管理 有限公司—广金美好费 米一号私募证券投资基金	1,488,566		人民币普通股	1,488,566
邓小琬	1,359,100		人民币普通股	1,359,100
周利敏	1,352,900		人民币普通股	1,352,900
黄少雄	1,341,700		人民币普通股	1,341,700
卢盟	1,200,000		人民币普通股	1,200,000
刘建军	1,130,000		人民币普通股	1,130,000
徐银莉	1,090,800		人民币普通股	1,090,800
柳献平	1,090,600		人民币普通股	1,090,600
前 10 名无限售流通股股 东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。			
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.公司股东郭士斌通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,663,800 股，合计持有 1,663,800 股。 2.公司股东周利敏通过普通证券账户持有 529,600 股，通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 823,300 股，合计持有 1,352,900 股。 3.公司股东黄少雄通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,341,700 股，合计持有 1,341,700 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

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								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账 户持股		期初转融通出借股份且 尚未归还		期末普通账户、信用账 户持股		期末转融通出借股份且 尚未归还	
	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例
横琴广金 美好基金 管理有限 公司—广 金美好费 米一号私 募证券投 资基金	1,134,466	0.37%	500,000	0.16%	1,488,566	0.49%	0	0.00%

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

适用 不适用

#### **五、董事、监事和高级管理人员持股变动**

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### **六、控股股东或实际控制人变更情况**

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州高澜节能技术股份有限公司

2024 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	160,354,732.61	289,105,902.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,211,627.95	30,893,461.87
应收账款	298,010,684.79	263,375,255.93
应收款项融资	35,352,251.07	57,275,917.66
预付款项	38,399,864.28	15,017,076.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,140,773.47	6,847,283.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	296,302,413.76	302,194,860.21
其中：数据资源		

合同资产	7,183,099.85	7,459,612.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,726,822.22	15,552,493.96
其他流动资产	247,745.59	1,846,783.47
流动资产合计	898,930,015.59	989,568,647.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	83,726,888.95	118,796,625.00
长期应收款		
长期股权投资	336,318,662.52	282,314,935.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,558,684.77	40,752,178.50
固定资产	181,299,494.91	177,055,387.98
在建工程	19,530,731.09	1,268,591.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,468,620.06	4,065,896.63
无形资产	50,118,748.27	51,128,558.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,116,013.64	
长期待摊费用	39,088,248.93	39,288,617.18
递延所得税资产	58,878,695.39	50,895,147.21
其他非流动资产	46,147,393.74	63,912,347.35
非流动资产合计	862,252,182.27	829,478,285.23
资产总计	1,761,182,197.86	1,819,046,932.49
流动负债：		
短期借款	4,272,840.59	
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	51,271,158.50	59,647,939.20
应付账款	133,150,568.23	179,993,327.32
预收款项		
合同负债	93,002,477.40	87,311,785.68
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	8,756,509.95	14,483,253.12
应交税费	1,981,794.25	6,825,696.79
其他应付款	7,602,370.89	9,091,342.37
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	2,379,819.55	19,093,355.96
其他流动负债	20,886,482.46	16,127,800.76
流动负债合计	323,304,021.82	392,574,501.20
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	2,816,331.29	2,411,696.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,195,283.94	18,453,412.24
递延所得税负债	188,019.45	42,885.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,199,634.68	20,907,993.35

负债合计	343,503,656.50	413,482,494.55
所有者权益：		
股本	305,248,564.00	305,248,564.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,695,180.96	362,695,180.96
减：库存股		
其他综合收益	101,306.30	101,306.30
专项储备		
盈余公积	66,674,716.20	66,674,716.20
一般风险准备		
未分配利润	665,454,422.37	667,167,562.09
归属于母公司所有者权益合计	1,400,174,189.83	1,401,887,329.55
少数股东权益	17,504,351.53	3,677,108.39
所有者权益合计	1,417,678,541.36	1,405,564,437.94
负债和所有者权益总计	1,761,182,197.86	1,819,046,932.49

法定代表人：李琦

主管会计工作负责人：关胜利

会计机构负责人：郑泽伟

## 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	86,442,519.19	226,115,589.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,263,026.29	22,275,643.16
应收账款	308,480,974.00	295,222,213.07
应收款项融资	24,408,817.58	27,413,089.16
预付款项	19,653,203.92	11,609,428.95
其他应收款	118,972,889.75	120,432,895.29
其中：应收利息		
应收股利	17,164,729.34	17,164,729.34
存货	239,178,926.07	193,822,191.19
其中：数据资源		

合同资产	5,448,847.97	4,202,132.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,726,822.22	12,211,155.34
其他流动资产		
流动资产合计	841,576,026.99	913,304,338.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	83,726,888.95	118,796,625.00
长期应收款		
长期股权投资	522,694,072.89	453,390,346.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,562,706.80	19,137,584.39
固定资产	32,028,477.87	27,438,263.58
在建工程	1,701,521.04	556,757.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,293,443.33	3,791,347.70
无形资产	5,813,549.87	6,215,128.75
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	18,451,175.84	17,901,658.33
递延所得税资产	39,373,896.87	32,660,862.31
其他非流动资产	45,592,114.82	63,037,209.86
非流动资产合计	773,237,848.28	742,925,782.99
资产总计	1,614,813,875.27	1,656,230,121.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,415,442.63	44,937,479.17
应付账款	201,758,433.63	227,922,133.60

预收款项		
合同负债	63,918,139.56	43,814,386.37
应付职工薪酬	4,769,348.64	8,824,873.78
应交税费	813,609.58	5,802,626.12
其他应付款	49,237,193.60	49,629,179.21
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	2,379,819.55	18,861,959.77
其他流动负债	10,945,536.32	10,349,481.75
流动负债合计	377,237,523.51	410,142,119.77
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	2,816,331.24	2,412,469.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	384,475.13	441,401.33
递延所得税负债	112,769.24	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,313,575.61	2,853,870.92
负债合计	380,551,099.12	412,995,990.69
所有者权益：		
股本	305,248,564.00	305,248,564.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,282,548.33	386,282,548.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	68,961,515.88	68,961,515.88
未分配利润	473,770,147.94	482,741,502.19
所有者权益合计	1,234,262,776.15	1,243,234,130.40
负债和所有者权益总计	1,614,813,875.27	1,656,230,121.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	282,625,275.77	260,171,762.82
其中：营业收入	282,625,275.77	260,171,762.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	297,356,818.10	268,205,206.94
其中：营业成本	204,034,300.46	188,673,007.56
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	3,798,865.96	2,222,183.85
销售费用	23,129,897.50	18,411,026.67
管理费用	47,265,081.23	42,435,057.75
研发费用	18,920,145.79	16,266,248.99
财务费用	208,527.16	197,682.12
其中：利息费用	270,891.81	2,960,218.83
利息收入	666,830.91	2,005,092.40
加：其他收益	6,963,104.60	3,734,007.55
投资收益（损失以“—”号填列）	5,458,821.47	7,892,627.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,003,726.85	6,317,627.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,114,424.59	-4,930,865.82
资产减值损失（损失以“—”号填列）	839,862.71	4,220,928.28
资产处置收益（损失以“—”号填列）	30,042.06	59,030.01
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-7,554,136.08	2,942,282.90
加：营业外收入	8,284.44	103.25
减：营业外支出	949,296.88	29,522.99
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,495,148.52	2,912,863.16
减：所得税费用	-6,750,118.20	5,473,119.07
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,745,030.32	-2,560,255.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,745,030.32	-2,560,255.91
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）	-1,713,139.72	-2,233,465.26
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-31,890.60	-326,790.65
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	-1,745,030.32	-2,560,255.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,713,139.72	-2,233,465.26
归属于少数股东的综合收益总额	-31,890.60	-326,790.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.01	-0.01

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李琦

主管会计工作负责人：关胜利

会计机构负责人：郑泽伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	160,865,092.85	160,518,552.97
减：营业成本	122,415,515.59	124,449,092.85
税金及附加	1,164,038.01	391,351.55
销售费用	18,594,946.65	16,255,650.82
管理费用	30,096,337.15	30,281,450.03
研发费用	9,688,992.22	7,142,533.93
财务费用	144,481.36	-167,863.57
其中：利息费用	94,120.40	2,357,275.83
利息收入	540,262.62	1,779,373.02
加：其他收益	1,010,586.71	2,042,625.93
投资收益（损失以“—”号填	5,458,821.47	7,892,627.00

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,003,726.85	6,317,627.00
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-785,262.71	-3,157,642.48
资产减值损失（损失以“—”号填列）	97,288.50	3,854,274.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）	30,042.06	59,030.01
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,427,742.10	-7,142,747.54
加：营业外收入	5,640.61	7.58
减：营业外支出	139,640.33	25,990.85
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-15,561,741.82	-7,168,730.81
减：所得税费用	-6,590,387.57	5,358,284.86
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,971,354.25	-12,527,015.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,971,354.25	-12,527,015.67
（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	-8,971,354.25	-12,527,015.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.04

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,147,297.32	370,212,686.55
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	2,364,882.58	1,109,078.15
收到其他与经营活动有关的现金	12,141,877.02	4,382,368.29
经营活动现金流入小计	278,654,056.92	375,704,132.99
购买商品、接受劳务支付的现金	207,016,977.34	242,058,552.64
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	66,113,217.83	64,615,041.58
支付的各项税费	24,110,446.66	52,123,299.67
支付其他与经营活动有关的现金	48,708,694.97	25,610,982.39
经营活动现金流出小计	345,949,336.80	384,407,876.28
经营活动产生的现金流量净额	-67,295,279.88	-8,703,743.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,498,777.78	
取得投资收益收到的现金	1,026,052.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,527,630.67	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,518,982.48	7,576,976.14
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	-1,108,721.27	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,410,261.21	7,576,976.14
投资活动产生的现金流量净额	-45,882,630.54	-7,496,976.14
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	1,171,984.92	
收到其他与筹资活动有关的现金	461,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,632,984.92	
偿还债务支付的现金	21,623,710.47	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	672,475.78	35,246,570.78
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	2,086,250.80	1,712,129.89
筹资活动现金流出小计	24,382,437.05	99,958,700.67

筹资活动产生的现金流量净额	-22,749,452.13	-99,958,700.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-279,620.20	469,940.91
五、现金及现金等价物净增加额	-136,206,982.75	-115,689,479.19
加：期初现金及现金等价物余额	262,617,330.85	470,723,741.30
六、期末现金及现金等价物余额	126,410,348.10	355,034,262.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,938,967.06	265,841,697.58
收到的税费返还	1,253,694.33	401,613.30
收到其他与经营活动有关的现金	15,824,710.11	15,096,867.74
经营活动现金流入小计	182,017,371.50	281,340,178.62
购买商品、接受劳务支付的现金	197,690,132.26	126,662,384.53
支付给职工以及为职工支付的现金	37,322,703.51	41,437,003.35
支付的各项税费	13,728,186.90	43,778,091.21
支付其他与经营活动有关的现金	34,966,359.83	63,702,366.41
经营活动现金流出小计	283,707,382.50	275,579,845.50
经营活动产生的现金流量净额	-101,690,011.00	5,760,333.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,498,777.78	
取得投资收益收到的现金	1,026,052.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,527,630.67	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,298,534.04	5,190,661.74
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,298,534.04	5,190,661.74
投资活动产生的现金流量净额	-24,770,903.37	-5,110,661.74

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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	17,250,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,658.34	34,685,404.13
支付其他与筹资活动有关的现金	2,086,250.80	1,514,099.89
筹资活动现金流出小计	19,495,909.14	99,199,504.02
筹资活动产生的现金流量净额	-19,495,909.14	-99,199,504.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-279,840.01	468,638.99
五、现金及现金等价物净增加额	-146,236,663.52	-98,081,193.65
加：期初现金及现金等价物余额	207,106,918.69	412,964,343.27
六、期末现金及现金等价物余额	60,870,255.17	314,883,149.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	305,248,564.00				362,695,180.96		101,306.30		66,674,716.20		667,167,562.09		1,401,887,329.55	3,677,108.39	1,405,564,437.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	305,248,564.00				362,695,180.96		101,306.30		66,674,716.20		667,167,562.09		1,401,887,329.55	3,677,108.39	1,405,564,437.94

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)													-	-	13,8	12,1
													1,71	1,71	27,2	14,1
													3,13	3,13	43.1	03.4
													9.72	9.72	4	2
(一) 综合 收益总额													-	-	-	-
													1,71	1,71	31,8	1,74
													3,13	3,13	90.6	5,03
													9.72	9.72	0	0.32
(二) 所有 者投入和减 少资本															13,8	13,8
															59,1	59,1
															33.7	33.7
															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															13,8	13,8
															59,1	59,1
															33.7	33.7
															4	4
(三) 利润 分配																
1. 提取盈 余公积																
2. 提取一 般风险准备																
3. 对所有 者(或股 东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有 者权益内部 结转																
1. 资本公 积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公 积弥补亏损																

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	305,248,564.00				362,695,180.96		101,306.30		66,674,716.20		665,454,422.37		1,400,174,189.83	17,504,351.53	1,417,678,541.36

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	308,620,124.00				382,742,896.64	30,062,125.55	101,306.30		66,683,461.70		735,734,037.81		1,463,819,700.90	2,184,425.88	1,466,004,126.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	308,620,124.00				382,742,896.64	30,062,125.55	101,306.30		66,683,461.70		735,734,037.81		1,463,819,700.90	2,184,425.88	1,466,004,126.78
三、本期增减变动金额（减少以					-1,645,26	79,270.81					-38,863,2		-40,587,8	-326,790.	-40,914,6

“一”号填列)					8.62						92.9 4		32.3 7	65	23.0 2
(一) 综合收益总额											- 2,23 3,46 5.26		- 2,23 3,46 5.26	- 326, 790. 65	- 2,56 0,25 5.91
(二) 所有者投入和减少资本					- 1,64 5,26 8.62	79,2 70.8 1							- 1,72 4,53 9.43		- 1,72 4,53 9.43
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					- 1,64 5,26 8.62	79,2 70.8 1							- 1,72 4,53 9.43		- 1,72 4,53 9.43
4. 其他															
(三) 利润分配											- 36,6 29,8 27.6 8		- 36,6 29,8 27.6 8		- 36,6 29,8 27.6 8
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											- 36,6 29,8 27.6 8		- 36,6 29,8 27.6 8		- 36,6 29,8 27.6 8
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	308,620,124.00				381,097,628.02	30,141,396.6	101,306.30		66,683,461.70		696,870,744.87		1,423,231,868.53	1,857,635.23	1,425,089,503.76

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	305,248,564.00				386,282,548.33				68,961,515.88	482,741,502.19		1,243,234,130.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	305,248,564.00				386,282,548.33				68,961,515.88	482,741,502.19		1,243,234,130.40
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										-8,971,354.25		-8,971,354.25
(一) 综合收益总额										-8,971,354.25		-8,971,354.25



(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	305,248,564.00				386,282,548.33				68,961,515.88	473,770,147.94		1,234,262,776.15

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	308,620,124.00				411,797,200.85	30,062,125.55			68,970,261.38	565,447,472.31		1,324,772,932.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	308,620,124.00				411,797,200.85	30,062,125.55			68,970,261.38	565,447,472.31		1,324,772,932.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,651,268.62	79,270.81				-49,156,843.35		-56,887,382.78
（一）综合收益总额										12,527,015.67		12,527,015.67
（二）所有者投入和减少资本					-7,651,268.62	79,270.81						-7,730,539.43
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					-7,651,268.62	79,270.81						-7,730,539.43
4. 其他												

(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										36,629,827.68		36,629,827.68
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										36,629,827.68		36,629,827.68
(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	308,620,124.00				404,145,932.23	30,141,396.36			68,970,261.38	516,290,628.96		1,267,885,550.21

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

广州高澜节能技术股份有限公司(以下简称:公司)原名广州市高澜水技术有限公司,由李琦、吴文伟、唐洪于2001年6月29日共同出资成立,注册资本为人民币101万元,其中李琦的出资额为人

人民币 80.8 万元，持有公司全部股权的 80%；唐洪的出资额为人民币 15.15 万元，持有公司全部股权的 15%；吴文伟的出资额为人民币 5.05 万元，持有公司全部股权的 5%。

2002 年 5 月 21 日，公司通过股东会决议，同意李琦将其所持有公司 31% 的股权转让给黄艳美；李琦将其所持有公司 18% 的股权转让给吴文伟；唐洪将其所持有公司 8% 的股权转让给吴文伟。变更后，李琦持有公司全部股权的 31%，吴文伟持有公司全部股权的 31%，黄艳美持有公司全部股权的 31%，唐洪持有公司全部股权的 7%。就本次股权转让事宜，工商行政管理机关于 2002 年 6 月 17 日核准变更。

2003 年 8 月 26 日，公司通过股东会决议，同意黄艳美将其所持有公司 31% 的股权转让给李琦。变更后，李琦持有公司全部股权的 62%，吴文伟持有公司全部股权的 31%，唐洪持有公司全部股权的 7%。就本次股权转让事宜，工商行政管理机关于 2003 年 9 月 10 日核准变更。

2003 年 11 月 20 日，公司通过股东会决议，同意李琦将其所持有公司 25% 的股权转让给董晓栗。变更后，李琦持有公司全部股权的 37%，吴文伟持有公司全部股权的 31%，董晓栗持有公司全部股权的 25%，唐洪持有公司全部股权的 7%。就本次股权转让事宜，工商行政管理机关于 2003 年 12 月 9 日核准变更。

2005 年 11 月 30 日，公司通过股东会决议，同意董晓栗将其所持有公司 25% 的股权分别转让给李琦、唐洪及吴文伟。变更后，李琦持有公司全部股权的 45%，吴文伟持有公司全部股权的 45%，唐洪持有公司全部股权的 10%。就本次股权转让事宜，工商行政管理机关于 2005 年 12 月 14 日核准变更。

2006 年 6 月 22 日，公司通过股东会决议，同意将公司的注册资本由原来的 101 万元变更为 1010 万元，其中李琦的出资额增加至 503.384 万元，吴文伟的出资额增加至 408.646 万元，唐洪的出资额增加至 97.97 万元。变更后，李琦持有公司全部股权的 49.84%，吴文伟持有公司全部股权的 40.46%，唐洪持有公司全部股权的 9.7%。就本次增资事宜，工商行政管理机关于 2006 年 7 月 12 日核准变更。

2009 年 5 月 25 日，公司通过股东会决议，同意公司增资扩股。具体为：引进姜文、柯加良、广州科技创业投资有限公司、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、广州海汇投资管理有限公司为公司股东；增加公司注册资本人民币 354.8649 万元，其中李琦名下的注册资本金额不变，其持有公司股权调整为 36.88%；吴文伟名下的注册资本金额不变，其持有公司股权调整为 29.94%；唐洪名下的注册资本金额不变，其持有公司股权调整为 7.18%；姜文名下的注册资本金额为 7.5068 万元，持有公司全部股权的 0.55%；柯加良名下的注册资本金额为 4.3676 万元，持有公司全部股权的 0.32%；广州科技创业投资有限公司名下的注册资本金额为 106.4595 万元，持有公司全部股权的 7.80%，广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）名下的注册资本金额为 224.7932 万元，持有公司全部股权的 16.47%；广州海汇投资管理有限公司名下的注册资本金额为 11.7378 万元，持有公司全部股权的 0.86%。就本此增资扩股事宜，工商行政管理机关于 2009 年 6 月 11 日核准变更。

2010年1月29日经公司全体股东一致同意，以资本公积2645.1351万元转增资本，公司注册资本增加至4010万元。就本次以资本公积转增股本事宜，工商行政管理机关于2010年3月24日核准变更。

2010年5月4日经公司股东会决议同意，公司名称由广州市高澜水技术有限公司变更为广州高澜节能技术有限公司。就本次更名事宜，工商行政管理机关于2010年5月12日核准变更。

2010年5月18日，经全体股东一致同意，股东李琦、吴文伟、唐洪分别将各自注册资本出资额中的156.39万元、226.565万元、58.145万元转让给陈建业等25名自然人股东，其它股东放弃优先购买权。就本次股权转让事宜，工商行政管理机关于2010年5月25日核准变更。

2010年6月30日，公司通过股东会决议，同意公司增资扩股。具体为：引进自然人高荣荣为公司股东，增加公司注册资本人民币503.3557万元，公司注册资本增加至4513.3557万元，增资后，高荣荣名下的注册资本金额为503.3557万元，其余股东名下的注册资本金额不变，持有公司股权按比例作相应调整。就本次增资事宜，工商行政管理机关于2010年7月12日核准变更。

2010年8月6日，公司股东会通过了梁清利、柯加良对公司的增资协议，公司注册资本增加至4633.3557万元。其中梁清利增加公司注册资本金人民币80万元，柯加良增加公司注册资本金人民币40万元，其余股东名下的注册资本金额不变，持有公司股权按比例作相应调整。就本次增资事宜，工商行政管理机关于2010年8月18日核准变更。

2010年8月，根据股东会决议，公司吸收合并全资子公司广州高澜电气有限公司。2011年4月12日，根据股东会决议及《广州高澜节能技术股份有限公司发起人协议书》的规定，公司申请成立广州高澜节能技术股份有限公司，注册资本为人民币4,800万元，分别由李琦、吴文伟、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、高荣荣、广州科技创业投资有限公司、唐洪、陈建业、梁清利、陈绪胜、卢志敏、柯加良、广州海汇投资管理有限公司、姜文、黄跃明、冷明全、关胜利、陈琪、朱志宏、曾麟舒、王文红、文宏伟、郭绍强、赖穗云、吴卫平、梁振华、李嘉健、李漫、陈德忠、陈晗燕、吴健超、黄克峰、刘慧敏、李志道、白少亚、胡卓清等35名广州高澜节能技术有限公司原股东作为发起人，按广州高澜节能技术有限公司截止2010年11月30日经立信羊城会计师事务所有限公司2010年12月27日出具的（2010）羊查字第20364号《审计报告》审计的净资产人民币99,756,926.21元（包括实收资本人民币46,333,557.00元，资本公积人民币11,398,023.25元，盈余公积人民币4,366,765.32元以及未分配利润人民币37,658,580.64元），按照1:0.4811695972的比例折为广州高澜节能技术股份有限公司的股份48,000,000.00股，每股面值人民币1元，余额人民币51,756,926.21元计入公司资本公积金，属全体股东享有。

2011年5月5日，公司通过股东会决议，同意公司增资扩股。具体为：引进荣信电力电子股份有限公司为公司股东，增加公司股本人民币200万元，公司股本增加至5,000万元，增资后，荣信电力电

子股份有限公司持有公司的股本为 200 万元，其余股东名下的股本金额不变，持有公司股权按比例作相应调整。就本次增资事宜，工商行政管理机关于 2011 年 5 月 20 日核准变更。

2014 年 4 月 21 日，根据公司召开的 2014 年第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]94 号文《关于核准广州高澜节能技术股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意高澜股份向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,667 万股。该次股票发行后，高澜股份的股份总数变更为 6,667 万股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 6,667 万元。

2016 年 8 月 30 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》，以截至 2016 年 6 月 30 日的公司总股本 6,667 万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 53,336,000 股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本将增加至 120,006,000 股。

2018 年 9 月 28 日，公司召开的第三届董事会第八次会议及 2018 年 10 月 15 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《2018 年限制性股票股权激励计划（草案）及其摘要》《2018 年限制性股票股权激励计划实施考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票股权激励计划相关事宜的议案》及公司于 2018 年 12 月 3 日召开的第三届董事会第十次会议通过的决议，公司施行 2018 年限制性股票股权激励计划，向激励对象（共 161 人）授予限制性股票 397.19 万股。本次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资出具报告，报告号：信会师报字[2018]第 ZC10508 号，股份总数变更为 12,397.79 万股，每股面值人民币 1.00 元，注册资本（股本）总额为人民币 12,397.79 万元。

2019 年 5 月 31 日，公司根据 2018 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》实施利润分配：以 2018 年 12 月 31 日总股本 12,397.79 万股为基数，以资本公积金向全体股东 10 股转 5 股，共计转增 61,988,950 股。转增后公司总股本将增加至 185,966,850 股。

2019 年 7 月 28 日，公司召开的第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十次会议审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票股权激励计划回购数量及回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票股权激励计划原激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，将其所持的已授予但未解除限售的限制性股票共计 150,000 股回购注销。本次变更后，公司的股份总数变更为 185,816,850 股，每股面值人民币 1.00 元，注册资本（股本）总额为人民币 185,816,850.00 元。

2019 年 12 月 11 日，公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票股权激励计划部分限制性股票的议案》。鉴于公司 2018 年限制性股票股权激励计划原激励对象因个人原因离职、激励对象被选举为公司第三届监事会监事，已不符合激励条件，另外，激励对象解除限售额度的限制性股票不符合解除限售条件，将其所持的已授予但未解

除限售的限制性股票回购注销。截至 2020 年 2 月 24 日止，回购注销限制性股票最终确认的数量为 283,872 股，每股回购价格为人民币 4.26 元，回购金额为人民币 1,218,070.00 元，其中，减少注册资本（股本）为人民币 283,872.00 元，减少资本公积为人民币 934,198.00 元。变更后公司的股本为人民币 185,532,978.00 元。本次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资出具报告，报告号：信会师报字[2020]第 ZC10063 号。

2020 年 4 月 24 日，公司根据第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 92,766,489 股，转增后公司总股本将增加至 278,299,467 股。

2020 年 12 月 4 日，公司召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票股权激励计划回购价格及回购数量并回购注销部分限制性股票的议案》《关于公司 2018 年限制性股票股权激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权，鉴于公司 14 名激励对象已离职，董事会同意公司回购注销已离职 14 名激励对象已获授但尚未解除限售的 2018 年限制性股票合计 340,470 股，本次变更后，公司的股份总数变更为 277,958,997 股，每股面值人民币 1.00 元，注册资本（股本）总额为人民币 278,299,467 元。

公司根据 2021 年召开的第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》及贵公司在 2021 年召开的第三次临时股东大会审议通过的《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票股权激励计划原激励对象中 17 名激励对象已在第三个限售期内离职，1 名激励对象被选举为公司第四届监事会监事，公司将上述 18 人持有的已授予但未解除限售的限制性股票共计 192,420 股回购注销。本次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资出具报告，报告号：信会师报字[2022]第 ZC10299 号。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《广州高澜节能技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的有关约定，“高澜转债”的转股期限为自发行结束之日（2020 年 12 月 16 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即 2021 年 6 月 16 日起至 2026 年 12 月 9 日止，如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日，顺延期间付息款项不另计息）。

2022 年 8 月 22 日为“高澜转债”停止交易和转股日，截至停止交易和转股日，“高澜转债”累计转股 30,853,547 股，2022 年 12 月公司完成工商变更登记及备案手续，并取得了广州市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本变更为 308,620,124.00 元。

2023 年 11 月 20 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十次会议，于 2023 年 12 月 6 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份减少注册资本并相应修改〈公司章程〉的议案》，同意注销公司回购专用证券账户中剩余的 3,371,560 股股份，并于 2023 年 12 月 14 日完成注销，2024 年 4 月公司完成工商变更登记及备案手续，并取得了广州市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本变更为 305,248,564.00 元。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 21 日批准报出。

## 2、行业性质

本公司所属行业为工业制造业。

## 3、营业范围

能源技术研究、技术开发服务；节能技术开发服务；环保技术开发服务；节能技术转让服务；电气设备零售；电气设备批发；电气机械设备销售；通用机械设备销售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；电力电子技术服务；工业自动化控制系统装置制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息电子技术服务；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；纯水冷却技术开发服务；纯水冷却装置制造；纯水冷却装置销售；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；水处理安装服务；电力输送设施安装工程服务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；投资管理服务；软件批发；软件开发；软件零售；软件测试服务；软件服务；物联网服务；股权投资管理。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：



本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、11、金融工具”、“五、24、固定资产”、“五、29、无形资产”、“五、37、收入”等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单笔应收款项金额超过 300 万元的认定为重要
账龄超过 1 年或逾期的重要往来款项	公司将单笔账龄超过 1 年或逾期的往来款项金额超过 300 万元的认定为重要
本期重要的在建工程	公司将单项在建工程明细金额超过总资产 1%的认定为重要

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。

购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量交易发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

本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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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



增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	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
商业承兑汇票		
应收账款-账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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该组合预期信用损失率为 0%
其他应收款-账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款-备用金组合	备用金	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率该组合预期信用损失率为 0%
合同资产-账龄组合	账龄组合	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
合同资产-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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该组合预期信用损失率为 0%

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

本公司以应收账款、其他应收款确认时点开始计算账龄，按先发生先收回的原则统计各期末账龄。

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

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 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

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 25、在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人和使用人员验收。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 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

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；



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

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件	5-10 年	直线法	0.00	使用年期
土地使用权	50 年	直线法	0.00	使用年期
专利技术	8 年	直线法	0.00	预期经济年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出的归集范围

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，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、委托外部研究开发费、水电气费、办公费用、其他费用等。

### 2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销。

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

## **34、预计负债**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## **35、股份支付**

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

### **(1) 以权益结算的股份支付及权益工具**

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

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

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

### **(2) 以现金结算的股份支付及权益工具**

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

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

## **36、优先股、永续债等其他金融工具**

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 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

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

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

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，本公司为主要责任人，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。

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

### **(1) 液冷设备系统**

一般在产品发到客户指定交货地点，并取得客户出具的《合格品签收单》后确认相关收入及成本；

对于直流液冷系统，在通过客户参与并确认的厂内监造和调试程序后，交付至客户指定场地，经客户现场验收并出具验收单，确认相关收入及成本。

### **(2) 备品备件及技改、维护服务**

备品备件在产品发出，客户确认收货后结转相关收入及成本。

技改、维护服务包括系统改造、维护、年检、技术与应用咨询等。相关技改、维护服务已经完成，取得经客户出具的《项目竣工验收单》或签署的《服务卡》后确认收入。

### **(3) 其他产品**

产品发到客户指定交货地点，并取得客户出具的《签收单》后确认相关收入及成本。

产品客户自提的，以客户自提装车完毕，并取得《提货单》后确认相关收入及成本

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### (1) 类型

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

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

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。



### （3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联

营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本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的，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。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价值较低的租赁。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。

## 4) 租赁变更

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：

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；

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）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### 1) 经营租赁会计处理

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

### 2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 42、其他重要的会计政策和会计估计

##### (1) 重要会计政策变更

##### (2) 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

#### 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2024 年起首次执行新会计准则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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、12.5%
教育费附加、地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

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
岳阳高澜节能装备制造制造有限公司、湖南高涵热管理技术有限公司、	15%

广州高澜创新科技有限公司	
广州高澜节能技术股份有限公司、如东高澜节能技术有限公司、广州智网信息技术有限公司、澜科泵业（上海）有限公司、海南高澜科技有限公司、江苏澜天传热科技有限公司	25%
高澜节能技术美国有限责任公司	按美国加州规定的核定税率

## 2、税收优惠

2022年10月18日岳阳高澜节能装备制造制造有限公司通过高新技术企业重新认定，取得核发的编号为“GR202243003357”的高新技术企业证书，有效期三年，在有效期内可享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

2022年10月18日湖南高涵热管理技术有限公司通过高新技术企业重新认定，取得核发的编号为“GR202243001758”的高新技术企业证书，有效期三年，在有效期内可享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

2023年12月28日广州高澜创新科技有限公司通过高新技术企业重新认定，取得核发的编号为“GR202344007188”的高新技术企业证书，有效期三年，在有效期内可享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,392.70	7,678.10
银行存款	134,396,140.74	261,728,653.67
其他货币资金	25,942,199.17	27,369,570.44
合计	160,354,732.61	289,105,902.21
其中：存放在境外的款项总额	35,522.68	35,302.87

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：无。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

### 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	18,940,953.08	12,744,605.45
商业承兑票据	6,295,043.77	5,256,731.80
财务公司承兑汇票	16,975,631.10	12,892,124.62
合计	42,211,627.95	30,893,461.87

#### (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	48,568,385.38	100.00%	6,356,757.43	13.09%	42,211,627.95	35,043,454.34	100.00%	4,149,992.47	11.84%	30,893,461.87
其中：										
银行承兑汇票	22,528,018.97	46.38%	3,587,065.89	15.92%	18,940,953.08	13,767,588.00	39.29%	1,022,982.55	7.43%	12,744,605.45
财务公司承兑汇票	18,532,276.13	38.16%	1,556,645.03	8.40%	16,975,631.10	15,739,622.34	44.91%	2,847,497.72	18.09%	12,892,124.62
商业承兑汇票	7,508,090.28	15.46%	1,213,046.51	16.16%	6,295,043.77	5,536,244.00	15.80%	279,512.20	5.05%	5,256,731.80
合计	48,568,385.38	100.00%	6,356,757.43		42,211,627.95	35,043,454.34	100.00%	4,149,992.47		30,893,461.87

按组合计提坏账准备类别名称：6,356,757.43

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	48,568,385.38	6,356,757.43	13.09%
合计	48,568,385.38	6,356,757.43	

确定该组合依据的说明：

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	22,528,018.97	3,587,065.89	18,940,953.08
财务公司承兑汇票	18,532,276.13	1,556,645.03	16,975,631.10
商业承兑汇票	7,508,090.28	1,213,046.51	6,295,043.77
合计	48,568,385.38	6,356,757.43	42,211,627.95

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	4,149,992.47	2,206,764.96				6,356,757.43
合计	4,149,992.47	2,206,764.96				6,356,757.43

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
银行承兑票据	9,267,541.59
合计	9,267,541.59

### (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		8,862,879.18
商业承兑票据		493,231.00
财务公司承兑汇票		8,862,879.18
合计		18,218,989.36

#### (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）	225,973,749.03	214,971,504.73
1至2年	54,483,841.72	30,464,635.67
2至3年	17,863,449.19	23,475,834.06
3年以上	45,055,930.19	35,335,968.56
3至4年	22,457,851.95	8,739,979.49
4至5年	8,608,161.61	15,391,206.48
5年以上	13,989,916.63	11,204,782.59
合计	343,376,970.13	304,247,943.02

#### (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	
按单项计提坏	8,490,843.37	2.47%	8,490,843.37	100.00%		8,490,843.37	2.79%	8,490,843.37	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
全额计提坏账	8,490,843.37	2.47%	8,490,843.37	100.00%		8,490,843.37	2.79%	8,490,843.37	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	334,886,126.76	97.53%	36,875,441.97	11.01%	298,010,684.79	295,757,099.65	97.21%	32,381,843.72	10.95%	263,375,255.93
其中：										
销售业务类款项	334,886,126.76	97.53%	36,875,441.97	11.01%	298,010,684.79	295,757,099.65	97.21%	32,381,843.72	10.95%	263,375,255.93
合计	343,376,970.13	100.00%	45,366,285.34		298,010,684.79	304,247,943.02	100.00%	40,872,687.09		263,375,255.93

按单项计提坏账准备类别名称：8,490,843.37

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
客户一	4,908,089.73	4,908,089.73	4,908,089.73	4,908,089.73	100.00%	客户破产，确认无法收回
客户二	1,865,467.64	1,865,467.64	1,865,467.64	1,865,467.64	100.00%	客户破产，确认无法收回
客户三	1,066,184.78	1,066,184.78	1,066,184.78	1,066,184.78	100.00%	预期款项收不回
客户四	536,757.24	536,757.24	536,757.24	536,757.24	100.00%	预期款项收不回
客户五	81,694.18	81,694.18	81,694.18	81,694.18	100.00%	预期款项收不回
客户六	32,649.80	32,649.80	32,649.80	32,649.80	100.00%	预期款项收不回
合计	8,490,843.37	8,490,843.37	8,490,843.37	8,490,843.37		

按组合计提坏账准备类别名称：334,886,126.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
销售业务类款项	334,886,126.76	36,875,441.97	11.01%
合计	334,886,126.76	36,875,441.97	

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	
按单项计提坏账准备	8,490,843.37	0.00				8,490,843.37
按组合计提坏账准备	32,381,843.72	4,493,598.25				36,875,441.97
合计	40,872,687.09	4,493,598.25				45,366,285.34

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	31,682,625.00	33,000.00	31,715,625.00	7.63%	1,607,212.50
第二名	20,923,370.50	0.00	20,923,370.50	5.04%	1,310,586.92
第三名	6,773,831.96	13,939,392.27	20,713,224.23	4.98%	4,011,078.61
第四名	10,016,276.70	7,966,082.70	17,982,359.40	4.33%	3,481,538.04
第五名	15,986,487.00	1,743,500.00	17,729,987.00	4.27%	1,609,969.50

合计	85,382,591.16	23,681,974.97	109,064,566.13	26.25%	12,020,385.57
----	---------------	---------------	----------------	--------	---------------

## 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
质保金	7,561,157.73	378,057.88	7,183,099.85	7,852,223.43	392,611.17	7,459,612.26
合计	7,561,157.73	378,057.88	7,183,099.85	7,852,223.43	392,611.17	7,459,612.26

### (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	7,561,157.73	100.00%	378,057.88	5.00%	7,183,099.85	7,852,223.43	100.00%	392,611.17	5.00%	7,459,612.26
其中：										
质保金	7,561,157.73	100.00%	378,057.88	5.00%	7,183,099.85	7,852,223.43	100.00%	392,611.17	5.00%	7,459,612.26
合计	7,561,157.73	100.00%	378,057.88		7,183,099.85	7,852,223.43	100.00%	392,611.17		7,459,612.26

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：378,057.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	7,561,157.73	378,057.88	5.00%

合计	7,561,157.73	378,057.88	
----	--------------	------------	--

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
质保金	-14,553.29			根据会计政策计提
合计	-14,553.29			——

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

无。

#### (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：无。

## 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
应收票据	35,352,251.07	57,275,917.66
合计	35,352,251.07	57,275,917.66

## (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）	
2024 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：无。

## (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
银行承兑汇票	15,810,492.45
合计	15,810,492.45

## (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
银行承兑汇票	6,902,485.25	
合计	6,902,485.25	

## (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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	57,275,917.66	121,425,126.41	143,348,793.00	0.00	35,352,251.07	
合计	57,275,917.66	121,425,126.41	143,348,793.00	0.00	35,352,251.07	

## (8) 其他说明

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,140,773.47	6,847,283.15
合计	10,140,773.47	6,847,283.15

## (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：无。

## 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：无。

## 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：无。

## (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：无。

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：无。

(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
保证金及押金	3,779,271.22	3,212,143.16
代垫社保公积金	904,980.86	889,484.51

员工借支备用金	6,631,904.02	3,795,903.42
其他	53,963.34	54,172.33
合计	11,370,119.44	7,951,703.42

## 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）	8,842,626.76	4,801,332.69
1 至 2 年	1,080,529.48	2,205,713.81
2 至 3 年	463,010.00	8,000.00
3 年以上	983,953.20	936,656.92
3 至 4 年	55,000.00	88,919.72
5 年以上	928,953.20	847,737.20
合计	11,370,119.44	7,951,703.42

## 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	11,370,119.44	100.00%	1,229,345.97	10.81%	10,140,773.47	7,951,703.42	100.00%	1,104,420.27	13.89%	6,847,283.15
其中：										
账龄组合	4,738,215.42	41.67%	1,229,345.97	25.95%	3,508,869.45	4,155,800.00	52.26%	1,104,420.27	26.58%	3,051,379.73
备用金组合	6,631,904.02	58.33%			6,631,904.02	3,795,903.42	47.74%			3,795,903.42
合计	11,370,119.44	100.00%	1,229,345.97		10,140,773.47	7,951,703.42	100.00%	1,104,420.27		6,847,283.15

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

确定该组合依据的说明：

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

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,104,420.27			1,104,420.27
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	124,925.70			124,925.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	1,229,345.97			1,229,345.97

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	
账龄组合	1,104,420.27	124,925.70				1,229,345.97
合计	1,104,420.27	124,925.70				1,229,345.97

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
第一名	员工借支	950,000.00	1年以内	8.36%	
第二名	保证金及押金	790,401.00	1-2年	6.95%	79,040.10
第三名	员工借支	755,402.00	1-2年	6.64%	
第四名	员工借支	703,059.96	1年以内	6.18%	
第五名	保证金及押金	700,000.00	1年以内	6.16%	35,000.00
合计		3,898,862.96		34.29%	114,040.10

#### 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	37,181,577.00	96.83%	11,947,427.61	79.56%
1 至 2 年	482,967.94	1.26%	2,311,214.17	15.39%
2 至 3 年	238,849.77	0.62%	238,907.33	1.59%
3 年以上	496,469.57	1.29%	519,527.43	3.46%
合计	38,399,864.28		15,017,076.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,055,314.33	10.56
第二名	2,611,200.00	6.80
第三名	2,181,132.08	5.68
第四名	2,141,158.90	5.58
第五名	2,044,374.33	5.32
合计	13,033,179.64	33.94

其他说明：无。

## 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	86,798,864.34	2,694,562.89	84,104,301.45	80,898,864.32	2,746,972.14	78,151,892.18
在产品	57,604,260.04	475,465.12	57,128,794.92	26,766,027.27	475,465.12	26,290,562.15

库存商品	121,995,109.16	1,887,638.29	120,107,470.87	149,485,038.37	1,887,638.29	147,597,400.08
合同履约成本	779,205.28	14,094.60	765,110.68	860,728.41	14,094.60	846,633.81
发出商品	36,523,456.33	2,326,720.49	34,196,735.84	52,763,936.98	3,455,564.99	49,308,371.99
合计	303,700,895.15	7,398,481.39	296,302,413.76	310,774,595.35	8,579,735.14	302,194,860.21

## (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
1.期初余额				
2.本期增加金额				
其中：购入				
其他增加				
3.本期减少金额				
其中：出售				
其他减少				
4.期末余额				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
4.期末余额				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值				

## (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	2,746,972.14	-52,409.25				2,694,562.89
在产品	475,465.12					475,465.12
库存商品	1,887,638.29					1,887,638.29
合同履约成本	14,094.60					14,094.60
发出商品	3,455,564.99	-1,128,844.50				2,326,720.49
合计	8,579,735.14	-1,181,253.75				7,398,481.39

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
一年以内到期的合同资产	10,726,822.22	15,552,493.96
合计	10,726,822.22	15,552,493.96

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	247,745.59	1,846,783.47
合计	247,745.59	1,846,783.47

其他说明：无。

**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)	
2024 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：无。

## 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	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	------	----	------	------	----



				价值变动			价值变动	他综合收 益中确认 的减值准 备	
可转让大 额存单	118,796,6 25.00	3,726,888 .95			83,726,88 8.95	80,000,00 0.00			
合计	118,796,6 25.00	3,726,888 .95			83,726,88 8.95	80,000,00 0.00			

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
可转让 大额存 单	80,000,0 00.00	3.10%	3.10%	2025 年 12 月 29 日						
合计	80,000,0 00.00									

**(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)	
2024 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：无。

### 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：无。

### 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	

#### (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)	
2024 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：无。

## (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												
二、联营企业												
青岛高澜建华产业投资基金合伙企业（有限合伙）	7,803,402.29		50,000,000.00		-323,213.48						57,480,188.81	
东莞市硅翔绝缘材料有限公司	274,511,533.38				4,326,940.33						278,838,473.71	
小计	282,314,935.67		50,000,000.00		4,003,726.85						336,318,662.52	
合计	282,314,935.67		50,000,000.00		4,003,726.85						336,318,662.52	

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：无。

## 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：无。

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,474,299.85			50,474,299.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	50,474,299.85			50,474,299.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,722,121.35			9,722,121.35
2.本期增加金额	1,193,493.73			1,193,493.73
(1) 计提或摊销	1,193,493.73			1,193,493.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,915,615.08			10,915,615.08
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	39,558,684.77			39,558,684.77
2.期初账面价值	40,752,178.50			40,752,178.50

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：无。

**(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	181,299,494.91	177,055,387.98
合计	181,299,494.91	177,055,387.98

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	206,522,030.67	85,415,484.71	15,916,160.27	18,467,169.72	326,320,845.37
2.本期增加金额	12,389.38	7,606,751.56	2,781,357.09	5,639,331.96	16,039,829.99
(1) 购置		4,951,703.07	1,610,123.15	4,821,867.35	11,383,693.57
(2) 在建工程转入	12,389.38				12,389.38
(3) 企业合并增加		2,655,048.49	1,171,233.94	817,464.61	4,643,747.04
3.本期减少金额		530,807.52		462,113.26	992,920.78
(1) 处置或报废		530,807.52		462,113.26	992,920.78
4.期末余额	206,534,420.05	92,491,428.75	18,697,517.36	23,644,388.42	341,367,754.58
二、累计折旧					
1.期初余额	70,600,102.65	52,011,364.82	12,081,571.00	14,572,418.92	149,265,457.39
2.本期增加金额	4,917,671.54	3,789,561.04	1,404,175.60	1,578,334.35	11,689,742.53
(1) 计提	4,917,671.54	3,789,561.04	1,404,175.60	1,578,334.35	11,689,742.53
3.本期减少金额	19,137.98	430,061.38	437,740.89		886,940.25
(1) 处置或报废	19,137.98	430,061.38	437,740.89		886,940.25

4.期末余额	75,498,636.21	55,370,864.48	13,048,005.71	16,150,753.27	160,068,259.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	131,035,783.84	37,120,564.27	5,649,511.65	7,493,635.15	181,299,494.91
2.期初账面 价值	135,921,928.02	33,404,119.89	3,834,589.27	3,894,750.80	177,055,387.98

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□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
----	------	------

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	19,530,731.09	1,268,591.24
合计	19,530,731.09	1,268,591.24

## (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
热管理项目建设工程	1,701,521.04		1,701,521.04	556,757.03		556,757.03
纯水冷却系统生产基地建设项目（三期）- 5号厂房	15,757,293.01		15,757,293.01	614,075.36		614,075.36
纯水冷却系统生产基地建设项目（三期）化学品仓库	1,765,532.70		1,765,532.70			
待安装设备	306,384.34		306,384.34	97,758.85		97,758.85
合计	19,530,731.09		19,530,731.09	1,268,591.24		1,268,591.24

## (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
纯水冷却系统生产基地	32,427,900.00	614,075.36	15,143,217.65			15,757,293.01	48.59%	50%				其他

建设 项目 (三 期)-5 号厂 房												
合计	32,427 ,900.0 0	614,07 5.36	15,143 ,217.6 5			15,757 ,293.0 1						

(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：无。

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,493,905.31	12,493,905.31
2.本期增加金额	7,725,034.93	7,725,034.93
—新增租赁	7,725,034.93	7,725,034.93
3.本期减少金额	1,321,471.50	1,321,471.50
—处置	1,321,471.50	1,321,471.50
4.期末余额	18,897,468.74	18,897,468.74
二、累计折旧		
1.期初余额	8,428,008.68	8,428,008.68
2.本期增加金额	4,740,912.52	4,740,912.52
(1) 计提	4,740,912.52	4,740,912.52
3.本期减少金额	740,072.52	740,072.52
(1) 处置	740,072.52	740,072.52
4.期末余额	12,428,848.68	12,428,848.68
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	6,468,620.06	6,468,620.06
2.期初账面价值	4,065,896.63	4,065,896.63

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：无。

## 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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,334,862.80			15,466,546.52	73,801,409.32
2.本期增加 金额				48,964.76	48,964.76
(1) 购 置				47,077.98	47,077.98
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加				1,886.78	1,886.78
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	58,334,862.80			15,515,511.28	73,850,374.08
二、累计摊销					
1.期初余额	11,819,171.66			10,853,679.19	22,672,850.85
2.本期增加 金额	583,944.69			474,830.27	1,058,774.96
(1) 计 提	583,944.69			474,830.27	1,058,774.96
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	12,403,116.35			11,328,509.46	23,731,625.81

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	45,931,746.45			4,187,001.82	50,118,748.27
2.期初账面 价值	46,515,691.14			4,612,867.33	51,128,558.47

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		处置		

		的			
江苏澜天传热科技有限公司		1,116,013.64			1,116,013.64
合计		1,116,013.64			1,116,013.64

**(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
办公区工程	18,621,955.53	2,591,559.65	2,009,091.44		19,204,423.74
厂房车间工程	20,591,679.99	1,478,171.12	2,350,111.67		19,719,739.44
信息服务	74,981.66	125,574.52	36,470.43		164,085.75
合计	39,288,617.18	4,195,305.29	4,395,673.54		39,088,248.93

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	93,947,155.59	17,423,140.93	66,612,858.02	15,727,288.62
内部交易未实现利润	10,505,281.36	2,626,320.34	9,114,157.74	2,278,539.43
可抵扣亏损	184,083,138.24	37,358,664.12	165,372,566.10	31,590,281.05
预提费用	4,809,695.07	1,038,531.93	3,824,805.22	745,601.42
递延收益	2,623,937.05	432,038.07	3,111,868.12	510,920.36
租赁负债	5,196,150.84	965,543.71	4,237,131.22	880,774.39
合计	301,165,358.15	59,844,239.10	252,273,386.42	51,733,405.27

### (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	6,468,620.06	1,121,098.52	4,065,896.63	838,665.16
固定资产的账面价值与计税价值的差额	216,430.93	32,464.64	283,186.39	42,477.92
合计	6,685,050.99	1,153,563.16	4,349,083.02	881,143.08

### (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	965,543.71	58,878,695.39	838,258.06	50,895,147.21
递延所得税负债	965,543.71	188,019.45	838,258.06	42,885.02

## (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
可抵扣亏损	8,249,144.20	8,274,385.38
合计	8,249,144.20	8,274,385.38

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年	584,384.86	609,626.04	
2025 年	4,489,389.49	4,489,389.49	
2026 年	3,175,369.85	3,175,369.85	
2027 年			
合计	8,249,144.20	8,274,385.38	

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
合同资产	50,633,374.04	8,835,635.86	41,797,738.18	52,767,589.61	8,478,979.78	44,288,609.83
预付工程、设备款	4,349,655.56		4,349,655.56	4,323,737.52		4,323,737.52
股权款				15,300,000.00		15,300,000.00
合计	54,983,029.60	8,835,635.86	46,147,393.74	72,391,327.13	8,478,979.78	63,912,347.35

其他说明：无。

## 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	33,944,384.51	33,944,384.51	保函保证金、开具银行承兑汇票保证金/冻结受限		26,488,571.36	26,488,571.36	保函保证金、开具银行承兑汇票保证金/冻结受限	



应收票据	9,267,541.59	6,585,006.93	开具银行承兑汇票		1,283,100.00	1,218,945.00	开具银行承兑汇票	
应收款项融资	15,810,492.45	15,810,492.45	开具银行承兑汇票		18,672,080.58	18,672,080.58	开具银行承兑汇票	
合计	59,022,418.55	56,339,883.89			46,443,751.94	46,379,596.94		

其他说明：无。

### 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
质押借款	697,700.59	
信用借款	3,575,140.00	
合计	4,272,840.59	

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 0.00 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

无

### 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：无。

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无。

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	51,271,158.50	59,647,939.20
合计	51,271,158.50	59,647,939.20

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
应付材料款	99,940,584.57	136,917,707.01
应付设备款	2,291,189.85	710,677.49
其他	30,918,793.81	42,364,942.82
合计	133,150,568.23	179,993,327.32

#### (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
供应商一	1,132,469.80	根据项目需求提起付款流程时支付
供应商二	737,808.45	根据项目需求提起付款流程时支付
供应商三	564,410.60	根据项目需求提起付款流程时支付
供应商四	316,831.68	根据项目需求提起付款流程时支付
供应商五	200,000.00	根据项目需求提起付款流程时支付
合计	2,951,520.53	

其他说明：无。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,602,370.89	9,091,342.37
合计	7,602,370.89	9,091,342.37

#### (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：无。

## (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
预提费用	6,789,993.28	7,883,744.01
押金	713,030.01	537,268.00
其他	99,347.60	670,330.36
合计	7,602,370.89	9,091,342.37

### 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
预收货款	93,002,477.40	87,311,785.68
合计	93,002,477.40	87,311,785.68

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
客户一	41,017,574.88	尚未提货
合计	41,017,574.88	

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	14,483,253.12	46,522,616.46	52,249,359.63	8,756,509.95
二、离职后福利-设定提存计划		3,913,938.40	3,913,938.40	
三、辞退福利		921,636.37	921,636.37	
合计	14,483,253.12	51,358,191.23	57,084,934.40	8,756,509.95

##### (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	14,483,253.12	41,358,712.39	47,085,455.56	8,756,509.95
2、职工福利费		1,645,095.66	1,645,095.66	
3、社会保险费		2,065,817.87	2,065,817.87	
其中：医疗保险费		1,779,447.92	1,779,447.92	
工伤保险费		280,725.80	280,725.80	
生育保险费		5,644.15	5,644.15	
4、住房公积金		1,305,358.50	1,305,358.50	

5、工会经费和职工教育经费		147,632.04	147,632.04	
合计	14,483,253.12	46,522,616.46	52,249,359.63	8,756,509.95

### (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		3,730,835.59	3,730,835.59	
2、失业保险费		183,102.81	183,102.81	
合计		3,913,938.40	3,913,938.40	

其他说明：无。

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,361,573.44	5,603,500.81
企业所得税	26,235.28	643.65
个人所得税	291,379.25	396,028.66
城市维护建设税	102,662.20	385,514.81
房产税	30,204.00	18,314.68
教育费附加	44,582.33	165,804.88
地方教育费附加	28,747.82	109,562.86
印花税	96,409.93	146,326.44
合计	1,981,794.25	6,825,696.79

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
一年内到期的长期借款		17,250,000.00
一年内到期的租赁负债	2,379,819.55	1,825,435.13
应付债券及借款利息		17,920.83

合计	2,379,819.55	19,093,355.96
----	--------------	---------------

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的已背书未到期的应收票据	9,049,831.32	5,131,919.09
待转销项税额	11,836,651.14	10,995,881.67
合计	20,886,482.46	16,127,800.76

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：无。

#### 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：

无

其他说明，包括利率区间：

无

#### 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
房屋及建筑物	2,816,331.29	2,411,696.09
合计	2,816,331.29	2,411,696.09

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：无。

**(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：无。

**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：无。

**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	18,453,412.24		1,258,128.30	17,195,283.94	详见以下说明
合计	18,453,412.24		1,258,128.30	17,195,283.94	

其他说明：

涉及政府补助的项目：



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州市院士工作站建设第二阶段支持经费	270,000.03			19,999.98			250,000.05	与资产相关
区国际科技合作验收项目后补助资金	171,401.30			36,926.22			134,475.08	与资产相关
2016 年湖南省智能制造示范车间	245,833.27			25,000.02			220,833.25	与资产相关
纯水冷却系统研制资金	591,196.84			208,538.70			382,658.14	与资产相关
2012 年科技成果转化与扩散专项资金	1,093,780.38			313,049.64			780,730.74	与资产相关
2016 年产业发展引导资金	14,247,763.75			457,147.50			13,790,616.25	与资产相关
工业 2.0 项目	40,832.72			4,999.98			35,832.74	与资产相关
新港区财政局 2019 创新引领专项补助	199,496.24			44,999.88			154,496.36	与资产相关
“135”工程升级版第二批标准厂房项目奖补资金	604,456.30			18,409.80			586,046.50	与资产相关
2021 年度市级新型工业化项目补助资金	282,264.25			9,056.58			273,207.67	与资产相关
21 年省第五批制造强省专项资金	706,387.16			120,000.00			586,387.16	与资产相关
合计	18,453,412.24	0.00	0.00	1,258,128.30	0.00	0.00	17,195,283.94	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	305,248,564.00						305,248,564.00

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）	308,710,115.87			308,710,115.87
其他资本公积	53,985,065.09			53,985,065.09
合计	362,695,180.96			362,695,180.96

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	101,306.30							101,306.30
外币财务报表折算差额	101,306.30							101,306.30
其他综合收益合计	101,306.30							101,306.30

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	66,674,716.20			66,674,716.20
合计	66,674,716.20			66,674,716.20

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	667,167,562.09	735,623,111.34
调整后期初未分配利润	667,167,562.09	735,623,111.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,713,139.72	-31,825,721.57
减：提取法定盈余公积		0.00
应付普通股股利		36,629,827.68
期末未分配利润	665,454,422.37	667,167,562.09

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,334,847.51	202,441,677.09	259,011,248.70	187,326,048.79
其他业务	1,290,428.26	1,592,623.37	1,160,514.12	1,346,958.77
合计	282,625,275.77	204,034,300.46	260,171,762.82	188,673,007.56

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

与履约义务相关的信息：

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 562,433,674.69 元。

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	1,146,499.36	356,993.40
教育费附加	491,282.42	153,352.92
房产税	1,194,048.30	1,072,652.11
土地使用税	422,147.78	422,448.87
车船使用税	8,940.00	2,640.00
印花税	207,299.95	112,317.20
环境保护税	1,126.56	16,769.10
地方教育费附加	327,521.59	85,010.25
合计	3,798,865.96	2,222,183.85

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	25,758,059.82	27,613,733.62
办公费用	1,726,485.44	1,033,180.29
公司经费	7,791,261.96	3,858,891.53
折旧摊销费	11,066,882.00	9,697,298.47
中介服务费	922,392.01	231,953.84
合计	47,265,081.23	42,435,057.75

其他说明

**64、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	10,877,523.57	10,392,825.02
业务经费	7,770,427.34	4,606,434.38
差旅费	3,845,778.93	3,205,490.86
宣传费	444,516.58	194,821.85
其他	191,651.08	11,454.56
合计	23,129,897.50	18,411,026.67

其他说明：无。

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	10,726,937.83	11,893,460.33
直接投入	6,771,731.51	2,966,566.83
折旧费与长期待摊费用	961,779.10	1,145,460.97
无形资产摊销	6,242.00	9,552.71
其他费用	453,455.35	101,208.15
委托外部研究开发费用	0.00	150,000.00
合计	18,920,145.79	16,266,248.99

其他说明：无。

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	353,098.41	3,063,411.91
其中：租赁负债利息费用	140,823.39	148,052.76
减：利息收入	668,101.18	2,005,092.40
汇兑损益	401,289.64	-944,228.62
其他	122,240.29	83,591.23
合计	208,527.16	197,682.12

其他说明：无。

**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
政府补助	5,800,491.61	3,587,908.83
进项税加计抵减	1,034,178.79	0.00
代扣个人所得税手续费	128,434.20	146,098.72
合计	6,963,104.60	3,734,007.55

**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：无。

**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

其他说明：无。

**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	4,003,726.85	6,317,627.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,455,094.62	1,575,000.00
合计	5,458,821.47	7,892,627.00

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	-2,147,198.20	559,065.35
应收账款坏账损失	-3,857,884.99	-5,281,173.56
其他应收款坏账损失	-109,341.40	-208,757.61
合计	-6,114,424.59	-4,930,865.82

其他说明：无。

**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	14,567.17	8,394.26
十一、合同资产减值损失	825,295.54	4,212,534.02
合计	839,862.71	4,220,928.28

其他说明：无。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	30,042.06	59,030.01

### 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
其他	8,284.44	103.25	8,284.44
合计	8,284.44	103.25	8,284.44

其他说明：无。

### 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
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
罚款及滞纳金支出	25,595.95	7,655.01	25,595.95
非流动资产毁损报废损失	44,197.75	17,867.98	44,197.75
其他	379,503.18	4,000.00	379,503.18
合计	949,296.88	29,522.99	949,296.88

其他说明：无。

### 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		15,129,261.10
递延所得税费用	-6,750,118.20	-9,656,142.03
合计	-6,750,118.20	5,473,119.07



**(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	-8,495,148.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,649,358.72
子公司适用不同税率的影响	-777,651.71
非应税收入的影响	-282,517.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,109,403.17
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	-1,541,281.78
当期加计扣除数	-3,608,711.32
所得税费用	-6,750,118.20

其他说明：无。

**77、其他综合收益**

详见附注七、57、其他综合收益

**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
收到政府补助	4,416,953.67	1,570,189.22
收回押金及保证金	3,182,101.18	488,218.69
收回员工借支款	3,408,236.86	279,206.90
利息收入	668,450.96	1,995,747.35
其他	466,134.35	49,006.13
合计	12,141,877.02	4,382,368.29

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
管理费用（含研发费用）	22,988,931.08	14,560,734.33

销售费用	10,865,959.91	5,375,813.01
支付员工借支款	8,233,263.59	2,949,034.13
支付押金及保证金	3,504,970.74	1,040,560.00
其他	3,115,569.65	1,684,840.92
合计	48,708,694.97	25,610,982.39

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

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

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
票据贴现款	461,000.00	
合计	461,000.00	

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
支付租赁负债	2,086,250.80	1,632,859.08
银行融投资业务手续费、服务费		79,270.81
合计	2,086,250.80	1,712,129.89

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

**(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****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	-1,745,030.32	-2,560,255.91
加：资产减值准备	-839,862.71	4,220,928.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,742,950.24	10,990,749.81
使用权资产折旧	4,740,912.52	1,807,164.09
无形资产摊销	1,107,972.32	1,030,984.06
长期待摊费用摊销	4,395,673.54	2,957,709.54
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）	-30,042.06	-59,030.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	44,197.75	17,867.98
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	353,098.41	3,063,411.91

列)		
投资损失 (收益以“一”号填列)	-5,458,821.47	-7,892,627.00
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-7,983,548.18	-9,655,073.80
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	145,134.43	-10,013.23
存货的减少 (增加以“一”号填列)	5,892,446.45	55,404,178.84
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-32,941,252.80	81,689,710.51
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-61,588,465.26	-145,682,434.39
其他	15,869,357.26	-4,027,013.97
经营活动产生的现金流量净额	-67,295,279.88	-8,703,743.29
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	126,410,348.10	355,034,262.11
减: 现金的期初余额	262,617,330.85	470,723,741.30
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	-136,206,982.75	-115,689,479.19

## (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: 无。

## (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：无。

#### (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	126,410,348.10	262,617,330.85
其中：库存现金	16,392.70	7,678.10
可随时用于支付的银行存款	126,391,640.74	261,724,153.67
可随时用于支付的其他货币资金	2,314.66	885,499.08
三、期末现金及现金等价物余额	126,410,348.10	262,617,330.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,944,384.51	26,488,571.36

#### (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

其他说明：无。

#### (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	123,838.48	7.1268	882,572.08
欧元	1,411,010.54	7.6617	10,810,739.45
港币			
英镑	449.57	9.043	4,065.46
应收账款			
其中：美元			
欧元	530,374.40	7.6617	4,063,569.54
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无。

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

☑适用 ☐不适用

项目	主要经营地	记账本位币
高澜节能技术美国有限责任公司	300WestValleyBoulevard,Suite69,Alhambra,CA91803	美元

**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	上期金额
租赁负债的利息费用	140,823.39	148,052.76
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	116,951.38	365,745.48
与租赁相关的总现金流出	2,086,250.80	1,632,859.08

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
经营租赁收入	1,160,983.20	
合计	1,160,983.20	

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

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
人员人工	10,726,937.83	11,893,460.33
直接投入	6,771,731.51	2,966,566.83
折旧费与长期待摊费用	961,779.10	1,145,460.97
无形资产摊销	6,242.00	9,552.71
其他费用	453,455.35	101,208.15
委托外部研究开发费用	0.00	150,000.00
合计	18,920,145.79	16,266,248.99
其中：费用化研发支出	18,920,145.79	16,266,248.99

## 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：无。



## 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
江苏澜天传热科技有限公司	2024年01月30日	0.00	51.00%	购买	2024年01月30日	履行完毕购买相关程序，实现控制	11,983,520.36	363,972.06	5,855,379.00

其他说明：

2023年12月22日，本公司与刘道风、刘道国(合称“转让方”)签订了《股权投资协议》，约定本公司以0元对价受让其持有的江苏澜天51%股权，同时认缴江苏澜天注册资本2,550.00万元。江苏澜天已于2024年1月30日完成工商变更登记手续，本公司已支付认缴出资款1,530.00万元并完成股权交割及财产权转移手续，获得江苏澜天51%股权。根据企业会计准则，公司从2024年2月开始将江苏澜天纳入合并报表范围。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,116,013.64
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	1,116,013.64

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：无。

### (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	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	9,108,721.27		9,108,721.27	
应收款项	16,165,217.65		16,165,217.65	
存货	5,871,886.02		5,871,886.02	
固定资产	3,651,878.48		3,651,878.48	
无形资产	995.81		995.81	
负债：				
借款	6,891,050.89		6,891,050.89	
应付款项	2,231,797.18		2,231,797.18	
递延所得税负债	42,785.57		42,785.57	
净资产	-2,188,262.04		-2,188,262.04	
减：少数股东权益				
取得的净资产	-2,188,262.04		-2,188,262.04	

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：无。

## 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：无。

### (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：无。

### (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：无。

### 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	
岳阳高澜节能装备制造	110,000,000.00	岳阳市	岳阳市	液冷装备制造及销售	100.00%		设立

有限公司							
湖南高涵热管理技术有限公司	10,010,000.00	岳阳市	岳阳市	主营软件开发、国防、大科学医疗热管理产品研发销售	30.00%	70.00%	设立
广州高澜创新科技有限公司	15,000,000.00	广州市	广州市	主营数据中心热管理产品研发、销售及制造	100.00%		设立
如东高澜节能技术有限公司	1,000,000.00	南通市	南通市	货物进出口；技术进出口	100.00%		设立
海南高澜科技有限公司	50,000,000.00	澄迈县	澄迈县	技术进出口；货物进出口；电气安装服务	100.00%		设立
广州高澜能源科技有限公司	50,000,000.00	广州市	广州市	工业工程设计服务；工程造价咨询业务；工程管理服务	100.00%		设立
澜科泵业（上海）有限公司	15,000,000.00	上海市	上海市	节能屏蔽水泵的研发、生产和销售	51.00%		设立
高澜节能技术美国有限责任公司	7,126,800.00 <sup>1</sup>	美国加州	美国加州	售后维护服务	100.00%		设立
广州智网信息技术有限公司	50,000,000.00	广州市	广州市	电动汽车充电基础运营；分布式交流充电桩销售	100.00%		设立
江苏澜天传热科技有限公司	50,000,000.00	宜兴市	宜兴市	冷却塔的研发、生产和销售	51.00%		购买

注：1 高澜节能技术美国有限责任公司注册资本为 100 万美元，按照 2024 年 6 月 30 日美元汇率折算为人民币

7,126,800.00 元。

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：无。

## （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
澜科泵业（上海）有	49.00%	-210,236.91		3,466,871.48

限公司				
江苏澜天传热科技有 限公司	49.00%	178,346.31		14,037,480.05

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：无。

### (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
澜科泵业（上海）有限公司	10,538,014.66	4,913,160.12	15,451,174.78	5,253,477.90		5,253,477.90	10,869,817.34	3,074,958.24	13,944,775.58	3,318,023.77		3,318,023.77
江苏澜天传热科技有限公司	47,269,629.88	6,160,459.24	53,430,089.22	24,980,211.49	42,785.57	25,022,997.06						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
澜科泵业（上海）有限公司	5,031,967.00	-429,054.93	-429,054.93	-33,037.55	1,806,131.65	-1,168,429.93	-1,168,429.93	-1,111,233.70
江苏澜天传热科技有限公司	11,983,520.36	363,972.06	363,972.06	5,855,379.00				

其他说明：无。

#### (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：无。

## 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：无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛高澜建华产业投资基金合伙企业	青岛市城阳区	青岛	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	80.00%		权益法
东莞市硅翔绝缘材料有限公司	东莞市长安镇	东莞	研发、产销：绝缘材料、硅胶加热产品、聚酰亚胺加热产品、环氧板加热产品、硅胶产品、电子产品、不锈钢制品、五金制品；房屋租赁；设计、生产、销售：保温隔热材料、柔性线路板、电池液冷系统；销售：汽车；货物或技术进出口	17.81%		权益法

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：

以上合伙企业中，公司作为有限合伙人。有限合伙人执行合伙企业合伙事务，不得对外代表合伙

企业；任何有限合伙人均不得参与管理或控制合伙企业的投资业务及其它以合伙企业名义进行的活动、交易和业务，或代表合伙企业签署文件，或从事其它对合伙企业形成约束的行为；特别地，有限合伙人不得将其获知的本合伙企业和/或其投资组合公司的商业秘密（包括但不限于投资组合公司的业务信息和财务信息以及拟投资项目的业务信息和财务信息）披露给任何第三方和/或利用前述商业秘密从事与本合伙企业相竞争的业务和/或为关联人谋取利益。

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：无。

### (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	
	青岛高澜建华产业投资基金合伙企业	东莞市硅翔绝缘材料有限公司	青岛高澜建华产业投资基金合伙企业	东莞市硅翔绝缘材料有限公司
流动资产	7,545,054.35	1,240,519,871.23	279,074.78	1,504,300,999.33
非流动资产	52,211,757.00	476,085,573.10	10,000,000.00	406,863,439.65
资产合计	59,756,811.35	1,716,605,444.33	10,279,074.78	1,911,164,438.98
流动负债	406,575.34	827,142,392.53	524,821.92	1,104,911,096.75
非流动负债		256,306,718.21		198,225,518.94
负债合计	406,575.34	1,083,449,110.74	524,821.92	1,303,136,615.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	59,350,236.01	633,156,333.59	9,754,252.86	608,027,823.29
按持股比例计算的净资产份额	47,480,188.81	112,779,072.45	7,803,402.29	108,303,131.94
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	57,480,188.81	278,838,473.71	7,803,402.29	274,511,533.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		721,363,123.91		549,845,635.41
净利润	-404,016.85	24,292,003.97	-102,040.12	35,424,501.65
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-404,016.85	24,292,003.97	-102,040.12	35,424,501.65

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明：无。

#### (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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：无。

#### (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：无。

### 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	18,453,412.24			1,258,128.30		17,195,283.94	与资产相关

## 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
其他收益	5,800,491.61	3,587,908.83

其他说明

与资产相关的政府补助

单位：元

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2012 年科技成果转化与扩散专项资金	递延收益	313,049.64	313,049.64	其他收益
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	递延收益	0.00	137,900.62	其他收益
工业 2.0 项目	递延收益	4,999.98	4,999.98	其他收益
纯水冷却系统补助资金	递延收益	0.00	9,923.29	其他收益
2016 年湖南省智能制造示范车间	递延收益	25,000.02	25,000.02	其他收益
纯水冷却系统研制资金	递延收益	208,538.70	277,939.92	其他收益
2016 年产业发展引导资金	递延收益	457,147.50	457,147.50	其他收益
珠江科技新星的项目	递延收益	0.00	3,188.60	其他收益
21 年省第五批制造强省专项资金	递延收益	120,000.00	120,000.00	其他收益

新港区财政局 2019 创新引领专项补助	递延收益	44,999.88	44,999.88	其他收益
“135”工程升级版第二批标准厂房项目奖补资金	递延收益	18,409.80	18,409.80	其他收益
2021 年度市级新型工业化项目补助资金	递延收益	9,056.58	9,056.58	其他收益
区国际科技合作验收项目后补助资金	递延收益	36,926.22	36,926.22	其他收益
广州市院士工作站建设第二阶段支持经费	递延收益	19,999.98	460,000.01	其他收益

与收益相关的政府补助

单位：元

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
稳岗补贴	其他收益		1,500.00
增值税即征即退	其他收益	346,190.79	253,624.77
扩岗补助	其他收益		12,000.00
广州市工业和信息化局 2023 年省级促进经济高质量发展专项资金	其他收益		252,242.00
广州开发区财政国库集中支付中心 2021 年委托加工奖（先进制造业 10 条 2.0）	其他收益		1,150,000.00
收到 2020 年高新技术企业认定通过奖励第二年区级经费	其他收益	400,000.00	
收到 2022 年党费返还-中共区管委会	其他收益	10,976.70	
收到 2022 年委托加工奖	其他收益	1,560,000.00	
收到广州开发区财政国库集中支付中心人才住房补贴	其他收益	10,195.82	
收到广州市科学技术局创业大赛补助	其他收益	1,000,000.00	
收到新港区财政国库拨付标准厂房项目奖补	其他收益	700,000.00	
收到新港区财政国库拨付科创专项资金	其他收益	500,000.00	
开发区高质量发展奖补贴	其他收益	15,000.00	

## 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货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司在经营过程中面临各种金融风险、信用风险、流动性风险和市场风险(包括汇率风险、利率风险和商品价格风险)。

### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、其他债权投资和财务担保合同等,以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

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

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

### (2) 流动性风险

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

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

### (3) 市场风险

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

#### ① 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对本公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

## ② 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## ③ 其他价格风险

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

## 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：无。

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够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：无。

## 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	--	--	--	--
（二）其他债权投资		83,726,888.95		83,726,888.95
应收款项融资			35,352,251.07	35,352,251.07
持续以公允价值计量的负债总额		83,726,888.95	35,352,251.07	119,079,140.02
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

本期本公司无此事项。

### 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

本公司持有的第二层次公允价值计量的其他债权投资为大额可转让存单，以相应金融资产的可收回金额为市价的确定依据。

### 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
应收款项融资		现金流量折现法	加权平均资本成本	1.35%-2.59%

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
			长期收入增长率	
			长期税前营业利润	
			流动性折价	
			控制权溢价	

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

#### 十四、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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无。

其他说明：

##### 本公司的实际控制人情况

本公司收到李琦、吴文伟、唐洪发来的《关于一致行动协议到期不再续签的声明》（以下简称“《声明》”），根据《声明》，三方签署的《一致行动协议》于 2019 年 2 月 1 日到期，经协商，三方决定《一致行动协议》到期后不再续签，各方之间的一致行动关系终止。《一致行动协议》到期终止后，公司由原三名一致行动人共同控制变更为无实际控制人。

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。



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

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛高澜建华产业投资基金合伙企业	公司的联营单位
东莞市硅翔绝缘材料有限公司	公司的联营单位

其他说明：无。

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

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
东莞市硅翔绝缘材料有限公司	采购商品	0.00	不适用	否	17,269.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
岳阳高澜节能装备制造有限公司	50,000,000.00	2023年05月18日	2025年05月17日	否
广州高澜创新科技有限公司	15,000,000.00	2023年12月27日	2024年12月26日	否
湖南高涵热管理技术有限公司	20,000,000.00	2024年06月06日	2025年06月05日	否

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,407,523.22	2,357,308.25

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (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			
	东莞市硅翔绝缘材料有限公司	96,370.68	135,869.86

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 6、其他

## 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 2024 年 06 月 30 日，本公司银行承兑汇票质押情况如下：

出票单位	票据性质	质押金额	票据号码
公司一	银行承兑汇票	1,889,189.58	530355200001620240204001481998
公司二	银行承兑汇票	1,862,090.34	510265803627020240313000517421
公司三	银行承兑汇票	2,848,000.00	531322309004220240124001038280
公司四	银行承兑汇票	2,500,000.00	531322309004220240320000840710
公司五	银行承兑汇票	700,722.03	531622100002120240125000977396
公司六	银行承兑汇票	975,400.00	531622100003020240329000266363
公司七	银行承兑汇票	1,000,000.00	531347320101420240305000043103
公司八	银行承兑汇票	2,807,960.00	530510000132020240419000838420
公司九	银行承兑汇票	2,919,541.59	531330221673820240419001161845
公司十	银行承兑汇票	5,380,860.00	531026100001420240428001708569
公司十一	银行承兑汇票	2,194,270.50	510358400005020240523000027484
合计		25,078,034.04	

(1) 广州高澜节能技术股份有限公司与浙商银行股份有限公司佛山分行签订了编号为(33100000)浙商资产池质字(2021)第16945号的《资产池质押担保合同》，将公司所持未到期的十一张银行承兑汇票合计 25,078,034.04 元进行质押。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司向金融机构申请开立的仍然有效的保函情况如下：

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
上海浦东发展银行广州开发区支行	48,502.80	2023-6-9	2025-5-31	否

上海浦东发展银行广州开发区支行	17,240.00	2023-7-10	2025-6-25	否
上海浦东发展银行广州开发区支行	225,620.00	2023-8-8	2024-8-2	否
上海浦东发展银行广州开发区支行	714,400.00	2023-8-8	2024-8-2	否
上海浦东发展银行广州开发区支行	2,999,800.00	2023-7-28	2024-7-25	否
上海浦东发展银行广州开发区支行	83,397.93	2022-3-31	2024-11-6	否
上海浦东发展银行广州开发区支行	1,446,529.92	2024-1-29	2024-12-30	否
上海浦东发展银行广州开发区支行	1,545,675.21	2024-1-29	2024-12-30	否
上海浦东发展银行广州岭南新世界支行	42,205.25	2024-3-27	2024-9-12	否
上海浦东发展银行广州岭南新世界支行	909,643.10	2024-6-14	2026-6-15	否
上海浦东发展银行广州岭南新世界支行	575,356.90	2024-6-14	2026-6-15	否

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### ① 或有负债

截至 2024 年 6 月 30 日，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余额为 6,902,485.25 元。

#### ② 或有资产

本期本公司无此事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

### 十七、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

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (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。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司本期向特定对象募岚投资发行股票事宜的申请已于 2023 年 8 月 23 日获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过。2023 年 10 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广州高澜节能技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2410 号）。本报告期内，上述向特定对象发行股票的事宜尚未完成发行。

## 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）	214,224,496.10	197,220,134.70
1 至 2 年	72,208,441.15	69,329,666.70
2 至 3 年	13,321,095.65	26,583,244.34
3 年以上	42,308,505.62	36,957,086.88
3 至 4 年	20,177,016.86	10,711,857.32
4 至 5 年	8,313,016.61	15,100,561.48
5 年以上	13,818,472.15	11,144,668.08
合计	342,062,538.52	330,090,132.62

#### (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	157,303,687.41	45.99%	8,490,843.37	5.40%	148,812,844.04	124,051,591.63	37.58%	8,490,843.37	6.84%	115,560,748.26

其中：										
合并范围内关联方	148,812,844.04	43.50%	0.00	0.00%	148,812,844.04	115,560,748.26	35.01%	0.00	0.00%	115,560,748.26
全额计提坏账	8,490,843.37	2.48%	8,490,843.37	100.00%	0.00	8,490,843.37	2.57%	8,490,843.37	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	184,758,851.11	54.01%	25,090,721.15	13.58%	159,668,129.96	206,038,540.99	62.42%	26,377,076.18	12.80%	179,661,464.81
其中：										
销售业务类款项	184,758,851.11	54.01%	25,090,721.15	13.58%	159,668,129.96	206,038,540.99	62.42%	26,377,076.18	12.80%	179,661,464.81
合计	342,062,538.52	100.00%	33,581,564.52		308,480,974.00	330,090,132.62	100.00%	34,867,919.55		295,222,213.07

按单项计提坏账准备类别名称：8,490,843.37

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
客户一	4,908,089.73	4,908,089.73	4,908,089.73	4,908,089.73	100.00%	客户破产，确认无法收回
客户二	1,865,467.64	1,865,467.64	1,865,467.64	1,865,467.64	100.00%	客户破产，确认无法收回
客户三	1,066,184.78	1,066,184.78	1,066,184.78	1,066,184.78	100.00%	预期款项收不回
客户四	536,757.24	536,757.24	536,757.24	536,757.24	100.00%	预期款项收不回
客户五	81,694.18	81,694.18	81,694.18	81,694.18	100.00%	预期款项收不回
客户六	32,649.80	32,649.80	32,649.80	32,649.80	100.00%	预期款项收不回
合计	8,490,843.37	8,490,843.37	8,490,843.37	8,490,843.37		

按组合计提坏账准备类别名称：25,090,721.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
销售业务类款项	184,758,851.11	25,090,721.15	13.58%
合计	184,758,851.11	25,090,721.15	

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	
按单项计提坏账准备	8,490,843.37	0.00	0.00	0.00	0.00	8,490,843.37
按组合计提坏账准备	26,377,076.18	0.00	1,286,355.03	0.00	0.00	25,090,721.15
合计	34,867,919.55	0.00	1,286,355.03	0.00	0.00	33,581,564.52

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：

本期本公司无此事项

**(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	78,067,429.18	0.00	78,067,429.18	18.93%	0.00
第二名	61,168,704.93	0.00	61,168,704.93	14.83%	0.00
第三名	15,986,487.00	1,743,500.00	17,729,987.00	4.30%	1,609,969.50
第四名	16,621,722.22	0.00	16,621,722.22	4.03%	3,806,503.51
第五名	11,485,339.80	4,871,218.00	16,356,557.80	3.97%	3,356,196.86

合计	183,329,683.13	6,614,718.00	189,944,401.13	46.06%	8,772,669.87
----	----------------	--------------	----------------	--------	--------------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	17,164,729.34	17,164,729.34
其他应收款	101,808,160.41	103,268,165.95
合计	118,972,889.75	120,432,895.29

### (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：无。

#### 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：无。

#### 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：无。

## (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
公司一	17,164,729.34	17,164,729.34
合计	17,164,729.34	17,164,729.34

### 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
公司一	17,164,729.34	1-2 年		
合计	17,164,729.34			

### 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
员工借支备用金	5,700,534.63	3,765,393.69
代垫社保公积金	611,967.49	611,306.70
保证金及押金	2,698,655.42	2,125,243.16
关联方往来	93,247,383.82	97,076,291.45
其他	53,172.33	54,172.33
合计	102,311,713.69	103,632,407.33

#### 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）	73,943,592.56	84,088,952.26
1 至 2 年	27,656,157.93	19,306,798.15
2 至 3 年	433,010.00	5,000.00
3 年以上	278,953.20	231,656.92
3 至 4 年	55,000.00	88,919.72
5 年以上	223,953.20	142,737.20
合计	102,311,713.69	103,632,407.33

#### 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	
按单项计提坏账准备	93,247,383.82	91.14%			93,247,383.82	97,076,291.45	93.67%			97,076,291.45
其中：										
合并内关联方往来	93,247,383.82	91.14%			93,247,383.82	97,076,291.45	93.67%			97,076,291.45

按组合计提坏账准备	9,064,329.87	8.86%	503,553.28	5.56%	8,560,776.59	6,556,115.88	6.33%	364,241.38	5.56%	6,191,874.50
其中：										
账龄组合	3,363,795.24	3.29%	503,553.28	14.97%	2,860,241.96	2,790,722.19	2.69%	364,241.38	13.05%	2,426,480.81
备用金组合	5,700,534.63	5.57%			5,700,534.63	3,765,393.69	3.63%			3,765,393.69
合计	102,311,713.69	100.00%	503,553.28		101,808,160.41	103,632,407.33	100.00%	364,241.38		103,268,165.95

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	364,241.38			364,241.38
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	139,311.90			139,311.90
2024 年 6 月 30 日余额	503,553.28			503,553.28

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	
账龄组合	364,241.38	139,311.90				503,553.28
合计	364,241.38	139,311.90				503,553.28

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
第一名	关联方往来	73,602,849.49	1年以内、1-2年	71.94%	0.00
第二名	关联方往来	14,328,442.09	1年以内	14.00%	0.00
第三名	关联方往来	4,311,761.44	1年以内	4.21%	0.00
第四名	员工借支	950,000.00	1年以内	0.93%	0.00
第五名	保证金及押金	790,401.00	1-2年	0.77%	79,040.10
合计		93,983,454.02		91.85%	79,040.10

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无。

### 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	302,807,583.20		302,807,583.20	287,507,583.20		287,507,583.20
对联营、合营企业投资	219,886,489.69		219,886,489.69	165,882,762.84		165,882,762.84
合计	522,694,072.89		522,694,072.89	453,390,346.04		453,390,346.04

#### (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		
广州智网信息技术有限公司	50,712,451.07						50,712,451.07	
岳阳高澜节	208,376,702.49						208,376,702.49	

能装备制造 有限公司									
广州高澜创 新科技有限 公司	12,910,000.00							12,910,000.00	
澜科泵业 (上海)有 限公司	7,650,000.00							7,650,000.00	
湖南高涵热 管理技术有 限公司	4,858,429.64							4,858,429.64	
海南高澜科 技有限公司	3,000,000.00							3,000,000.00	
江苏澜天传 热科技有限 公司				15,300,0 00.00				15,300,000.00	
合计	287,507,583.2 0			15,300,0 00.00				302,807,583.2 0	

## (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												
二、联营企业												
东莞市硅翔绝缘材料有限公司	158,079,360.55				4,326,940.33						162,406,300.88	
青岛高澜建华产业投资基金合伙企业	7,803,402.29		50,000,000.00		-323,213.48						57,480,188.81	
小计	165,882,762.84		50,000,000.00		4,003,726.85						219,886,489.69	
合计	165,882,762.84		50,000,000.00		4,003,726.85						219,886,489.69	

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

**(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	160,231,822.43	121,839,423.64	160,045,890.79	124,155,792.30
其他业务	633,270.42	576,091.95	472,662.18	293,300.55
合计	160,865,092.85	122,415,515.59	160,518,552.97	124,449,092.85

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	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								



其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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 403,568,976.65 元。

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：无。

## 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	4,003,726.85	6,317,627.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,455,094.62	1,575,000.00
合计	5,458,821.47	7,892,627.00

## 6、其他

## 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	-14,155.69	当期处置固定资产及使用权资产损益
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）	5,454,300.82	收到政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,455,094.62	其他债权投资持有期间取得的利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-896,814.69	其他项
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,162,612.99	其他项
减：所得税影响额	1,308,413.17	
少数股东权益影响额（税后）	8,916.66	
合计	5,843,708.22	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系进项税加计抵减和代扣个人所得税手续费返还。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.12%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.54%	-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