

# 鑫磊压缩机股份有限公司

## 2025年半年度报告

2025-042

2025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。

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划、经营目标等前瞻性陈述，均不代表公司的盈利预测，也不构成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。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 债券相关情况	45
第八节 财务报告	46

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 经公司法定代表人签字的2025年半年度报告全文及摘要原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
鑫磊股份、公司、本公司	指	鑫磊压缩机股份有限公司
鸿圣投资	指	温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
SCHEPPACH集团	指	德国SCHEPPACH FABRIKATION VON，公司主要客户WOODSTER GMBH的母公司，德国知名机械工具、电动工具品牌商
FNA集团	指	意大利FNA SPA，该集团由意大利三大压缩机传统企业合并而成，是空气压缩机的领先制造商
EINHELL集团	指	德国EINHELL GERMANY AG，德国知名机械工具、电动工具品牌商
AIRPRESS集团	指	波兰AIRPRESS POLSKA SPOLKA Z O.O，主要经营压缩机、气动工具等，在波兰市场具有较大知名度
BIRGMA	指	瑞典BIRGMA INTERNATIONAL SA，瑞典大型零售连锁企业之一
TRUPER集团、TRUPER	指	TRUPER GROUP，墨西哥及南美洲地区规模较大的五金工具商
一达通	指	深圳市一达通企业服务有限公司，为阿里巴巴旗下外贸综合服务平台
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
压缩机协会	指	中国通用机械工业协会压缩机分会
深交所	指	深圳证券交易所
立信会计师事务所、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025年1月1日-2025年6月30日
股票	指	面值为1元的人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金丹君	林盈池
联系地址	浙江省台州市温岭市东部新区潮平街8号	浙江省台州市温岭市东部新区潮平街8号
电话	0576-86901256	0576-86901256
传真	0576-86901256	0576-86901256
电子信箱	zqb@xinlei.com	zqb@xinlei.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见2024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2024年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2023年10月08日	浙江省台州市温岭市工业城	91331081797615327C

报告期末注册	2025年03月05日	浙江省台州市温岭市东部新区潮平街8号	91331081797615327C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024年11月23日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）		

#### 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）	340,313,262.78	502,467,824.93	-32.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	389,197,669.92	38,760,984.73	904.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,889,795.16	37,808,168.98	-171.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-87,678,240.32	-154,761,667.51	43.35%
基本每股收益（元/股）	2.48	0.25	892.00%
稀释每股收益（元/股）	2.48	0.25	892.00%
加权平均净资产收益率	31.48%	3.56%	27.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,429,539,170.92	2,419,443,061.11	0.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,394,991,720.70	1,046,932,871.51	33.25%

#### 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	489,194,848.37	

资产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,196,854.89	
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	726,319.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,788,796.77	
减:所得税影响额	73,358,943.61	
少数股东权益影响额(税后)	-117,182.97	
合计	416,087,465.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主营业务、主要产品

##### 1、公司主营业务

公司主营业务为节能、高效空气压缩机、鼓风机等流体空气动力设备和磁悬浮离心式冷水（热泵）机组、螺杆式冷水（热泵）机组、涡旋热泵机组等暖通空调设备的研发、生产和销售；主要产品包括螺杆式空压机、螺杆式鼓风机、小型活塞式空压机、离心式鼓风机、增氧机、离心式真空泵、离心式空压机、磁悬浮离心式冷水机组、磁悬浮离心热泵机组、螺杆式制冷压缩机、高温水地源螺杆热泵、低温空气源热泵机组等6个平台300余种型号，广泛应用于机械制造、石化化工、矿山冶金、纺织服装、医疗行业、食品行业、水泥行业、污水处理、电力行业、水产养殖、电镀行业以及家庭、商业场所等小流量空气动力需求领域和轨道交通、酒店、数据中心、机场、商业地产、工业、农业等多个下游应用领域。

##### 2、公司主要产品

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

公司研发生产的暖通空调设备是中央空调系统至关重要的部分，其采用种类、运行方式、结构形式等直接影响了中央空调系统在运行中的经济性、高效性、合理性。

公司的主要产品包括流体动力类：螺杆式空气压缩机、螺杆式鼓风机、小型活塞式空气压缩机、离心式鼓风机、离心式真空泵和离心式空气压缩机；暖通空调设备类：磁悬浮离心制冷压缩机、磁悬浮变频离心式冷水机组、水地源磁悬浮变频离心热泵机组、能源塔磁悬浮变频离心热泵机组、螺杆式制冷压缩机、高温水地源螺杆热泵机组、低环温能源塔螺杆热泵机组、超低环温空气源螺杆热泵机组、商用低温空气源热泵机组、户用低温空气源热泵机组等产品。产品具有高效节能、静音低噪、稳定可靠、安装便捷、维护方便等特点。公司主要产品基本情况如下：

##### (1) 螺杆式空气压缩机、螺杆式鼓风机

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

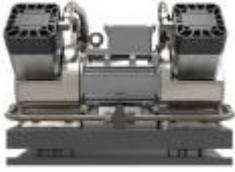
产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
螺杆式空气压缩机	永磁变频两级螺杆式空压机		变频调速，一二级主机实现同步无级调速；一二级主机均采用同轴一体式设计，传动效率零损耗，主机寿命长；非对称转子型线，提升运行效率；一二级之间采用油帘式喷油冷却设计，节能效果显著	功率范围：5.5-315KW ①用于机械制造行业中驱动各种风动机械、仪器仪表及自动化装配、喷漆喷砂等； ②用于石化和化工领域中油井压裂、合成聚合化工原料、远程输送煤气和天然气等； ③用于矿山和冶金，钻凿设备驱动、高压爆破开采、输送助燃气体； ④用于纺织行业喷气编织； ⑤用于医疗行业中驱动口罩机的气动元件、熔喷布拉伸纤维； ⑥用于食品行业吹瓶吹塑，罐装二氧化碳。
			新一代卧式两级压缩，采用双同轴一体式结构，传动效率100%分级压缩，等温压缩，提高能效，同等排量下节能15%左右，卧式结构、水平布置、重心低，振动小，运行更稳定；采用油冷高效永磁电机，保持理想的温度，低噪的用工环境，更高的防护等级，双永磁同步电机，电机效率95.5%，节能4.1%。物联网远程遥控，标配空气能运维平台	

永磁变频单级螺杆式空压机		采用高效永磁电机、同轴一体设计、变频调速、非对称转子型线，具有高效率、高可靠性、低噪音、易于维护等特点	
		新一代超能王单级永磁变频压缩机，实测实标，一级能效，一体式同轴设计，传动效率100%。采用油冷高效永磁电机，保持理想的温度，低噪的用工环境，更高的防护等级。物联网远程遥控，标配空气能运维平台	
工频螺杆式空压机		主机与电机采用直联，传动比达到100%；电机无轴承、油封，消除电机轴承故障点，减少保养和维护，节约成本；结构简单、体积小、重量轻	
螺杆式鼓风机		采用无油双螺杆主机、箱体一体化设计、高效永磁电机、球墨铸铁转子、4:6旋转螺杆转子优化型线设计，具有高效节能、拆装便携、洁净无油、低噪音等特点	功率范围：7.5-315KW ①用于气体输送、粉尘输送、散料的气体输送等物料输送行业； ②用于纺织工程、纺织加弹、高级喷涂、镀锌吹锌、脱硫脱硝、污水处理等行业； ③用于水泥行业、化工行业、电力行业、钢铁行业、食品医疗行业等领域。

(2) 小型活塞式空气压缩机

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

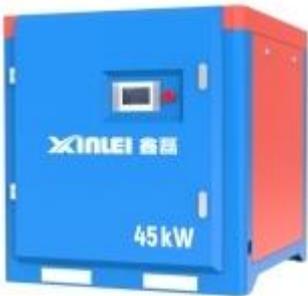
产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
活塞式空气压缩机	皮带式小型活塞式空压机		采用分体式结构设计，电机通过皮带动主机轮旋转；产品具有性能稳定，内在质量可靠、外形美观，操作简单、风力强劲等特点	功率范围：0.55-11KW  与气钉枪、充气枪、气动扳手、棘轮扳手、黄油枪、喷枪、砂轮机家用气动工具相连接，为住宅、公共建筑和汽车维修养护店等家庭及商业场所提供小流量的空气动力。
	直联式小型活塞式空压机		采用一体式结构设计，部分可实现无油处理，具有体积小、转速高、重量轻，携带方便，使用简单等特点	

		 <p>(新能源客车专用)</p>	<p>低噪、低能耗、被压缩气体不含油，无污染；取消注油器、油分离器，降低系统阻力，有利于提高产气量，降低成本及检修工作量</p>	<p>功率范围：1.5-4KW 主要用于新能源客车等领域，如车辆制动、车门启动等；汽车刹车系统、动车组中气动门等。</p>
			<p>采用一体式结构设计、无油无污染；永磁同步无刷电机，转速恒定，效率高，节能提效，且电压、频率适用范围广。同时具有智能控制、遇故障可自动保护、提示，产品安全性高等性能特点</p>	<p>功率范围：0.75-2.2KW 与气钉枪、充气枪、气动扳手、棘轮扳手、黄油枪、喷枪、砂轮机家用气动工具相连接，为住宅、公共建筑和汽车维修养护店等家庭及商业场所提供小流量的空气动力。</p>
			<p>机器低能耗，被压缩气体不含油，无污染，成本低。且适用范围广泛，方便快捷</p>	<p>为住宅、公共建筑和汽车维修养护店等家庭及商业场所提供小流量的空气动力。</p>

(3) 离心式鼓风机、增氧机、离心式真空泵、离心式空气压缩机

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

产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
离心式鼓风机	空气悬浮离心式鼓风机		<p>采用动压空气悬浮轴承/磁悬浮轴承、三元流叶轮及高速永磁同步电机技术，省却了传统鼓风机所必须的复杂的增速齿轮箱、联轴器及润滑油循环系统；运行时转子完全悬浮，无机械摩擦，无传动损失，机器运行平稳，噪音可低</p>	<p>功率范围：7.5-400KW ①用于水泥行业粉体输送； ②用于污水处理行业污水池曝气； ③用于生物制药行业为生物发酵提供氧气； ④用于电力行业脱</p>

	磁悬浮离心式鼓风机		于80dB，与传统罗茨鼓风机相比，可以节约电能30%；免维护，可多次频繁启动，使用寿命长	硫脱硝。
	永磁变频离心式鼓风机（陶瓷滚珠轴承）		采用超精密陶瓷球滚动轴承、三元流叶轮及高速永磁同步电机技术，省却传统鼓风机所必须的复杂的增速齿轮箱及润滑油系统，压缩系统100%无油。可适应正压、负压领域，可适应频繁起停，机械摩擦小，噪音低、振动小，使用寿命长，比传统鼓风机节能30%以上	功率范围：4-55KW 主要应用于缝纫、电镀、生物制药、电子晶板、工业除尘、物料输送、干燥除湿等领域。
增氧机	微孔曝气式增氧设备		采用超精密陶瓷球滚动轴承/动压空浮轴承、三元流叶轮及高速永磁同步电机技术，通过阳极氧化表面处理工艺及进风过滤装置使设备能应对水产养殖苛刻的使用环境，机械摩擦小，噪音低、振动小，使用寿命长，比传统鼓风机节能30%以上	功率范围：4-55KW 主要应用于水产养殖
	空浮高速增氧机			功率范围：7.5-110KW 主要应用于水产养殖
离心式真空泵	磁悬浮离心式真空泵		采用高效永磁同步高速电机、高效三元流叶轮及磁轴承一体化真空罐封工艺，无接触、无磨损、无需润滑；低噪音、无振动；与水环真空泵相比，能减少电力消耗50%以上	功率范围：55-1,000KW 主要应用于造纸、石油化工、制药、电力、塑料、医疗器械等领域。

	永磁变频离心式真空泵（陶瓷滚珠轴承）		采用高效永磁同步电机、三元流叶轮及高速陶瓷球轴承，无油脂泄露，实现整机完全无油；可经常启停，变工况范围广；比水环真空泵节能50%	功率范围：4-55KW 主要应用于造纸、石油化工、制药、电力、塑料、医疗器械等领域。
离心式空气压缩机	磁悬浮离心式压缩机		采用高效永磁同步电机、三元流叶轮及100%无油磁悬浮轴承系统，避免二次污染，无需定期养护及更换轴承，20年以上永久设计，生命周期内效率不衰减；噪音低于80dB，无振动；整机高度集成，体积小、重量轻；与传统空压机相比，节能10%-20%；与活塞机相比，节能20%-30%	功率范围：110-800KW 主要应用于玻璃制造、冶金、发酵、制药、石油化工、纺织、造纸、印染、热电、采矿、食品、水泥建材等领域。

(4) 暖通空调设备

暖通空调设备产品主要分3大平台：离心机平台、螺杆机平台、涡旋机平台；3大平台共分8大系列产品：磁悬浮离心式冷水机组、水地源磁悬浮离心热泵机组、能源塔磁悬浮离心热泵机组、超高温85℃水地源螺杆热泵机组、低环温能源塔螺杆热泵机组、-35℃超低环温空气源螺杆热泵机组、商用低温空气源热泵机组、户用低温空气源热泵机组。针对不同的用户可以选择相对应的产品，满足市场需求，广泛应用于轨道交通、酒店、数据中心、机场、商业地产、工业、农业等领域，以及家庭、北方区域的集中取暖、集中供热水等各类场合。产品具体如下：

产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
磁悬浮离心系列	磁悬浮离心式冷水机组		采用磁悬浮轴承、三元流叶轮及高速永磁同步电机技术；工业级磁轴承，无需润滑油，零摩擦，功耗低；直接驱动、水平对置压缩机，轴向力自平衡；机器运行平稳，噪音可低于75dB；双级补气增焓技术，整机效率提高6%；全系配置高效满液式蒸发器，可选配全降膜式蒸发器；采用新型换热器高效传热技术，换热管材有紫铜（TP2）/不锈钢（S316L）/钛管（TA1）可	制冷量：60～1,100RT ①用于轨道交通、酒店、数据中心、机场、商业地产、节能改造； ②用于石油化工等工艺流程提供冷源； ③用于生物制药行业、电子行业恒温恒湿提供冷源。

	<p>水地源 磁悬浮 离心热 泵机组</p>		<p>选；全系列双一级能效。</p>	<p>1、制热量：75~1,100RT 2、制冷、制热，生活热水三联供，最高出水温度65℃ ①为商场、办公楼的提供冷热源； ②为酒店、医院提供制冷、制热及生活热水。</p>
	<p>能源塔 磁悬浮 离心热 泵机组</p>			<p>1、制冷量：75~500RT 2、环境湿球温度：2℃以上，使用侧45℃出水 ①为商场、办公楼的提供冷热源； ②为酒店、医院提供制冷、制热及生活热水。</p>
	<p>磁悬浮 离心式 (养殖) 热泵机 组</p>			<p>1、制热量：75~600RT 2、可根据需求进行定制，换热管材有紫铜（TP2）/不锈钢（S316L）/钛管（TA1）可选 ①为水产养殖行业提供所需要的冷热水； ②为大棚种植行业恒温恒湿提供冷热源；</p>
<p>螺杆 机热 泵机 组系 列</p>	<p>超高温 85℃水 地源螺 杆热 泵机 组</p>		<p>1、单机实现80K温度提升 2、使用侧最高出水温度：90℃ 3、蒸发器：满液式/降膜式 4、鑫磊自研单机双级热泵专用压缩机 5、每级电机直接驱动，无联轴器，传动效率100% 6、双电机，双Vi可调，适用范围更广</p>	<p>1、制冷量范围：158~979kW 2、制热量范围：170~1,349kW 主要应用于工业热泵、食品生鲜、低温冷库、锅炉替代、纺织印染、原油加热、畜牧屠宰、工艺烘干等</p>

			<p>，能效更高</p> <p>7、双级补气增焓，整机效率提高6%</p> <p>8、永磁变频压缩机，可在15%-100%运行范围内进行无级容调</p> <p>9、智能控制:标配7寸彩色液晶触摸屏，智能控制，可选远程监控</p>	
<p>低环温能源塔螺杆热泵机组</p>		 <p>1、冬季供暖，夏季制冷，特殊设计：适用环境湿球温度：-25℃~43℃，使用侧出水温度：45℃~65℃</p> <p>2、蒸发器：满液式/降膜式3、鑫磊自研单机双级热泵专用压缩机</p> <p>4、每级电机直接驱动，无联轴器，传动效率100%</p> <p>5、双电机，双Vi可调，适用范围更广，能效更高</p> <p>6、双级补气增焓，整机效率提高6%</p> <p>7、永磁变频压缩机，可在15%-100%运行范围内进行无级容调</p> <p>8、能源塔：开式能源塔/闭式能源塔</p> <p>9、载冷剂维持设备：实时监控浓度自动添加</p> <p>10、专用载冷剂：多元醇（金属腐蚀小、抗酸性能优、适用于-30℃~150℃工况）</p> <p>11、智能控制:标配7寸彩色液晶触摸屏，智能控制，可选远程监控</p>		<p>1、制冷量范围：158~979kW</p> <p>2、制热量范围：156~1,014kW</p> <p>主要应用于食品生鲜、锅炉替代、纺织印染、原油加热、畜牧屠宰、工艺烘干、严寒地区的集中采暖和热水供应等</p>
<p>-35℃超低环温空气源螺杆热泵机组</p>		 <p>1、特殊设计：适用于寒冷、严寒地区，适用环境温度：-35℃~43℃，使用侧出水温度：45℃~65℃</p> <p>2、蒸发器：满液式/降膜式</p> <p>3、鑫磊自研单机双级热泵专用压缩机</p> <p>4、每级电机直接驱动，无联轴器，传</p>		<p>1、制冷量范围：150~1,350kW</p> <p>2、制热量范围：125~1,050kW</p> <p>主要应用于食品生鲜、锅炉替代、纺织印染、原油加热、畜牧屠宰、工艺烘干、严寒地区的集中采暖和热水供应</p>

			<p>动效率100%</p> <p>5、双电机，双Vi可调，适用范围更广，能效更高</p> <p>6、双级补气增焓，整机效率提高6%</p> <p>7、永磁变频压缩机，可在15%-100%运行范围内进行无级容调</p> <p>8、逐级除霜：前沿除霜技术，除霜不停机，低噪运行：标配低噪风机，压缩机隔音箱，噪音低至75dBA</p> <p>9、智能控制：标配7寸彩色液晶触摸屏，智能控制，可选远程监控</p>	等。
空气源热泵机组系列	商用低温空气源热泵机组		<p>1、高效节能，低碳环保：采用R410A、直流变频、低温补气增焓，提高制热能力30%以上</p> <p>2、精准控温，稳定可靠：-35℃~55℃宽范围运行、智能除霜，高精度电子膨胀阀，精准控温。</p> <p>3、模块组合，安装便捷：模块化设计，自由组合</p> <p>4、智能远程控制</p>	<p>1、制冷量范围：35.6~285kW</p> <p>2、制热量范围：29~220kW</p> <p>适用于大型别墅、商场等供热量、供冷量偏大的场所</p>
	户用低温空气源热泵机组		<p>1、高效节能，低碳环保：采用R410A、直流变频、低温补气增焓，提高制热能力30%以上</p> <p>2、精准控温，稳定可靠，-35℃~55℃宽范围运行，智能除霜，高精度电子膨胀阀，精准控温</p> <p>3、模块组合，安装便捷：模块化设计，自由组合</p> <p>4、智能远程控制</p>	<p>1、制冷量范围：7.5~32kW</p> <p>2、制热量范围：6~25.8kW</p> <p>广泛应用于小型家庭使用</p>
磁悬浮离心式压缩机	磁悬浮离心式压缩机		<p>1、工业级磁轴承技术：工业级磁轴承技术；无需润滑油，零摩擦，功耗低，仅为常规油轴承的3%~10%，且在转速越高，相对节能效果越显著</p> <p>2、磁轴承的功耗是比较稳定的，几乎</p>	<p>单机头制冷量：75~500RT</p> <p>广泛应用于制冷空调、热泵行业机组</p>

			<p>不受转速影响。永磁同步电机结构紧凑，全工况范围内电机效率<math>\geq 95\%</math>，最高可达<math>97.5\%</math>；全流场CFD仿真优化，气动效率高，创新型管道回流器设计，补气均匀，压损小；电机冷却流道全流场CFD分析及优化设计，<math>360^\circ</math> 环形冷却结构，实现快速均匀冷却</p>	
<p>螺杆式制冷压缩机</p>	<p>单机双级螺杆式制冷压缩机</p>		<p>1、5:7全新齿形优化设计，低泄漏三角形，更高能效与可靠度 2、永磁同步H级变频电机：综合效率<math>\geq 0.96</math>，最高工作温度<math>\geq 180^\circ\text{C}</math> 3、可变VI设计：压缩机适应性更广，变工况、变负载工作条件下具有更高能效</p>	<p>广泛应用于制冷空调、热泵行业机组</p>

(二) 公司主要经营模式

1、采购模式

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

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

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

2、生产模式

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

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

3、销售模式

(1) 公司国内和国外销售情况

公司产品销往国内外110多个国家和地区。国外销售主要包括自营出口模式。自营出口的客户主要为国外品牌商、国外大型连锁超市等，国外品牌商如德国SCHEPPACH集团、德国EINHELL集团、意大利FNA集团、波兰AIRPRESS集团、墨西哥TRUPER集团等，国外大型连锁超市如瑞典BIRGMA等，公司国内销售客户主要包括国内品牌商、国内贸易商、经销商、直接用户等。

## （2）公司ODM和OBM销售情况

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

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

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

## （三）公司市场地位

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

公司已经具备一定的市场占有率，根据《中国通用机械工业年鉴2020》的统计数据，2019年公司主营业务收入在主要动力用空压机厂商中排名第6位，出口业务排名第2位；根据《中国通用机械工业年鉴2021》的统计数据，2020年公司出口业务在主要动力用空压机厂商出口额中排名第3位；根据《中国通用机械工业协会压缩机分会2024压缩机行业统计汇编》的统计数据，2024年公司在一般动力用空压机板块出口企业中排名第3位；公司是国内主要的空气压缩机生产与出口企业之一，特别是小型活塞式空气压缩机。

## （四）业绩驱动因素

### 1、行业发展驱动

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

### 2、技术创新驱动

公司坚持以技术创新和自主研发为核心，根据市场需求变化和行业技术发展趋势，不断进行新技术、新产品的自主创新研发，以进一步巩固并增强核心竞争力。截至2025年6月末，公司已取得352项境内外专利，参与制定了空气压缩机相关的6项国家标准、4项行业标准、7项团体标准及2项企业标准，其中发明专利77项。公司具备产品核心部件，包括主机、电机等自主设计和加工生产能力，具备压力容器的自主加工生产能力，以技术、性能和价格优势销往世界110多个国家和地区。

## 二、核心竞争力分析

### （1）技术研发优势

公司自成立以来，专注于空气动力领域相关产品的技术研究，始终把技术创新和自主研发放在首位，注重对核心技术的培育。公司组建了专业化的研发团队，截至2025年6月末，公司拥有研发人员151人，研发团队负责人袁军先生为压缩机协会科技委标准化工作委员会委员、科学技术委员会委员，具备丰富的研发经验。公司设有浙江省省级企业技术中心、浙江省高新技术企业研究开发中心和浙江省鑫磊流体机械研究院。公司在空气动力产品制造领域，形成了完善成熟的技术体系，掌握了核心零部件的自主研发与设计能力。尤其在螺杆机和离心鼓风机领域，公司已经全面掌握了螺杆主机和电机的设计、生产和加工工艺。截至2025年6月末，公司已取得352项境内外专利，其中发明专利77项，拥有包括螺杆式空气压缩

机高效率转子型线设计技术、同轴一体驱动技术、全封闭油冷永磁同步电机技术、三变频智能控制系统技术以及离心鼓风机使用的三元流叶轮技术、高速永磁同步电机技术等核心技术。

## (2) 产品节能优势

公司产品节能性能优越，市场发展空间巨大。公司螺杆式空气压缩机的能效水平、技术指标持续保持在行业内领先的竞争地位，并广为市场认可，是国内主要的螺杆式空气压缩机整机供应商。公司生产的全系列两级压缩螺杆机产品达到或超过GB19153-2019标准1级能效，被国家发改委列入《国家重点节能低碳技术推广目录（2017）》，被工信部列入“能效之星产品目录（2017）”及“国家工业节能技术装备推荐目录（2017）”；离心式鼓风机产品被工信部列入“能效之星装备产品目录（2021）”及“国家工业节能技术装备推荐目录（2021）”；永磁变频离心风机及一般变频喷油螺杆空气压缩机被工信部列入“国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录（2022）”；在由中国通用机械工业年会（2017年度）主办的第二届压缩机产业发展年会上，公司获得最具创新奖。节能产品可以显著降低空气压缩机用户的应用成本，具有更广阔的销售市场。

## (3) 规模化生产优势

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

## (4) 品牌、渠道优势

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

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	340,313,262.78	502,467,824.93	-32.27%	主要系暖通产品部分订单的收入确认时间较原计划有所延期。
营业成本	259,262,594.33	385,793,193.12	-32.80%	主要系暖通产品部分订单的收入确认时间较原计划有所延期。
销售费用	37,052,852.14	25,160,307.28	47.27%	主要系本期业务扩展，公司新引入了销售团队，相应的职工薪资支出有所上升，以及市场宣传费投入增加。
管理费用	29,951,734.10	21,074,902.97	42.12%	主要系新工厂员工宿舍楼的投入使用导致折旧费用大幅上升。
财务费用	1,718,316.32	-7,036,450.94	124.42%	主要系本期募集资金

				的陆续投入，导致利息收入减少。
所得税费用	67,781,565.35	3,917,305.45	1,630.31%	主要系搬迁收益的确认相应的所得税增加。
研发投入	29,989,307.58	27,892,466.82	7.52%	主要系公司继续加大新产品、新工艺开发和产品迭代，研发费用同比增加。
经营活动产生的现金流量净额	-87,678,240.32	-154,761,667.51	43.35%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-111,229,791.39	-192,874,594.91	42.33%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	147,749,632.43	-78,403,306.62	288.45%	主要系取得借款收到的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	-50,526,508.34	-424,343,145.38	88.09%	主要系本期筹资活动产生的现金流量较多，导致本期现金及现金等价物净减少额收窄

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

为响应温岭市委市政府“两城两湖”战略部署，且考虑品质新城开发建设需要，公司完成了坐落在温岭市工业城的土地使用权及地上建筑物的移交工作，并据此确认了相应的资产处置收益。

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						
螺杆机	120,928,611.60	96,626,756.15	20.10%	-28.29%	-27.06%	-1.34%
活塞机	65,676,199.35	60,939,645.12	7.21%	-27.36%	-20.57%	-7.94%
离心鼓风机	48,619,946.29	31,999,343.29	34.18%	45.06%	55.98%	-4.61%
暖通空调设备	64,726,570.95	44,324,352.66	31.52%	-61.01%	-65.50%	8.91%
分地区						
内销	244,409,351.66	184,594,582.52	24.47%	-36.37%	-37.61%	1.49%
外销	95,903,911.12	74,668,011.81	22.14%	-18.97%	-16.98%	-1.87%
分销售模式						
OBM	162,329,725.06	123,411,797.58	23.97%	-39.98%	-41.86%	2.46%
OBM直销	24,158,889.97	15,189,842.91	37.13%	33.92%	22.38%	5.93%
ODM	116,233,000.	98,242,599.6	15.48%	-32.80%	-28.27%	-5.34%

	50	6				
其他	30,698,898.58	16,668,965.33	45.70%	-7.96%	-22.45%	10.15%

#### 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	726,319.23	0.16%	处置交易性金融资产取得的投资收益	否
资产减值	-1,838,756.52	-0.40%	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	否
营业外收入	66,424.32	0.01%	收到赔偿款以及违约金	否
营业外支出	1,855,221.09	0.41%	支付赔偿款	否
资产处置收益	489,194,848.37	106.95%	确认土地收购补偿款	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	262,743,333.91	10.81%	312,815,627.05	12.93%	-2.12%	主要系募投项目的陆续投入
应收账款	517,576,974.54	21.30%	545,035,764.40	22.53%	-1.23%	
合同资产	7,596,680.18	0.31%	7,377,666.66	0.30%	0.01%	
存货	414,348,607.36	17.05%	378,374,772.87	15.64%	1.41%	主要系为应对下半年销售主动战略备货
固定资产	651,412,897.85	26.81%	688,456,946.33	28.46%	-1.65%	
在建工程	231,851,856.05	9.54%	178,603,563.73	7.38%	2.16%	主要系未验收的设备投入增加以及办公楼和展厅装修工程款增加
使用权资产	805,883.95	0.03%	1,505,304.94	0.06%	-0.03%	
短期借款	223,206,973.33	9.19%	152,741,923.47	6.31%	2.88%	主要系为满足业务发展所带来的营运资金需求增加
合同负债	59,862,917.98	2.46%	62,250,130.08	2.57%	-0.11%	
租赁负债	172,689.66	0.01%	270,036.47	0.01%	0.00%	

## 2、主要境外资产情况

□适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	30,000,000.00				325,400,000.00	315,300,000.00		40,100,000.00
应收款项融资	2,007,653.73				32,163,758.28	28,375,601.87		5,795,810.14
上述合计	32,007,653.73				357,563,758.28	343,675,601.87		45,895,810.14
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				上年年末			
	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	224,241.03	224,241.03	质押	承兑保证金、保函保证金	10,025.83	10,025.83	质押	票据保证金
应收账款					8,500,000.00	7,650,000.00	质押	保理融资
固定资产	553,085,456.70	538,296,454.48	抵押	抵押借款				
无形资产	66,947,398.06	64,157,923.10	抵押	抵押借款				
合计	620,257,095.79	602,678,618.61			8,510,025.83	7,660,025.83		

## 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
5,350,000.00	38,220,338.08	-86.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00			325,400,000.00	315,300,000.00			40,100,000.00	募集资金、部分自有资金
其他	2,007,653.73			32,163,758.28	28,375,601.87			5,795,810.14	自有资金
合计	32,007,653.73	0.00	0.00	357,563,758.28	343,675,601.87	0.00	0.00	45,895,810.14	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2023	首次公开发行	2023年01月19日	81,233.1	69,830.91	10,084.91	33,348.87	47.76%	0	0	0.00%	39,258.16	公司尚未使用的募集资金存放在募集资金专户、进行现金管理及暂时补充流动资金	0
合计	--	--	81,233.1	69,830.91	10,084.91	33,348.87	47.76%	0	0	0.00%	39,258.16	--	0
募集资金总体使用情况说明													
<p>1、经中国证券监督管理委员会《关于同意鑫磊压缩机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2325号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A股）3,930.00万股，每股面值1.00元，发行价格20.67元/股，募集资金总额人民币812,331,000.00元，扣除保荐承销费用（不含税）人民币79,529,935.57元，减除其他与本次发行权益性证券直接相关的发行费用人民币（不含税）34,491,946.42元，募集资金净额为人民币698,309,118.01元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年1月16日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第ZF10009号）。</p> <p>2、报告期内，募集资金投入10,084.91万元，累计已投入33,348.87万元。截至2025年6月30日，公司尚未使用的募集资金余额为36,482.04万元，其中存放于募集资金专户中的金额为20,425.24万元（含利息收入2,776.12万元），使用募集资金进行现金管理尚未到期赎回金额为4,000.00万元，使用募集资金暂时补充流动资金尚未归还的余额为14,832.92万元。</p>													

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
首次公开发行	2023年01月19日	新增年产3万台螺杆式空压机技改项目	生产建设	否	19,717.8	19,717.8	19,717.8	4,167.4	7,621.61	38.65%	2026年06月30日			不适用	否
首次	2023	年产	生产	否	10,5	10,5	10,5	2,29	4,38	41.5	2025			不适	否

公开发行	年01月19日	80万台小型空压机技改项目	建设		53.18	53.18	53.18	0.55	3.29	4%	年06月30日			用	
首次公开发行	2023年01月19日	新增年产2200台离心式鼓风机项目	生产建设	否	10,045.6	10,045.6	10,045.6	2,411.25	4,154.11	41.35%	2026年06月30日			不适用	否
首次公开发行	2023年01月19日	补充流动资金	补流	否	5,000	5,000	5,000	0	5,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	45,316.58	45,316.58	45,316.58	8,869.2	21,159.01	--	--			--	--
超募资金投向															
首次公开发行	2023年01月19日	年产1000台磁悬浮（水冷）热泵	生产建设	否	17,213.63	17,213.63	17,213.63	1,215.71	5,189.86	30.15%	2026年06月30日			不适用	否
首次公开发行	2023年01月19日	尚未决定用途的超募资金	生产建设	否	300.7	300.7	300.7							不适用	否
补充流动资金（如有）				--	7,000	7,000	7,000	0	7,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	24,514.33	24,514.33	24,514.33	1,215.71	12,189.86	--	--			--	--
合计				--	69,830.91	69,830.91	69,830.91	10,084.91	33,348.87	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	因公司原厂区土地被政府收购后新建厂房，募投项目实施进程相对预期有所放缓。公司于2024年1月24日分别召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及延长实施期限的议案》，将新增年产3万台螺杆式空压机技改项目、年产80万台小型空压机技改项目、新增年产2200台离心式鼓风机项目、年产1000台磁悬浮（水冷）热泵机组研发及产业化项目实施地点由原厂区（浙江省台州市温岭市城西工业园区）变更至新厂区（浙江省台州市温岭市温岭经济开发区鑫磊股份未来工厂），并将达到预定可使用状态日期分别延期至2026年6月30日、2025年6月30日、2026年6月30日、2026年6月30日。详情见公司于2024年1月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及延长实施期限的公告》（公告编号：2024-002）。后续公司将通过统筹协调全力推进，积极加快推进募投项目建设。目前募投项目正处于建设期，未达到预定可使用状态，无对应期间的承诺效益。														
项目可行性发生重大变化的情况说明	无														

明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金的净额为69,830.91万元，其中，超额募集资金为24,514.33万元。公司于2023年2月14日召开了第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，并于2023年3月3日召开了公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金7,000.00万元永久补充流动资金，以满足公司日常经营需要。公司于2023年3月29日召开了第二届董事会第十一会议和第二届监事会第八次会议，并于2023年4月24日召开了2022年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金17,213.63万元投资建设新项目。截至2025年6月30日，公司已使用超募资金永久补充流动资金7,000.00万元，已使用超募资金投资建设项目5,189.86万元。</p>
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于2024年1月24日分别召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及延长实施期限的议案》，同意公司将新增年产3万台螺杆式空压机技改项目、年产80万台小型空压机技改项目、新增年产2200台离心式鼓风机项目、年产1000台磁悬浮（水冷）热泵机组研发及产业化项目实施地点进行变更，由原厂区（浙江省台州市温岭市城西工业园区）变更至新厂区（浙江省台州市温岭市温岭经济开发区鑫磊股份未来工厂）。详情见公司于2024年1月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及延长实施期限的公告》（公告编号：2024-002）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于2023年2月14日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币590.64万元及已支付发行费用的自筹资金人民币566.83万元（不含增值税），共计人民币1,157.47万元。公司已完成使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的事项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于2024年3月4日召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过20,000.00万元（含20,000.00万元，含超募资金）的闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时公司及时将该资金归还至募集资金专户。保荐机构中泰证券股份有限公司出具了同意的核查意见。具体情况详见公司于2024年3月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-015）。</p> <p>公司于2025年3月6日召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下使用不超过15,000.00万元（含15,000.00万元，含超募资金）的闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时公司及时将该资金归还至募集资金专户。</p> <p>截至2025年6月30日，公司使用募集资金暂时补充流动资金尚未归还的余额为14,832.92万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金投资项目“年产80万台小型空压机技改项目”已达到预定可使用状态，截至2025年6月30日，公司已对该募投项目进行结项。鉴于“年产80万台小型空压机技改项目”已满足结项条件，但仍剩余尚待支付的合同尾款及质保金、设备采购款及待置换的票据等，公司将节余募集资金继续存放于募集资金专户进行管理，并严格按照相关法律法规、规范性文件的规定，根据自身发展规划及实际生产经营需求，围绕主业、合理审慎规划安排使用节余募集资金，将在使用前按规定履行相应的审议程序并及时披露。详情见公司于2025年6月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目结项的公告》（公告编号：2025-031）。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年6月30日，公司尚未使用的募集资金余额为39,258.16万元，其中存放于募集资金专户中的金额为20,425.24万元（含利息收入2,776.12万元），使用募集资金进行现金管理尚未到期赎回金额为4,000.00万元，使用募集资金暂时补充流动资金尚未归还的余额为14,832.92万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于2025年5月28日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《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，对公司使用部分闲置募集资金现金管理超出董事会决议有效期的事项进行了补充确认，同时同意公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理。

注：上述金额如存在尾差，系数据四舍五入导致。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	32,000	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	540	10	0	0
合计		32,540	4,010	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

### （一）可能面临的风险

#### 1、创新风险

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

#### 2、技术升级迭代风险

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

#### 3、市场开拓风险

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

#### 4、主要原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为钢板、电机定转子、变频器、包装材料、漆包线、换热器、曲轴箱毛坯、机头转子铸件、冷却风扇等。若未来原材料价格大幅上涨，且公司未能合理安排采购或及时转嫁增加的采购成本，将可能对公司经营业绩造成不利影响。特别是，由于公司活塞机产品大额订单收入占比较高，订单执行周期长，订单签订后原材料价格波动的风险由公司承担，订单签订后，若后续原材料价格出现持续大幅上涨，公司活塞机产品毛利率存在进一步下滑的风险。公司与主要供应商建立长期供应合同、储备关键原材料，同时加强成本控制，以应对原材料价格波动带来的风险。

### （二）采取的措施

### 1、持续提升研发核心竞争力

公司通过不断扩大的研发投入，加强了公司在主要业务领域的技术实力。通过吸收外部优秀研发人才，成功扩大了技术研发产品线，同时投资引进了先进的生产和研发设备，进一步提高了产品开发效率和质量。此外，公司与高校和研究机构建立了紧密的合作关系，共同推进技术研究和人才培养，确保了技术创新的持续动力。

### 2、加大市场开拓及客户服务能力建设

积极参加国内外的行业展会，展示公司产品和技术，吸引潜在客户。利用网络平台和社交媒体进行产品推广，扩大市场影响力。加强售后服务体系建设，改善优化客户服务提供专业的技术支持和快速响应服务，提升客户满意度。

### 3、不断完善公司治理

公司加强了内部控制体系的建设，通过制定和执行严格的程序文件和制度，确保了公司运营的规范性和风险控制。逐步建立和完善生产及经营管理体系，覆盖了从技术研发、经营计划到生产、采购、产品审核、质量控制以及销售开发等各个关键环节。这一体系的建立，保障了企业生产经营的有序进行，提高了运营效率，同时也确保了产品和服务的高质量标准。

## 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
2025年02月13日	鑫磊股份未来工厂F栋M层会议室	实地调研	机构	国泰君安、华商基金	详见2025年2月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》	详见2025年2月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》
2025年05月13日	价值在线（www.ir-online.cn）	网络平台线上交流	其他	线上参与鑫磊股份2024年度业绩说明会的全体投资者	鑫磊压缩机股份有限公司2024年度业绩说明会，与投资者针对公司经营业绩、发展战略等情况进行深入沟通和交流	详见2025年5月13日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》
2025年05月15日	鑫磊股份未来工厂F栋M层会议室	实地调研	机构	国泰海通、华泰证券	详见2025年5月16日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》	详见2025年5月16日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、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2024年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	3
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	152,602,155
现金分红金额（元）（含税）	45,780,646.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	45,780,646.50
可分配利润（元）	475,510,827.15
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中国证监会鼓励分红和《公司法》《公司章程》等相关规定，结合当前实际经营情况与未来的持续经营发展目标，为兼顾股东利益及公司长远发展，在保证公司正常发展的前提下，拟定2025年半年度利润分配方案为：</p> <p>公司拟以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>公司通过回购专用证券账户所持有的公司股份，不参与本次利润分配。以截至2025年8月26日公司总股本157,190,000股扣减公司回购专用证券账户持有的股份4,587,845股后的股本152,602,155股为基数，预计合计派发现金红利45,780,646.50元（含税）。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。</p> <p>公司2025年半年度利润分配方案符合《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等法律法规和《公司章程》关于利润分配的相关规定，有利于全体股东共享公司的经营成果，与公司经营业绩及未来发展相匹配。本次利润分配方案已经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过，尚需提交2025年第一次临时股东大会审议通过后方可实施。</p>	

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

### 2024年限制性股票激励计划

1、2024年7月4日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。律师及独立财务顾问出具了相应的报告。同日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于〈鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2、2024年7月5日，公司披露了《独立董事关于公开征集表决权的公告》，独立董事戴海平作为征集人就公司拟于2024年7月22日召开的2024年第二次临时股东大会审议的2024年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集表决权。

3、2024年7月5日至2024年7月14日，公司对本次激励计划拟首次授予激励对象的姓名及职务进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何员工对本次激励计划首次授予激励对象提出的任何异议。公司于2024年7月17日披露了《监事会关于公司2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2024年7月22日，公司召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司披露了《关于2024年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2024年9月13日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。监事会对前述事项进行核查并发表了核查意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

### 期后事项

2025年7月15日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废2024年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，因公司已于2025年5月完成2024年度权益分派，根据《鑫磊压缩机股份有限公司2024年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及2024年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对2024年限制性股票激励计划限制性股票的授予价格进行调整，本次激励计划限制性股票调整后的授予价格为7.59元/股；同意公司对2024年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的132.87万股限制性股票予以作废；同意并确定本次激励计划限制性股票的预留授予日为2025年7月15日，向符合授予条件的32名激励对象预留授予90.7845万股限制性股票，授予价格为7.59元/股（调整后）。公司于2025年7月16日披露了《关于调整2024年限制性股票激励计划授予价格的公告》《关于作废2024年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的公告》。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告及文件。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	鑫磊压缩机股份有限公司	<a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-list?input=%E9%91%AB%E7%A3%8A%E5%8E%8B%E7%BC%A9%E6%9C%BA%E8%82%A1%E4%BB%BD%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;area=浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-list?input=%E9%91%AB%E7%A3%8A%E5%8E%8B%E7%BC%A9%E6%9C%BA%E8%82%A1%E4%BB%BD%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;area=浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统</a>

## 五、社会责任情况

鑫磊股份始终秉持“让绿色流体科技人人皆享”的企业使命，致力于创新绿色生态科技和数字化流体建设，在国家双碳战略目标下助力政府和企业客户实现绿色转型，全面满足工商业用户的节能需求，积极践行“客户为先，诚信担当，高效执行，创新卓越”的企业价值观，实现股东、员工、客户、供应商与社会的互利共赢，推动经济高质量发展和社会的可持续发展。

### （一）股东权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》等法律法规及公司规章制度的要求，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动。并严格履行信息披露义务，畅通投资者交流渠道，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，积极进行现金分红，上市以来累计现金分红金额1.39亿元，与股东分享公司经营发展成果，充分保障投资者的各项权益。

### （二）职工权益保护

公司遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，保障员工的合法权益。公司建立并获得了ISO45001职业健康安全管理体系认证，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了规定，建立了较为完善的薪酬管理和绩效考核体系。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

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

### （四）环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，始终坚持绿色、低碳、环保的可持续发展理念。公司积极响应国家及地方政府“双碳”政策的号召，设有专职人员负责安全生产与环境保护工作，建立了完善的环境管理体系，不断升级优化生产工艺，最大限度地降低公司经营生产对周边环境的影响。公司将持续加强环境保护宣传力度，提高公司全体员工的环保意识，努力实现公司效益与环境保护的共赢。

### （五）社会公益

公司自成立以来，不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业和各项公益活动。公司通过开展内部员工帮扶活动，尽自己所能为社会做出积极贡献。报告期内，公司持续发挥工会引导作用，采取“企业主导+全员参与”模式，通过工会医疗基金帮扶遭遇疾病的员工及家属9人次，有效缓解员工重大医疗负担；深入开展“暖冬行动”公益计划，组织员

工在年关为当地570户特困与1336户低保家庭送去慰问物资；启动“爱心采暖项目”，计划于2030年前为中西部地区5,000户低收入家庭提供免费热泵，现已在江西省抚州市崇仁县落地试点；深度参与红十字会“东西部协作”计划，支援新疆阿克苏第四小学开展开学第一课活动，启迪边疆学子成长梦想；践行“西行一万里，青蓝在接力”，以产业协作与教育帮扶双轨并进，助力内蒙青少年基金发展；在向海图强的同时，秉持“开发与守护同行”的理念，联合农业银行开展“蔚蓝守护者”海洋生态保护行动，用公益延展可持续发展的边界。通过持续创新深化社会责任实践，公司构建了商业价值与社会效益协同发展的创新模式，促进社会公平、推动可持续发展贡献了企业力量。

## 第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及合并报表范围内子公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼, 主要涉及合同纠纷	1,016.17	否	部分调解; 部分开庭未出仲裁书	未对公司生产经营产生重大影响	不适用		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	内容	调查处罚类型
钟仁志	董事	公司于2024年5月7日召开董事会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额不超过人民币20,000万元（含本数）的部分闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。前述投资期限到期后，公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理。公司未就上述事项及时履行审议程序和信息披露义务，直至2025年5月28日才召开董事会会议补充审议并披露。公司上述行为违反了《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》第八条和《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定。公司董事长钟仁志、总经理钟佳好、财务总监及董事会秘书金丹君未能勤勉尽责，敦促上市公司规范使用募集资金并履行信息披露义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》第四条和第五十一条的规定。 具体详见公司于2025年6月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2025-032）。	其他
钟佳好	高级管理人员		
金丹君	高级管理人员		

整改情况说明

适用 不适用

在保荐机构的监督下，公司及相关人员采取了一系列整改措施，以确保后续募集资金使用规范，具体整改措施如下：

### （一）根据有关规定进行公告

公司及时对使用部分闲置募集资金现金管理超出董事会决议有效期的事项进行了补充确认，并审议了继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项。具体情况详见公司于2025年5月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-028）。

### （二）强化内控管理与内部监督

对募集资金现金管理的额度和有效期进行专项控制，确保及时、准确地掌握授权期限的到期情况，并提前做好续期或调整的决策程序。加强内部审计部门对募集资金管理的日常监督和定期审计工作，定期对募集资金的使用和管理情况进行全面检查，及时发现并纠正存在的问题。同时，建立募集资金管理责任追究制度，对违反募集资金管理规定的行为进行严肃问责，确保制度的有效执行。

### （三）加强人员培训

组织和参与公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员进行募集资金管理相关的法律法规和公司内部制度的培训，提高其对募集资金合规管理重要性的认识，增强其合规意识和责任意识，确保在今后的工作中严格按照相关规定操作。

公司将严格遵循上市公司信息披露规范要求，强化规范运作意识，依法履行信息披露义务，有效提高公司治理水平，加强募集资金现金管理的规范运作，切实纠正相关人员在理解和认识上的偏差，坚决杜绝此类事件的再次发生，维护公司及全体股东的利益，促进公司健康、稳定和持续发展。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁系正常经营所需要，主要是租赁办公用房、员工宿舍等，公司均与出租方签署租赁合同，并正常履行相关合同义务。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## （一）土地收购事项

### 1、土地收购及土地收购补偿情况概述

公司分别于2023年4月21日、2023年5月8日召开第二届董事会第十二次会议及2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于土地收购及拟购买土地使用权的议案》，并于2023年5月11日与浙江温岭工业园区管理委员会签署了《温岭市国有土地使用权收购合同》。根据该议案，温岭工业园区管理委员会对公司坐落在温岭市城西街道中心大道的以下国有土地使用权及其地面建筑物予以收购：浙（2020）温岭市不动产权第0045574号、浙（2017）温岭市不动产权第0026234号，土地使用权面积115,826.03平方米，房屋建筑面积79,226.38平方米，收购款及补偿款共计56,142.61万元。

公司分别于2023年5月17日、2023年11月24日、2024年5月14日、2025年4月8日收到由温岭城市新区基础设施开发建设有限公司支付的第一笔至第四笔土地收购款及补偿款人民币140,356,525.00元、140,356,525.00元、140,356,525.00元及84,213,915.00元。详细内容见公司分别于2023年5月11日、2023年5月17日、2023年11月24日、2024年5月14日、2025年4月9日披露的《关于签署土地收购协议的公告》（公告编号：2023-035）及《关于收到土地收购款及补偿款的公告》（公告编号：2023-037、2023-076、2024-041、2025-010）。

截至目前，公司已累计收到由温岭城市新区基础设施开发建设有限公司支付的土地收购款及补偿款共计人民币505,283,490.00元。

公司于2025年3月收到温岭工业园区管委会出具的《腾空验收意见》，确认公司已按要求搬迁完毕，符合腾空验收标准，予以验收通过。详细内容见公司于2025年3月28日披露的《关于土地收购事项的进展公告》（公告编号：2025-009）。

### 2、对公司的影响

经与会计师事务所初步沟通，根据《企业会计准则第6号--无形资产》及《企业会计准则第4号--固定资产》的规定，相关政府部门完成验收程序后，该土地收购款项将转入资产处置收益科目核算，预计将对公司2025年度税前利润产生影响。最终会计处理及影响金额须以会计师事务所审计确认后的结果为准。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,390,000	71.50%						112,390,000	71.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	112,390,000	71.50%						112,390,000	71.50%
其中： 境内法人持股	85,250,713	54.23%						85,250,713	54.23%
境内自然人持股	27,139,287	17.27%						27,139,287	17.27%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	44,800,000	28.50%						44,800,000	28.50%
1、人民币普通股	44,800,000	28.50%						44,800,000	28.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	157,190,000	100.00%						157,190,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、公司于2024年2月7日召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份，本次回购股份将全部用于员工持股计划或者股权激励。本次回购股份的种类为公司已发行的人民币普通股（A股）股票，回购资金总额不低于人民币4,000万元（含），不超过人民币8,000万元（含），回购价格不超过人民币23.57元/股（含），回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购方案之日起12个月内。具体回购股份的数量以回购完毕或回购实施期限届满时公司的实际回购情况为准。具体内容详见公司分别于2024年2月7日、2024年2月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-010）、《回购报告书》（公告编号：2024-011）。

2、公司于2024年2月20日首次通过回购股份专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份。具体内容详见公司2024年2月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2024-012）。

3、因公司2023年年度权益分派已实施完毕，根据《回购报告书》的相关规定，公司本次回购股份价格上限由不超过人民币23.57元/股（含）调整至不超过人民币23.28元/股（含），调整后的回购股份价格上限自2024年6月3日（除权除息日）起生效。具体详见公司于2024年5月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023年年度权益分派实施后调整回购价格上限的公告》（公告编号：2024-044）。

4、截止2025年2月6日，公司本次回购股份期限届满，公司回购计划实施完毕。公司通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,587,845股，占公司总股本的比例为2.92%，购买的最高成交价为19.998元/股，最低成交价为13.71元/股，支付总金额为人民币79,794,047.03元（不含交易费用）。公司本次回购股份支付的资金总额已超过本次回购方案中回购资金总额的下限，且未超过回购股份资金总额的上限，本次回购符合既定的回购方案和回购报告书及相关法律法规的规定。具体内容详见公司2025年2月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购股份进展暨回购期限届满回购完成的公告》（公告编号：2025-002）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	15,607	报告期末表决权恢	0	持有特	0
----------	--------	----------	---	-----	---

东总数			复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			别表决权股份的股东总数（如有）		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
温岭市鑫磊科技有限公司	境内非国有法人	49.53%	77,853,980	0	77,853,980	0	不适用	0
钟仁志	境内自然人	15.19%	23,882,572	0	23,882,572	0	不适用	0
温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.71%	7,396,733	0	7,396,733	0	不适用	0
蔡海红	境内自然人	2.07%	3,256,715	0	3,256,715	0	不适用	0
王相荣	境内自然人	0.76%	1,200,000	-1,550,000	0	1,200,000	不适用	0
王壮利	境内自然人	0.76%	1,200,000	-1,550,000	0	1,200,000	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.25%	394,936	340,532	0	394,936	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.20%	306,972	225,141	0	306,972	不适用	0
陈鹏	境内自然人	0.19%	305,000	-31,000	0	305,000	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.18%	288,131	233,928	0	288,131	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	1、钟仁志、蔡海红为夫妻关系；钟仁志、蔡海红分别持有温岭市鑫磊科技有限公司70.00%、30.00%的股权，且分别担任该公司执行董事兼经理、监事；蔡海红为温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，并持有温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）33.3597%的份额； 2、王相荣、王壮利系兄弟关系。 除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃	不适用							

表决权情况的说明			
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	截至6月30日，鑫磊压缩机股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份数4,587,845股，占公司目前总股本的2.92%。未纳入前10名股东列示。		
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
王相荣	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
王壮利	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
UBS AG	394,936	人民币普通股	394,936
BARCLAYS BANK PLC	306,972	人民币普通股	306,972
陈鹏	305,000	人民币普通股	305,000
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	288,131	人民币普通股	288,131
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	248,423	人民币普通股	248,423
毛向阳	243,200	人民币普通股	243,200
郑显奎	209,800	人民币普通股	209,800
李爱国	199,400	人民币普通股	199,400
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	王相荣、王壮利系兄弟关系。 除此之外，公司未知前10名无限售流通股股东之间以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	前10名股东及前10名无限售流通股股东中： 1、股东李爱国通过普通证券账户持有0股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有199,400股，合计持有199,400股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、董事、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2024年年报。

#### 五、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。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鑫磊压缩机股份有限公司

2025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	262,743,333.91	312,815,627.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,100,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	22,970,642.53	20,849,077.23
应收账款	517,576,974.54	545,035,764.40
应收款项融资	5,795,810.14	2,007,653.73
预付款项	16,382,901.68	27,264,447.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,944,349.73	6,968,646.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	414,348,607.36	378,374,772.87
其中：数据资源		
合同资产	7,596,680.18	7,377,666.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,143,619.93	55,757,101.30
流动资产合计	1,405,602,920.00	1,386,450,756.58
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	651,412,897.85	688,456,946.33
在建工程	231,851,856.05	178,603,563.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	805,883.95	1,505,304.94
无形资产	71,969,020.57	101,182,859.19
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		147,014.72
递延所得税资产	23,619,356.83	19,133,516.79
其他非流动资产	44,277,235.67	43,963,098.83
非流动资产合计	1,023,936,250.92	1,032,992,304.53
资产总计	2,429,539,170.92	2,419,443,061.11
流动负债：		
短期借款	223,206,973.33	152,741,923.47
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	266,842,754.66	371,395,786.20
应付账款	171,502,988.42	235,641,069.11
预收款项		
合同负债	59,862,917.98	62,250,130.08
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	17,657,282.50	20,407,386.78
应交税费	78,156,115.78	20,518,696.14
其他应付款	9,449,899.01	9,269,409.04
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	124,227,979.42	6,029,850.78
其他流动负债	25,026,867.80	25,774,732.01
流动负债合计	975,933,778.90	904,028,983.61
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	172,689.66	270,036.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	970,251.35	932,544.29
递延收益	53,513,720.25	42,844,141.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		421,069,575.00
非流动负债合计	54,656,661.26	465,116,297.06
负债合计	1,030,590,440.16	1,369,145,280.67
所有者权益：		
股本	157,190,000.00	157,190,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	722,863,024.15	718,049,784.59
减：库存股	79,800,575.40	79,800,575.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,192,028.60	39,488,760.55
一般风险准备		
未分配利润	516,547,243.35	212,004,901.77
归属于母公司所有者权益合计	1,394,991,720.70	1,046,932,871.51
少数股东权益	3,957,010.06	3,364,908.93
所有者权益合计	1,398,948,730.76	1,050,297,780.44
负债和所有者权益总计	2,429,539,170.92	2,419,443,061.11

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	256,196,919.91	308,420,791.68
交易性金融资产	40,100,000.00	30,000,000.00

衍生金融资产		
应收票据	21,162,949.92	19,289,261.26
应收账款	449,689,678.18	480,014,062.49
应收款项融资	5,508,583.14	1,621,368.20
预付款项	14,715,206.05	26,026,962.14
其他应收款	103,151,161.42	48,726,508.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	349,493,844.53	306,183,427.97
其中：数据资源		
合同资产	3,214,826.32	3,875,454.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,901,909.63	53,370,139.31
流动资产合计	1,299,135,079.10	1,277,527,975.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	65,630,922.03	61,211,170.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	645,523,057.97	681,649,066.53
在建工程	230,037,690.76	177,752,897.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		175,427.39
无形资产	69,860,687.24	98,937,025.86
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		147,014.72
递延所得税资产	21,798,636.29	16,664,692.18
其他非流动资产	44,277,235.67	43,963,098.83
非流动资产合计	1,077,128,229.96	1,080,500,393.25
资产总计	2,376,263,309.06	2,358,028,369.01
流动负债：		
短期借款	223,056,973.33	152,741,923.47
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	266,842,754.66	371,395,786.20
应付账款	173,406,908.66	234,158,293.61
预收款项		
合同负债	56,080,728.29	60,791,496.85
应付职工薪酬	16,574,210.48	19,012,841.73
应交税费	74,454,471.08	7,757,383.47
其他应付款	9,289,894.53	8,925,603.77
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	123,741,349.23	5,074,289.73
其他流动负债	24,376,742.70	25,400,663.15
流动负债合计	967,824,032.96	885,258,281.98
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		33,795.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	970,251.35	932,544.29
递延收益	53,513,720.25	42,844,141.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		421,069,575.00
非流动负债合计	54,483,971.60	464,880,056.08
负债合计	1,022,308,004.56	1,350,138,338.06
所有者权益：		
股本	157,190,000.00	157,190,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	722,863,024.15	718,049,784.59
减：库存股	79,800,575.40	79,800,575.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,192,028.60	39,488,760.55
未分配利润	475,510,827.15	172,962,061.21
所有者权益合计	1,353,955,304.50	1,007,890,030.95
负债和所有者权益总计	2,376,263,309.06	2,358,028,369.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入	340,313,262.78	502,467,824.93

其中：营业收入	340,313,262.78	502,467,824.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	362,263,754.47	455,806,227.86
其中：营业成本	259,262,594.33	385,793,193.12
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	4,288,950.00	2,921,808.61
销售费用	37,052,852.14	25,160,307.28
管理费用	29,951,734.10	21,074,902.97
研发费用	29,989,307.58	27,892,466.82
财务费用	1,718,316.32	-7,036,450.94
其中：利息费用	3,797,785.90	487,728.68
利息收入	1,352,916.00	6,166,073.17
加：其他收益	2,073,788.28	5,439,455.97
投资收益（损失以“—”号填列）	726,319.23	80,892.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		935,705.36
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,016,988.29	-9,856,128.29
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,838,756.52	-1,380,214.90
资产处置收益（损失以“—”号填列）	489,194,848.37	235,689.74
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	459,188,719.38	42,116,997.13
加：营业外收入	66,424.32	89,246.14
减：营业外支出	1,855,221.09	1,351,076.16
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	457,399,922.61	40,855,167.11

减：所得税费用	67,781,565.35	3,917,305.45
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	389,618,357.26	36,937,861.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	389,618,357.26	36,937,861.66
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）	389,197,669.92	38,760,984.73
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	420,687.34	-1,823,123.07
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	389,618,357.26	36,937,861.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	389,197,669.92	38,760,984.73
归属于少数股东的综合收益总额	420,687.34	-1,823,123.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.48	0.25
（二）稀释每股收益	2.48	0.25

法定代表人：钟仁志 主管会计工作负责人：金丹君 会计机构负责人：赵巧丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	313,576,605.05	477,872,183.95

减：营业成本	246,966,623.34	372,592,031.57
税金及附加	3,928,187.05	2,805,116.65
销售费用	32,908,443.06	22,073,701.32
管理费用	23,905,172.97	15,299,081.82
研发费用	29,989,307.58	27,892,466.82
财务费用	1,086,375.64	-7,080,968.97
其中：利息费用	3,700,981.07	442,897.44
利息收入	1,884,197.15	6,157,710.33
加：其他收益	2,064,866.49	5,383,306.33
投资收益（损失以“—”号填列）	-96,383.35	80,892.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		935,705.36
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,165,578.93	-8,855,873.77
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,792,459.61	-1,346,464.13
资产处置收益（损失以“—”号填列）	489,219,253.59	219,511.22
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	455,022,193.60	40,707,831.93
加：营业外收入	59,444.03	70,122.14
减：营业外支出	1,288,867.89	1,347,417.81
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	453,792,769.74	39,430,536.26
减：所得税费用	66,760,089.25	2,447,708.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	387,032,680.49	36,982,828.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	387,032,680.49	36,982,828.23
（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	387,032,680.49	36,982,828.23
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.46	0.24
(二) 稀释每股收益	2.46	0.24

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025年半年度	2024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	330,016,809.68	352,639,040.81
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	16,007,284.94	9,878,351.05
收到其他与经营活动有关的现金	22,994,988.09	20,639,710.32
经营活动现金流入小计	369,019,082.71	383,157,102.18
购买商品、接受劳务支付的现金	297,263,549.26	395,064,568.67
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	91,111,963.46	74,637,149.18
支付的各项税费	16,805,389.39	16,677,315.11
支付其他与经营活动有关的现金	51,516,420.92	51,539,736.73
经营活动现金流出小计	456,697,323.03	537,918,769.69
经营活动产生的现金流量净额	-87,678,240.32	-154,761,667.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	346,026,319.23	45,575,062.64
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,186,800.55	140,356,525.00

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	436,213,119.78	185,931,587.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,042,911.17	301,949,356.57
投资支付的现金	355,400,000.00	76,856,825.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	547,442,911.17	378,806,182.55
投资活动产生的现金流量净额	-111,229,791.39	-192,874,594.91
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	420,190,000.00	140,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	420,190,000.00	140,100,000.00
偿还债务支付的现金	222,500,000.00	92,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,382,617.25	45,363,176.50
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	557,750.32	80,640,130.12
筹资活动现金流出小计	272,440,367.57	218,503,306.62
筹资活动产生的现金流量净额	147,749,632.43	-78,403,306.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	631,890.94	1,696,423.66
五、现金及现金等价物净增加额	-50,526,508.34	-424,343,145.38
加：期初现金及现金等价物余额	312,225,601.22	802,019,748.18
六、期末现金及现金等价物余额	261,699,092.88	377,676,602.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025年半年度	2024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	300,500,685.52	345,332,835.06
收到的税费返还	16,007,284.94	9,878,351.05
收到其他与经营活动有关的现金	22,780,262.93	20,597,625.62
经营活动现金流入小计	339,288,233.39	375,808,811.73
购买商品、接受劳务支付的现金	287,442,907.31	373,548,782.89
支付给职工以及为职工支付的现金	83,784,250.64	69,461,396.71
支付的各项税费	9,885,058.75	15,793,096.62
支付其他与经营活动有关的现金	47,668,528.28	47,308,005.09
经营活动现金流出小计	428,780,744.98	506,111,281.31
经营活动产生的现金流量净额	-89,492,511.59	-130,302,469.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	346,026,319.23	45,575,062.64
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,169,782.87	140,356,525.00
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	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	446,196,102.10	185,931,587.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,015,461.17	301,945,756.57
投资支付的现金	360,750,000.00	113,624,825.98
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	5,371,500.00	7,141,000.00
投资活动现金流出小计	558,136,961.17	422,711,582.55
投资活动产生的现金流量净额	-111,940,859.07	-236,779,994.91
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	420,040,000.00	140,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	420,040,000.00	140,100,000.00
偿还债务支付的现金	222,500,000.00	92,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,382,617.25	45,363,176.50
支付其他与筹资活动有关的现金	33,990.00	80,401,506.28
筹资活动现金流出小计	271,916,607.25	218,264,682.78
筹资活动产生的现金流量净额	148,123,392.75	-78,164,682.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	631,890.94	1,696,423.66
五、现金及现金等价物净增加额	-52,678,086.97	-443,550,723.61
加：期初现金及现金等价物余额	307,830,765.85	796,345,808.36
六、期末现金及现金等价物余额	255,152,678.88	352,795,084.75

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	157,190,000.00				718,049,784.59	79,800,575.40			39,488,760.55		212,004,901.77		1,046,932,871.51	3,364,908.93	1,050,297,780.44
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	157				718	79,			39,		212		1,0	3,3	1,0

初余额	,19 0,0 00. 00			,04 9,7 84. 59	800 ,57 5.4 0			488 ,76 0.5 5		,00 4,9 01. 77		46, 932 ,87 1.5 1	64, 908 .93	50, 297 ,78 0.4 4
三、本期增 减变动金额 (减少以“ -”号填列 )				4,8 13, 239 .56			38, 703 ,26 8.0 5		304 ,54 2,3 41. 58		348 ,05 8,8 49. 19	592 ,10 1.1 3	348 ,65 0,9 50. 32	
(一) 综合 收益总额									389 ,19 7,6 69. 92		389 ,19 7,6 69. 92	420 ,68 7.3 4	389 ,61 8,3 57. 26	
(二) 所有 者投入和减 少资本				4,8 13, 239 .56							4,8 13, 239 .56		4,8 13, 239 .56	
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				4,8 13, 239 .56							4,8 13, 239 .56		4,8 13, 239 .56	
4. 其他														
(三) 利润 分配							38, 703 ,26 8.0 5		- 84, 483 ,91 4.5 5		- 45, 780 ,64 6.5 0		- 45, 780 ,64 6.5 0	
1. 提取盈 余公积							38, 703 ,26 8.0 5		- 38, 703 ,26 8.0 5					
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股东 )的分配									- 45, 780 ,64 6.5 0		- 45, 780 ,64 6.5 0		- 45, 780 ,64 6.5 0	
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公														

积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他										- 171 ,41 3.7 9		- 171 ,41 3.7 9	171 ,41 3.7 9	
四、本期期 末余额	157 ,19 0,0 00. 00				722 ,86 3,0 24. 15	79, 800 ,57 5.4 0			78, 192 ,02 8.6 0	516 ,54 7,2 43. 35		1,3 94, 991 ,72 0.7 0	3,9 57, 010 .06	1,3 98, 948 ,73 0.7 6

上年金额

单位：元

项目	2024年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	157 ,19 0,0 00. 00				715 ,82 9,4 26. 14				36, 831 ,24 7.1 6		208 ,08 6,8 26. 96		1,1 17, 937 ,50 0.2 6	- 727 ,88 7.4 9	1,1 17, 209 ,61 2.7 7
加：会 计政策变更															
前															





计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	157,190,000.00				718,049,784.59	79,800,575.40			39,488,760.55	172,962,061.21		1,007,890,030.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,813,239.56				38,703,268.05	302,548,765.94		346,065,273.55
（一）综合收益总额										387,032,680.49		387,032,680.49
（二）所有者投入和减少资本					4,813,239.56							4,813,239.56
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					4,813,239.56							4,813,239.56
4. 其他												
（三）利润分配									38,703,268.05	-84,483,914.55		-45,780,646.50
1. 提取盈余公积									38,703,268.05	-38,703,268.05		
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,780,646.50		-45,780,646.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	157,190,000.00				722,863,024.15	79,800,575.40			78,192,028.60	475,510,827.15		1,353,955,304.50

上期金额

单位：元

项目	2024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	157,190,000.00				715,829,426.14				36,831,247.16	194,825,087.24		1,104,675,760.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	157,190,000.00				715,829,426.14				36,831,247.16	194,825,087.24		1,104,675,760.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						79,800,575.40				-8,797,818.27		-88,598,393.67
(一) 综合收益总额										36,982,828.23		36,982,828.23
(二) 所有						79,800,575.40						-

者投入和减少资本						0,575 .40						79,80 0,575 .40
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						79,80 0,575 .40						- 79,80 0,575 .40
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										45,78 0,646 .50		45,78 0,646 .50
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												

用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	157,190,000.00			715,829,426.14	79,800,575.40			36,831,247.16	186,027,268.97			1,016,077,366.87

### 三、公司基本情况

鑫磊压缩机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原温岭市鑫磊空压机有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由钟仁志、蔡海红、温岭市鑫磊科技有限公司、温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，注册资本人民币112,390,000.00元，于2017年10月18日取得台州市市场监督管理局核发的注册号为91331081797615327C号的《营业执照》。2023年1月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业。

截至2025年6月30日，本公司累计发行股本总数15,719.00万股，注册资本为15,719.00万元。本公司注册地址：浙江省台州市温岭市东部新区潮平街8号。本公司实际从事的主要经营活动为：节能、高效空气压缩机和离心式鼓风机、暖通空调设备的研发、生产和销售。本公司的母公司为温岭市鑫磊科技有限公司，本公司的实际控制人为钟仁志和蔡海红夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2025年8月25日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年6月30日的合并及母公司财务状况以及2025年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、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账款	金额大于等于2,000,000.00元
重要的核销应收账款	金额大于等于2,000,000.00元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额大于等于2,000,000.00元
重要的核销其他应收款	金额大于等于2,000,000.00元
重要的在建工程	金额大于等于5,000,000.00元
重要的非全资子公司	投资金额大于等于10,000,000.00元
重要的合营企业或联营企业	投资金额大于等于10,000,000.00元
重要的投资活动现金流量	金额大于等于10,000,000.00元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“15、长期股权投资”。

## 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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 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。

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、金融负债的终止确认

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认方法

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。

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

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、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报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 13、存货

### 1、存货的分类和成本

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

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按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。

## 14、持有待售资产

### 1、持有待售

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。

### 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 15、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
专用设备	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3	5%	31.67%
合同能源管理设备	年限平均法	按照合同约定的效益分享期	0%	按照合同约定的效益分享期推算

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 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。

#### 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
土地使用权	按照权证规定年限	年限平均法	0%	土地使用权证
软件	5年	年限平均法	0%	预计受益期限
经营许可资质	10年	年限平均法	0%	预计受益期限

## (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

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、直接投入、相关折旧摊销费用、设计费等相关支出。

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，直接投入主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销，设计费主要指研发项目相关设计费用支出。

### 2、划分研发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。

## 21、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
绿化工程	10年	受益年限
软件技术服务费	2年	受益年限
装修	预计租赁期间	受益年限
模具	5年	受益年限
铁托板、铁箱、推拉棚等其他	2-10年	受益年限

## 23、合同负债

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 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。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 26、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

## 27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入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，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 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。

对于在某一时间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。

对于在某一时刻履行的履约义务，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主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，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。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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

内销ODM模式：公司在商品实际发出并由客户确认签收时确认收入。

内销经销模式：公司对经销商采取买断式销售，以客户确认签收时确认收入。

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

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

线上销售模式：消费者线上订单完成且退货期结束时确认收入。

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

不适用。

## 28、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。

## 29、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。

### 30、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。

## 31、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“第十节、五、21、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。

#### (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和经营租赁。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“第十节、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，本公司按照本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2025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

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鑫磊压缩机股份有限公司	15%
益鑫能源科技（上海）有限公司	25%
鑫磊节能科技有限公司	25%
鑫磊（北京）节能科技有限公司	25%
鑫磊（内蒙古）节能科技有限公司	15%
鑫磊（新疆）节能科技有限公司	25%

浙江鑫泓机电工程有限公司	25%
鑫磊磁科（上海）科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

1、鑫磊压缩机股份有限公司于2023年12月8日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合核发的编号为GR202333011182《高新技术企业证书》，认定有效期为三年。根据国家对新高新技术企业的相关税收政策，鑫磊压缩机股份有限公司2025年1-6月企业所得税减按15%计缴；

2、子公司鑫磊（内蒙古）节能科技有限公司从事的业务属于《西部地区鼓励类产业目录》（2025年本）中的鼓励类产业，根据2020年第23号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，子公司鑫磊（内蒙古）节能科技有限公司2025年1-6月企业所得税减按15%计缴。

## 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
银行存款	262,224,915.21	312,443,230.93
其他货币资金	518,418.70	372,396.12
合计	262,743,333.91	312,815,627.05

其他说明

无。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,100,000.00	30,000,000.00
其中：		
理财产品	40,100,000.00	30,000,000.00
其中：		
合计	40,100,000.00	30,000,000.00

其他说明：

### 3、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	20,990,879.52	17,694,863.48
商业承兑票据	1,181,873.27	960,446.07
财务公司承兑汇票	797,889.74	2,193,767.68

合计	22,970,642.53	20,849,077.23
----	---------------	---------------

## (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	23,143,455.68	100.00%	172,813.15	0.75%	22,970,642.53	21,035,373.08	100.00%	186,295.85	0.89%	20,849,077.23
其中：										
银行承兑汇票	20,990,879.52	90.70%			20,990,879.52	17,694,863.48	84.12%			17,694,863.48
财务公司承兑汇票	886,544.16	3.83%	88,654.42	100.00%	797,889.74	2,329,513.74	11.07%	135,746.06	5.83%	2,193,767.68
商业承兑汇票	1,266,032.00	5.47%	84,158.73	6.65%	1,181,873.27	1,010,995.86	4.81%	50,549.79	5.00%	960,446.07
合计	23,143,455.68	100.00%	172,813.15		22,970,642.53	21,035,373.08	100.00%	186,295.85		20,849,077.23

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票、财务公司承兑汇票、商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	20,990,879.52		
财务公司承兑汇票	886,544.16	88,654.42	10.00%
商业承兑汇票	1,266,032.00	84,158.73	6.65%
合计	23,143,455.68	172,813.15	

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	
坏账准备	186,295.85		13,482.70			172,813.15
合计	186,295.85		13,482.70			172,813.15

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		17,962,500.36
商业承兑票据		37,200.00
合计		17,999,700.36

## 4、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）	279,841,137.54	356,540,677.46
1至2年	265,104,089.64	226,131,076.04
2至3年	21,060,415.42	4,110,159.25
3年以上	5,712,781.91	6,249,363.50
3至4年	1,220,133.66	1,371,703.33
4至5年	752,541.36	929,118.41
5年以上	3,740,106.89	3,948,541.76
合计	571,718,424.51	593,031,276.25

## (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	4,506,855.27	0.79%	4,506,855.27	100.00%		2,517,113.53	0.42%	2,517,113.53	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	567,211,569.24	99.21%	49,634,594.70	8.75%	517,576,974.54	590,514,162.72	99.58%	45,478,398.32	7.70%	545,035,764.40
其中：										

账龄组合	567,211,569.24	99.21%	49,634,594.70	8.75%	517,576,974.54	590,514,162.72	99.58%	45,478,398.32	7.70%	545,035,764.40
合计	571,718,424.51	100.00%	54,141,449.97		517,576,974.54	593,031,276.25		47,995,511.85		545,035,764.40

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	279,823,160.45	13,991,158.01	5.00%
1至2年	265,092,827.64	26,509,282.76	10.00%
2至3年	18,802,038.88	5,640,611.66	30.00%
3年以上	3,493,542.27	3,493,542.27	100.00%
合计	567,211,569.24	49,634,594.70	

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	
坏账准备	47,995,511.85	6,145,938.12				54,141,449.97
合计	47,995,511.85	6,145,938.12				54,141,449.97

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) 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
山东绿安伟业节能科技有限公司	61,533,450.00		61,533,450.00	10.61%	6,153,345.00
呼和浩特市玉泉区住房和城乡建设局	51,545,982.21	1,748,844.81	53,294,827.02	9.19%	2,664,741.35
山东宏万建筑工程有限公司	45,410,800.00		45,410,800.00	7.83%	4,541,080.00
莱州市东海城建	38,484,250.00		38,484,250.00	6.64%	3,848,425.00

综合开发有限公司					
和林格尔县住房和城乡建设局	25,693,740.37	1,273,785.78	26,967,526.15	4.65%	1,348,376.31
合计	222,668,222.58	3,022,630.59	225,690,853.17	38.92%	18,555,967.66

## 5、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
应收质保金	8,017,442.63	420,762.45	7,596,680.18	7,800,558.57	422,891.91	7,377,666.66
合计	8,017,442.63	420,762.45	7,596,680.18	7,800,558.57	422,891.91	7,377,666.66

### (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：										
按组合计提坏账准备	8,017,442.63	100.00%	420,762.45	5.25%	7,596,680.18	7,800,558.57	100.00%	422,891.91	5.42%	7,377,666.66
其中：										
账龄组合	8,017,442.63	100.00%	420,762.45	5.25%	7,596,680.18	7,800,558.57	100.00%	422,891.91	5.42%	7,377,666.66
合计	8,017,442.63	100.00%	420,762.45		7,596,680.18	7,800,558.57	100.00%	422,891.91		7,377,666.66

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：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	7,619,636.23	380,981.81	5.00%
1至2年	397,806.40	39,780.64	10.00%
合计	8,017,442.63	420,762.45	

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

### (3) 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
坏账准备		2,129.46		
合计		2,129.46		---

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

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,795,810.14	2,007,653.73
合计	5,795,810.14	2,007,653.73

### (2) 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	19,424,304.81	
合计	19,424,304.81	

### (3) 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
银行承兑汇票	2,007,653.73	30,020,758.28	26,232,601.87		5,795,810.14	
数字化应收账款债权凭证-迪链		2,143,000.00	2,143,000.00			
合计	2,007,653.73	32,163,758.28	28,375,601.87		5,795,810.14	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,944,349.73	6,968,646.06
合计	60,944,349.73	6,968,646.06

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	57,352,870.17	919,998.05
保证金	3,560,019.72	4,089,960.00
代扣代缴	931,279.65	778,192.30
个人往来	869,129.81	411,633.00
出口退税	2,385,969.05	2,039,248.51
合计	65,099,268.40	8,239,031.86

#### 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）	61,413,319.06	4,197,681.72
1至2年	2,279,740.00	2,949,096.20
2至3年	785,615.20	466,659.80
3年以上	620,594.14	625,594.14
3至4年	92,700.00	77,700.00
4至5年	103,000.00	103,000.00
5年以上	424,894.14	444,894.14
合计	65,099,268.40	8,239,031.86

#### 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	65,099,268.40	100.00%	4,154,918.67	6.38%	60,944,349.73	8,239,031.86	100.00%	1,270,385.80	15.42%	6,968,646.06
其中：										
账龄组合	65,099,268.40	100.00%	4,154,918.67	6.38%	60,944,349.73	8,239,031.86	100.00%	1,270,385.80	15.42%	6,968,646.06
合计	65,099,268.40	100.00%	4,154,918.67		60,944,349.73	8,239,031.86	100.00%	1,270,385.80		6,968,646.06

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	61,413,319.06	3,070,665.97	5.00%
1至2年	2,279,740.00	227,974.00	10.00%
2至3年	785,615.20	235,684.56	30.00%
3年以上	620,594.14	620,594.14	100.00%
合计	65,099,268.40	4,154,918.67	

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)	
2025年1月1日余额	1,270,385.80			1,270,385.80
2025年1月1日余额在 本期				
本期计提	2,884,532.87			2,884,532.87
2025年6月30日余额	4,154,918.67			4,154,918.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	8,239,031.86			8,239,031.86
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	56,860,236.54			56,860,236.54
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	65,099,268.40			65,099,268.40

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	
坏账准备	1,270,385.80	2,884,532.87				4,154,918.67
合计	1,270,385.80	2,884,532.87				4,154,918.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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) 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
温岭城市新区基础设施开发建设有限公司	单位往来	56,142,610.00	1年以内	86.24%	2,807,130.50
应收出口退税额	出口退税	2,385,969.05	1年以内	3.67%	119,298.45
内蒙古博宏工程项目管理有限公司	保证金	400,000.00	1-2年	0.61%	40,000.00
三一汽车制造有限公司	保证金	330,000.00	1-2年, 2-3年	0.51%	73,000.00
山东世鼎建设项目管理有限公司	保证金	319,080.00	1-2年	49.00%	31,908.00
合计		59,577,659.05		91.52%	3,071,336.95

## 8、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	8,029,445.42	49.01%	20,381,672.29	74.76%
1至2年	3,412,441.09	20.83%	5,069,045.78	18.59%
2至3年	3,989,894.76	24.35%	941,482.81	3.45%
3年以上	951,120.41	5.81%	872,246.40	3.20%
合计	16,382,901.68		27,264,447.28	

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：

账龄超过一年且金额重要的预付款项为2,585,534.34元，主要为预付山东森瑞空调设备有限公司货款，因为尚未交货，该款项尚未结算。

## (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(%)
山东森瑞空调设备有限公司	2,857,174.34	17.44
HI-CORE.INC	1,428,598.85	8.72
内蒙古珏城建筑工程有限公司	903,900.00	5.52
S-CORE CO.,LTD	691,520.76	4.22
广东小菠菜新能源科技有限公司	496,811.68	3.03
合计	6,378,005.63	38.93

其他说明：

无。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	95,427,687.34	2,753,499.56	92,674,187.78	95,574,357.56	2,824,949.40	92,749,408.16
在产品	56,485,277.42		56,485,277.42	42,677,106.98		42,677,106.98
库存商品	128,424,051.15	2,061,937.27	126,362,113.88	84,018,482.69	793,586.27	83,224,896.42
发出商品	82,204,513.16	69,755.70	82,134,757.46	113,807,401.55	69,755.70	113,737,645.85
自制半成品	56,921,931.97	507,871.14	56,414,060.83	45,857,628.10	319,916.00	45,537,712.10
委托加工物资	278,209.99		278,209.99	448,003.36		448,003.36
合计	419,741,671.03	5,393,063.67	414,348,607.36	382,382,980.24	4,008,207.37	378,374,772.87

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,824,949.40	189,217.29		260,667.13		2,753,499.56
库存商品	793,586.27	1,458,077.01		189,726.01		2,061,937.27
自制半成品	319,916.00	193,591.68		5,636.54		507,871.14
发出商品	69,755.70					69,755.70
合计	4,008,207.37	1,840,885.98		456,029.68		5,393,063.67

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

### (3) 一年内到期的其他债权投资

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	36,990,049.05	33,764,868.70
理财产品	20,148,273.98	20,148,273.98
搬迁资产处置		1,843,958.62
预缴所得税	5,296.90	
合计	57,143,619.93	55,757,101.30

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	651,412,897.85	688,456,946.33
合计	651,412,897.85	688,456,946.33

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输设备	电子及其他设备	合同能源管理设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	656,335,687.22	186,766,771.68	5,489,554.46	14,111,440.75	22,595,356.13	23,410,783.79	908,709,594.03
2. 本期增加金额	23,207.20	24,197,530.02		1,125,042.93	13,396,390.64	390,101.83	39,132,272.62
(		955,752.21		287,818.15	3,724,469.		4,968,040.

1) 购置					68		04
( 2) 在建工 程转入	23,207.20	23,241,777 .81		837,224.78	9,671,920. 96	390,101.83	34,164,232 .58
( 3) 企业合 并增加							
3. 本期 减少金额	102,435.02 0.83	32,029,551 .57		2,059,530. 48	4,694,633. 33	10,039,069 .84	151,257,80 6.05
( 1) 处置或 报废	102,435.02 0.83	32,029,551 .57		2,059,530. 48	4,694,633. 33	10,039,069 .84	151,257,80 6.05
4. 期末 余额	553,923,87 3.59	178,934,75 0.13	5,489,554. 46	13,176,953 .20	31,297,113 .44	13,761,815 .78	796,584,06 0.60
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	63,746,120 .93	114,897,43 5.15	304,212.84	9,199,723. 47	17,720,588 .47	14,384,566 .84	220,252,64 7.70
2. 本期 增加金额	14,382,143 .07	6,916,683. 96	130,376.94	823,324.10	857,149.87	5,420,079. 40	28,529,757 .34
( 1) 计提	14,382,143 .07	6,916,683. 96	130,376.94	823,324.10	857,149.87	5,420,079. 40	28,529,757 .34
3. 本期 减少金额	63,309,393 .21	24,315,369 .81		1,956,300. 06	3,991,109. 37	10,039,069 .84	103,611,24 2.29
( 1) 处置或 报废	63,309,393 .21	24,315,369 .81		1,956,300. 06	3,991,109. 37	10,039,069 .84	103,611,24 2.29
4. 期末 余额	14,818,870 .79	97,498,749 .30	434,589.78	8,066,747. 51	14,586,628 .97	9,765,576. 40	145,171,16 2.75
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	539,105.00 2.80	81,436,000 .83	5,054,964. 68	5,110,205. 69	16,710,484 .47	3,996,239. 38	651,412,89 7.85
2. 期初账面价值	592,589.56 6.29	71,869,336 .53	5,185,341. 62	4,911,717. 28	4,874,767. 66	9,026,216. 95	688,456,94 6.33

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	231,851,856.05	178,603,563.73
合计	231,851,856.05	178,603,563.73

### (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
装修工程	43,619,061.9 1		43,619,061.9 1	28,674,232.1 7		28,674,232.1 7
自建和未验收设备及工程	186,418,628. 85		186,418,628. 85	149,078,665. 31		149,078,665. 31
合同能源设备安装	1,814,165.29		1,814,165.29	850,666.25		850,666.25
合计	231,851,856. 05		231,851,856. 05	178,603,563. 73		178,603,563. 73

### (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
自建和未验收设备及工程		149,078,665.31	71,114,094.30	33,774,130.76		186,418,628.85		正在进行				其他、募集资金
合计		149,078,665.31	71,114,094.30	33,774,130.76		186,418,628.85						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 13、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	2,424,044.26	2,424,044.26
2. 本期增加金额	677,406.05	677,406.05
新增租赁	677,406.05	677,406.05
3. 本期减少金额	1,835,817.01	1,835,817.01
处置	1,835,817.01	1,835,817.01
4. 期末余额	1,265,633.30	1,265,633.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	918,739.32	918,739.32
2. 本期增加金额	505,126.85	505,126.85
(1) 计提	505,126.85	505,126.85
3. 本期减少金额	964,116.82	964,116.82
(1) 处置	964,116.82	964,116.82
4. 期末余额	459,749.35	459,749.35
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	805,883.95	805,883.95
2. 期初账面价值	1,505,304.94	1,505,304.94

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	经营许可资质	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	112,167,886.28			7,865,806.85	2,750,000.00	122,783,693.13
2. 本期增加金额				1,222,654.86		1,222,654.86
(1) 购置				1,222,654.86		1,222,654.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	45,220,488.22					45,220,488.22
(1) 处置	45,220,488.22					45,220,488.22
4. 期末余额	66,947,398.06			9,088,461.71	2,750,000.00	78,785,859.77
二、累计摊销						
1. 期初余额	18,472,337.64			2,624,329.63	504,166.67	21,600,833.94
2. 本期增加金额	820,208.94			761,367.82	137,500.00	1,719,076.76
(1) 计提	820,208.94			761,367.82	137,500.00	1,719,076.76
3. 本期减少金额	16,503,071.50					16,503,071.50
(1) 处置	16,503,071.50					16,503,071.50
4. 期末余额	2,789,475.08			3,385,697.45	641,666.67	6,816,839.20
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	64,157,922.98			5,702,764.26	2,108,333.33	71,969,020.57
2. 期初账面价值	93,695,548.64			5,241,477.22	2,245,833.33	101,182,859.19

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) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、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
铁托板、铁箱、推拉棚等其他	15,995.00		914.00	15,081.00	
装修	131,019.72		27,583.12	103,436.60	
合计	147,014.72		28,497.12	118,517.60	

其他说明

## 16、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	64,265,691.74	9,841,668.00	53,878,929.49	8,717,365.03
内部交易未实现利润	6,394,146.19	1,598,536.55	5,972,087.77	1,493,021.95
递延收益形成	53,513,720.25	8,027,058.04	42,844,141.30	6,426,621.20
预提经销商返利	7,199,368.56	1,079,905.28	8,669,912.85	1,300,486.93
预计负债形成	5,888,979.08	883,346.86	5,863,195.50	879,479.33
租赁负债及一年内到期的非流动负债形成	659,319.85	98,897.98	672,547.59	140,383.59
股份支付	17,702,877.13	2,655,431.57	3,531,120.15	529,668.02
合计	155,624,102.80	24,184,844.28	121,431,934.65	19,487,026.05

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧纳税差异	2,964,032.45	444,604.86	1,201,769.93	180,265.49
使用权资产形成	805,883.95	120,882.59	805,910.44	173,243.77

合计	3,769,916.40	565,487.45	2,007,680.37	353,509.26
----	--------------	------------	--------------	------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	565,487.45	23,619,356.83	353,509.26	19,133,516.79
递延所得税负债	565,487.45		353,509.26	

## (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
减值准备	17,316.17	4,363.30
租赁负债及一年内到期的非流动负债形成		696,688.45
合计	17,316.17	701,051.75

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	29,741,869.18		29,741,869.18	25,542,110.05		25,542,110.05
预付工程款	14,535,366.49		14,535,366.49	18,420,988.78		18,420,988.78
合计	44,277,235.67		44,277,235.67	43,963,098.83		43,963,098.83

其他说明：

## 18、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	224,241.03	224,241.03	质押	承兑保证金、保函保证金	10,025.83	10,025.83	质押	票据保证金
固定资产	553,085,456.70	538,296,454.48	抵押	抵押借款				
无形资产	66,947,398.06	64,157,923.10	抵押	抵押借款				
应收账款					8,500,000.00	7,650,000.00	质押	保理融资
合计	620,257,095.79	602,678,618.61			8,510,025.83	7,660,025.83		

其他说明：

## 19、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		8,500,000.00
保证借款	39,824,294.44	
信用借款	183,382,678.89	144,241,923.47
合计	223,206,973.33	152,741,923.47

短期借款分类的说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	266,842,754.66	371,395,786.20
合计	266,842,754.66	371,395,786.20

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。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	44,227,902.25	91,173,986.44
材料及安装款	87,889,232.40	99,146,562.59
设备款	38,530,160.14	32,545,300.78
费用类	855,693.63	12,775,219.30
合计	171,502,988.42	235,641,069.11

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,449,899.01	9,269,409.04
合计	9,449,899.01	9,269,409.04

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	7,754,084.34	8,345,327.70
保证金	656,000.00	545,000.00

其他	1,039,814.67	379,081.34
合计	9,449,899.01	9,269,409.04

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	59,862,917.98	62,250,130.08
合计	59,862,917.98	62,250,130.08

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,539,965.07	81,826,962.88	84,739,270.39	16,627,657.56
二、离职后福利-设定提存计划	867,421.71	6,526,896.30	6,364,693.07	1,029,624.94
三、辞退福利		8,000.00	8,000.00	
合计	20,407,386.78	88,361,859.18	91,111,963.46	17,657,282.50

### (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	17,568,020.95	70,948,029.52	74,025,566.60	14,490,483.87
2、职工福利费		4,613,870.05	4,347,490.51	266,379.54
3、社会保险费	502,360.98	3,667,683.84	3,561,014.05	609,030.77
其中：医疗保险费	265,422.98	3,181,462.35	2,937,292.12	509,593.21
工伤保险费	236,938.00	484,044.09	621,544.53	99,437.56
生育保险费		2,177.40	2,177.40	
4、住房公积金	23,345.00	2,261,256.96	2,272,741.96	11,860.00
5、工会经费和职工教育经费	1,446,238.14	336,122.51	532,457.27	1,249,903.38

合计	19,539,965.07	81,826,962.88	84,739,270.39	16,627,657.56
----	---------------	---------------	---------------	---------------

### (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	839,536.50	6,328,454.83	6,169,567.65	998,423.68
2、失业保险费	27,885.21	198,441.47	195,125.42	31,201.26
合计	867,421.71	6,526,896.30	6,364,693.07	1,029,624.94

其他说明：

### 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,598,015.08
企业所得税	71,503,062.45	10,541,439.72
个人所得税	269,992.68	367,855.99
城市维护建设税	87,632.95	22,278.97
土地使用税	671,715.00	2,733,342.36
房产税	2,636,370.75	1,182,837.40
教育费附加	37,556.98	9,548.13
地方教育费附加	25,037.99	6,365.42
残疾人保障金	2,762,493.35	1,812,755.24
印花税	158,697.67	240,998.52
环保税	3,494.95	3,259.31
水利基金	61.01	
合计	78,156,115.78	20,518,696.14

其他说明

### 26、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 27、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	118,822,621.50	
一年内到期的租赁负债	486,630.19	1,099,199.57
一年内到期的产品质量保证费用	4,918,727.73	4,930,651.21
合计	124,227,979.42	6,029,850.78

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,177,167.44	7,382,159.52
未终止确认的背书转让票据	17,849,700.36	18,392,572.49
合计	25,026,867.80	25,774,732.01

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：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	172,689.66	270,036.47
合计	172,689.66	270,036.47

其他说明

## 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	970,251.35	932,544.29	预提三包费用
合计	970,251.35	932,544.29	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 31、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	42,844,141.30	11,800,000.00	1,130,421.05	53,513,720.25	与资产相关的政府补助
合计	42,844,141.30	11,800,000.00	1,130,421.05	53,513,720.25	

其他说明：

## 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地收购补偿款		421,069,575.00

合计		421,069,575.00
----	--	----------------

其他说明：

### 33、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	157,190,000.00						157,190,000.00

其他说明：

### 34、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)	715,829,426.14			715,829,426.14
其他资本公积	2,220,358.45	4,813,239.56		7,033,598.01
合计	718,049,784.59	4,813,239.56		722,863,024.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期确认股份支付相关的费用，增加其他资本公积3,161,736.49元，详见附注十五、股份支付所述；
- (2) 本期计提股份支付相关递延所得税资产，增加其他资本公积1,651,503.07元。

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	79,800,575.40			79,800,575.40
合计	79,800,575.40			79,800,575.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	39,488,760.55	38,703,268.05		78,192,028.60
合计	39,488,760.55	38,703,268.05		78,192,028.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、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	212,004,901.77	208,086,826.96
调整后期初未分配利润	212,004,901.77	208,086,826.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	389,197,669.92	52,356,234.70
减：提取法定盈余公积	38,703,268.05	2,657,513.39
应付普通股股利	45,780,646.50	45,780,646.50
其他	171,413.79	
期末未分配利润	516,547,243.35	212,004,901.77

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 38、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	309,614,364.20	242,593,629.00	469,113,907.12	364,298,098.88
其他业务	30,698,898.58	16,668,965.33	33,353,917.81	21,495,094.24
合计	340,313,262.78	259,262,594.33	502,467,824.93	385,793,193.12

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	340,313,262.78	259,262,594.33					340,313,262.78	259,262,594.33
其中：								
活塞机	65,676,199.35	60,939,645.12					65,676,199.35	60,939,645.12
螺杆机	120,928,611.60	96,626,756.15					120,928,611.60	96,626,756.15
离心机	48,619,946.29	31,999,343.29					48,619,946.29	31,999,343.29

合同能源	6,892,748 .67	5,743,026 .44					6,892,748 .67	5,743,026 .44
暖通空调设备	64,726,57 0.95	44,324,35 2.66					64,726,57 0.95	44,324,35 2.66
其他	2,770,287 .34	2,960,505 .34					2,770,287 .34	2,960,505 .34
其他业务收入	30,698,89 8.58	16,668,96 5.33					30,698,89 8.58	16,668,96 5.33
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	340,313,2 62.78	259,262,5 94.33					340,313,2 62.78	259,262,5 94.33

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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

### 39、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	281,322.15	309,821.34
教育费附加	126,288.07	56,253.16
房产税	2,864,172.62	727,862.45
土地使用税	671,715.00	1,366,671.18
车船使用税	765.84	660.00
印花税	251,842.92	289,165.10

地方教育税	84,192.03	165,047.79
环保税	6,537.76	6,327.59
水利基金	2,113.61	
合计	4,288,950.00	2,921,808.61

其他说明：

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	12,441,186.33	10,839,882.52
折旧摊销费用	6,382,254.89	2,412,570.77
认证检测费	657,923.54	159,194.42
绿化费	2,110.00	12,617.16
办公费	1,161,627.89	747,621.54
咨询与中介费	2,135,873.47	1,380,806.66
业务招待费	2,140,086.83	2,202,038.50
差旅费	537,059.09	630,839.55
车辆费用	338,372.14	467,821.27
其他	4,155,239.92	2,221,510.58
合计	29,951,734.10	21,074,902.97

其他说明

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	15,798,568.94	12,096,797.17
运杂费	866,480.83	584,795.19
参展费用	3,962,433.19	2,845,552.05
差旅费	5,022,105.03	2,932,289.96
保险费	349,933.08	481,651.59
广告宣传费	1,632,930.01	453,144.36
样机赠送	2,281,803.98	996,435.54
技术服务费	1,003,265.23	824,490.27
办公费	238,516.66	118,176.83
业务招待费	1,777,517.01	871,794.65
其他	4,119,298.18	2,955,179.67
合计	37,052,852.14	25,160,307.28

其他说明：

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	17,738,428.67	13,466,012.11
直接投入	9,064,959.88	9,102,149.76
折旧费用	1,031,509.05	1,843,536.43
无形资产摊销	561,137.50	485,915.08
设计费用	404,079.25	609,032.19
其他费用	1,189,193.23	2,385,821.25

合计	29,989,307.58	27,892,466.82
----	---------------	---------------

其他说明

### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,797,785.90	487,728.68
其中：租赁负债利息费用	22,170.37	72,665.19
减：利息收入	1,352,916.00	6,166,073.17
汇兑损益	-1,000,807.25	-1,706,394.79
手续费	274,253.67	348,288.34
合计	1,718,316.32	-7,036,450.94

其他说明

### 44、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	1,983,610.95	2,026,684.10
进项税加计抵减	684.79	3,326,696.69
代扣个人所得税手续费	89,492.54	86,075.18
合计	2,073,788.28	5,439,455.97

### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		935,705.36
合计		935,705.36

其他说明：

### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		970,445.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	726,319.23	-889,553.69
合计	726,319.23	80,892.18

其他说明

### 47、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	13,482.70	-41,103.79

应收账款坏账损失	-6,145,938.12	-9,451,916.10
其他应收款坏账损失	-2,884,532.87	-363,108.40
合计	-9,016,988.29	-9,856,128.29

其他说明

#### 48、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	-1,840,885.98	-1,312,684.33
十一、合同资产减值损失	2,129.46	-67,530.57
合计	-1,838,756.52	-1,380,214.90

其他说明：

#### 49、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	489,194,848.37	235,689.74

#### 50、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
其它	66,424.32	89,246.14	66,424.32
合计	66,424.32	89,246.14	66,424.32

其他说明：

#### 51、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		12,000.00	
其他	1,855,221.09	1,339,076.16	1,855,221.09
合计	1,855,221.09	1,351,076.16	1,855,221.09

其他说明：

#### 52、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	70,615,902.32	4,878,661.15
递延所得税费用	-2,834,336.97	-961,355.70
合计	67,781,565.35	3,917,305.45

## (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	457,399,922.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,609,988.39
子公司适用不同税率的影响	-51,845.28
调整以前期间所得税的影响	1,856,493.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	472,272.16
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	783,115.53
研发加计扣除	-3,888,458.94
所得税费用	67,781,565.35

其他说明：

## 53、其他综合收益

详见附注

## 54、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
政府补助	12,653,189.90	1,730,457.61
利息收入	1,352,916.00	12,540,191.01
其他	8,988,882.19	6,369,061.70
合计	22,994,988.09	20,639,710.32

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
运杂费	866,480.83	4,549,808.52
研发费用	10,658,232.36	12,097,003.20
三包费用		3,592,922.06
差旅费	5,559,164.12	3,563,129.51
参展费	3,962,433.19	2,845,552.05
业务招待费	3,917,603.84	3,073,833.15
保险费	349,933.08	481,651.59
办公费	1,400,144.55	865,798.37
广告宣传费	1,632,930.01	453,144.36

其他	23,169,498.94	20,016,893.92
合计	51,516,420.92	51,539,736.73

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
收回理财产品及投资收益	346,026,319.23	45,575,062.64
收到土地收购补偿款	84,213,915.00	140,356,525.00
合计	430,240,234.23	185,931,587.64

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
购买理财产品及投资损失	355,400,000.00	76,856,825.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,042,911.17	301,949,356.57
合计	547,442,911.17	378,806,182.55

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

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
使用权资产付款	557,750.32	839,554.72
回购股份		79,800,575.40
合计	557,750.32	80,640,130.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款（包括一年内到期非流动负债）	152,741,923.47	420,190,000.00	97,671.36	222,500,000.00	8,500,000.00	342,029,594.83
其他应付款-应付股利			45,780,646.50	45,780,646.50		
租赁负债（包括一年内到期非流动负债）	1,369,236.04		689,311.52	557,750.32	841,477.39	659,319.85
合计	154,111,159.51	420,190,000.00	46,567,629.38	268,838,396.82	9,341,477.39	342,688,914.68

## 55、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	389,618,357.26	36,937,861.66
加：资产减值准备	1,838,756.52	1,380,214.90
信用减值损失	9,016,988.29	9,856,128.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,529,757.34	14,466,813.84
使用权资产折旧	505,126.85	1,174,438.03
无形资产摊销	1,719,076.76	1,967,381.63
长期待摊费用摊销	28,497.12	1,314,233.78
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）	-489,194,848.37	-235,689.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-935,705.36
财务费用（收益以“-”号填列）	2,796,978.65	-1,218,666.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-726,319.23	-80,892.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,834,336.97	-483,519.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-477,836.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,168,321.34	60,514,202.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,849,594.05	-209,382,844.00
经营性应付项目的增加（减少	-17,819,283.74	-69,557,789.18

以“-”号填列)		
其他	3,161,736.49	
经营活动产生的现金流量净额	-87,678,240.32	-154,761,667.51
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	261,699,092.88	377,676,602.80
减: 现金的期初余额	312,225,601.22	802,019,748.18
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	-50,526,508.34	-424,343,145.38

## (2) 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	261,699,092.88	312,225,601.22
可随时用于支付的银行存款	261,404,915.21	311,863,230.93
可随时用于支付的其他货币资金	294,177.67	362,370.29
三、期末现金及现金等价物余额	261,699,092.88	312,225,601.22

## 56、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			10,799,835.14
其中: 美元	1,488,539.66	7.1586	10,655,860.02
欧元	17,135.00	8.4024	143,975.12
港币			
应收账款			23,622,772.68
其中: 美元	3,298,744.35	7.1586	23,614,391.29
欧元	997.50	8.4024	8,381.39
港币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			

港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 57、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

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	22,170.37	72,665.19
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		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	557,750.32	839,554.72
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	17,738,428.67	13,466,012.11
直接投入	9,064,959.88	9,102,149.76
折旧费用	1,031,509.05	1,843,536.43

无形资产摊销	561,137.50	485,915.08
设计费用	404,079.25	609,032.19
其他费用	1,189,193.23	2,385,821.25
合计	29,989,307.58	27,892,466.82
其中：费用化研发支出	29,989,307.58	27,892,466.82

### 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

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

子公司台州市鑫旺节能科技有限公司于2025年6月注销。

## 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	
益鑫能源科技（上海）有限公司	30,000,000.00	上海	上海	销售业	99.00%		新设
鑫磊节能科技有限公司	67,890,000.00	浙江温岭	浙江温岭	合同能源管理	100.00%		新设
鑫磊（北京）节能科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	销售业	80.00%		新设
鑫磊（内蒙古）节能科技有限公司	51,370,000.00	内蒙古	内蒙古	销售业	70.00%		新设
鑫磊（新疆）节能科技有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	销售业		70.00%	新设
浙江鑫泓机电工程有限公司	50,000,000.00	浙江温岭	浙江温岭	安装服务业	100.00%		收购
鑫磊磁科（上海）科技有限公司	32,000,000.00	上海	上海	销售业	100.00%		新设
鑫磊光坤科技（台州市）有限公司	31,370,000.00	浙江温岭	浙江温岭	销售业		70.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额

司名 称	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
---------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------

单位：元

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

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

孙公司鑫磊（新疆）节能科技有限公司于2025年4月8日召开股东会，同意股东于宏刚将其持有公司20%的股份以0元转让给子公司鑫磊（内蒙古）节能科技有限公司，转让后，子公司鑫磊（内蒙古）节能科技有限公司持有鑫磊（新疆）节能科技有限公司100%的股权。

- (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	-171,413.79
差额	171,413.79
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	-171,413.79

其他说明

## 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	42,844,141.30	11,800,000.00		1,130,421.05		53,513,720.25	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
与资产相关的政府补助	1,130,421.05	296,226.49
与收益相关的政府补助	853,189.90	1,730,457.61
合计	1,983,610.95	2,026,684.10

其他说明

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	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	
2014年度第一批技改项目资助资金	2,207,100.00	55,177.50	55,177.50	其他收益
2021年第一批技改项目资助资金	3,123,700.00	486,644.30	241,048.99	其他收益
温岭经济开发区优化工业用地供给专项奖励（2023）	8,956,000.00	223,900.00		其他收益
温岭经济开发区优化工业用地宕渣填筑补偿（2023）	12,517,970.00	312,949.25		其他收益
城镇保障性安居工程补助资金（2024）	2,070,000.00	51,750.00		其他收益
合计	28,874,770.00	1,130,421.05	296,226.49	

## 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 列报项目	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
浙江龙门港务有限公司政府补贴		800.00
软著退税	786,756.06	894,320.25
招聘补助		7,000.00
失业保险稳岗补贴		278,337.36
温经信首台套产品认定奖励		500,000.00
省级高层次人才特殊支持计划		50,000.00
专利密集型产品补助	20,000.00	
企业产假社保补助	9,399.99	
重点群体人员税收减免抵减城建税、教育 费附加及地方教育费附加	37,033.85	
合计	853,189.90	1,730,457.61

## 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、利率风险和其他价格风险）。

## 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。

## 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。

项目	期末余额						账面价值
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以 上	未折现合同金额 合计	
应付票据		266,842,754.66				266,842,754.66	266,842,754.66
应付账款		171,502,988.42				171,502,988.42	171,502,988.42
其他应付款		9,449,899.01				9,449,899.01	9,449,899.01
短期借款		226,220,815.75				226,220,815.75	223,206,973.33
一年内到期的非流动负		126,368,074.40				126,368,074.40	124,227,979.42

债							
租赁负债			174,029.14			174,029.14	172,689.66
合计		800,384,532.24	174,029.14			800,558,561.38	795,403,284.50

项目	上年年末余额						账面价值
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以 上	未折现合同金额 合计	
应付票据		371,395,786.20				371,395,786.20	371,395,786.20
应付账款		235,641,069.11				235,641,069.11	235,641,069.11
其他应付款		9,269,409.04				9,269,409.04	9,269,409.04
短期借款		156,982,660.00				156,982,660.00	144,241,923.47
一年内到期的非流动 负债		6,059,447.70				6,059,447.70	6,029,850.78
租赁负债			272,613.84			272,613.84	270,036.47
合计		779,348,372.05	272,613.84			779,620,985.89	766,848,075.07

### 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。

#### (2) 汇率风险

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

#### (3) 其他价格风险

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

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资 产			40,100,000.00	40,100,000.00
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产			40,100,000.00	40,100,000.00

(4) 其他			40,100,000.00	40,100,000.00
应收款项融资			5,795,810.14	5,795,810.14
持续以公允价值计量的资产总额			45,895,810.14	45,895,810.14
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

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

## 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

# 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
温岭市鑫磊科技有限公司	温岭市	新材料技术推广服务；软件开发；信息系统集成服务；生物技术推广服务。	5,789.00万元	49.53%	49.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业的实际控制人为钟仁志和蔡海红夫妇。

本企业最终控制方是钟仁志和蔡海红夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温岭市鑫磊新能源有限公司	实际控制人控制的企业
温岭市鑫磊环保设备有限公司	实际控制人控制的企业

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
温岭市鑫磊环保设备有限公司	采购商品	50,961.97			84,066.37

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
温岭市鑫磊新能源有限公司	销售材料	6,666.06	
温岭市鑫磊环保设备有限公司	销售材料	218,735.19	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 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
温岭市鑫磊环保设备有限公司	厂房租赁	2,752,293.58	

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

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钟仁志、蔡海红	100,000,000.00	2023年03月09日	2028年03月09日	否
钟仁志、蔡海红	200,000,000.00	2024年04月24日	2029年04月23日	否
钟仁志、蔡海红	95,000,000.00	2025年05月16日	2027年05月15日	否

关联担保情况说明

注1：2023年3月9日，钟仁志、蔡海红与中信银行股份有限公司温岭支行签订最高额为10,000.00万元，编号为2023信银杭台温最保字第20230215202083号的《最高额保证合同》，为公司自2023年3月9日起至2028年3月9日形成的债权提供保证担保。截至2025年6月30日，该保证合同为公司9,800,000.00元借款提供担保。

注2：2024年4月24日，钟仁志、蔡海红与中国建设银行股份有限公司温岭支行签订最高额为20,000.00万元编号为HTC330667100ZGDB2024N00L的《最高额保证合同》，为公司自2024年4月24日起至2029年4月23日形成的债权提供保证担保。截至2025年6月30日，该保证合同为公司20,000,000.00元借款和148,245,059.12元银行承兑汇票提供担保。

注3：2025年5月16日，钟仁志、蔡海红与中国银行股份有限公司温岭支行签订最高额为9,500.00万元编号为2025年温（个保）字013号的《最高额保证合同》，为公司自2025年5月16日起至2027年5月15日形成的债权提供保证担保。截至2025年6月30日，该保证合同为公司30,000,000.00元借款提供担保。

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,372,154.96	1,512,462.04

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	温岭市鑫磊新能源有限公司	7,532.65	376.63		
应收账款	温岭市鑫磊环保设备有限公司	3,747,170.75	187,358.54	506,982.29	25,349.11

## 7、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2024年限制性股票激励计划-中层管理人员、核心技术（业务）骨干							70,000.00	473,057.05
合计							70,000.00	473,057.05

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2024年限制性股票激励计划-中层管理人员、核心技术（业务）骨干	7.88元	自首次授予之日起12个月、24个月、36个月		

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black -Scholes （布莱克-斯科尔斯）模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、有效期、历史波动率、无风险利率、股息率等
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否满足行权条件等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,150,784.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,161,736.49

其他说明

## 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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工	3,161,736.49	0.00

合计	3,161,736.49	0.00
----	--------------	------

其他说明

## 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 抵押资产

被担保单位	抵押人	抵押物	抵押物金额		借款金额
			账面原值	账面净值	
鑫磊压缩机股份有限公司	鑫磊压缩机股份有限公司	土地使用权	66,947,398.06	64,157,923.10	9,874.00万元
		房屋建筑物	553,085,456.70	538,296,454.48	

注1：2025年2月26日，本公司与中国农业银行股份有限公司温岭市支行签订编号为33100620250017042的《最高额抵押合同》，为公司自2025年2月26日至2027年12月17日形成的债权提供最高额15,000.00万元的担保，担保合同以原值为66,947,398.06元，净值为64,157,923.10元的土地使用权及原值为553,085,456.70元，净值为538,296,454.48元的房屋为抵押，该部分房地产评估价值为15,000.00万元，截至2025年6月30日，该抵押合同为公司提供的担保为：

①为鑫磊压缩机股份有限公司49,360,000.00（期限为2025/2/27-2026/3/26），合同编号为33010120250008059的借款提供担保；

②为鑫磊压缩机股份有限公司49,380,000.00（期限为2025/3/1-2026/3/31），合同编号为33010120250008308的借款提供担保。

#### (2) 质押资产

- 截至2025年6月30日，本公司以 10,030.47 元银行承兑汇票保证金作为质押，签发由兴业银行股份有限公司台州温岭支行承兑的尚未到期的电子银行承兑汇票余额为0元；
- 截至2025年6月30日，本公司以214,210.00元的保函保证金作为质押，取得中国银行股份有限公司温岭支行214,210.00元的履约保函。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

### (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。

## 十七、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）	203,111,977.70	290,669,837.30
1至2年	271,096,255.62	224,106,881.27
2至3年	20,506,781.31	3,220,690.01
3年以上	4,948,217.45	5,666,268.28
3至4年	931,843.37	956,955.62
4至5年	444,614.70	920,118.41
5年以上	3,571,759.38	3,789,194.25
合计	499,663,232.08	523,663,676.86

#### (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	4,506,855.27	0.90%	4,506,855.27	100.00%		2,517,113.53	0.48%	2,517,113.53	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	495,156,376.81	99.10%	45,466,698.63	9.18%	449,689,678.18	521,146,563.33	99.52%	41,132,500.84	7.89%	480,014,062.49
其中：										

账龄组合	495,156,376.81	99.10%	45,466,698.63	9.18%	449,689,678.18	521,146,563.33	99.52%	41,132,500.84	7.89%	480,014,062.49
合计	499,663,232.08	100.00%	49,973,553.90		449,689,678.18	523,663,676.86	100.00%	43,649,614.37		480,014,062.49

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	203,094,000.61	10,154,700.03	5.00%
1至2年	271,084,993.62	27,108,499.36	10.00%
2至3年	18,248,404.77	5,474,521.43	30.00%
3年以上	2,728,977.81	2,728,977.81	100.00%
合计	495,156,376.81	45,466,698.63	

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	
坏账准备	43,649,614.37	6,323,939.53				49,973,553.90
合计	43,649,614.37	6,323,939.53				49,973,553.90

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) 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
山东绿安伟业节能科技有限公司	61,533,450.00		61,533,450.00	12.23%	6,153,345.00
山东宏万建筑工程有限公司	45,410,800.00		45,410,800.00	9.03%	4,541,080.00
莱州市东海产业发展投资有限公司	38,484,250.00		38,484,250.00	7.65%	3,848,425.00
鑫磊（内蒙古）节能科技有限公	36,868,691.19		36,868,691.19	7.33%	2,289,691.19

司					
烟台市福山区住房和城乡建设局	16,382,660.00		16,382,660.00	3.26%	1,638,266.00
合计	198,679,851.19		198,679,851.19	39.50%	18,470,807.19

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	103,151,161.42	48,726,508.66
合计	103,151,161.42	48,726,508.66

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	102,524,047.86	45,216,864.39
保证金	3,141,134.20	3,979,120.00
代扣代缴	760,563.63	626,240.79
个人往来	635,739.11	256,503.00
出口退税	2,385,969.05	2,039,248.51
合计	109,447,453.85	52,117,976.69

#### 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）	105,901,614.51	48,153,326.55
1至2年	2,216,330.00	2,949,096.20
2至3年	785,615.20	466,659.80
3年以上	543,894.14	548,894.14
3至4年	138,000.00	123,000.00
4至5年	51,000.00	51,000.00
5年以上	354,894.14	374,894.14
合计	109,447,453.85	52,117,976.69

#### 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	109,447	100.00%	6,296.2	5.75%	103,151	52,117	100.00%	3,391.4	6.51%	48,726

计提坏账准备	, 453.85		92.43		, 161.42	976.69		68.03		508.66
其中:										
账龄组合	109,447,453.85	100.00%	6,296,292.43	5.75%	103,151,161.42	52,117,976.69	100.00%	3,391,468.03	6.51%	48,726,508.66
合计	109,447,453.85	100.00%	6,296,292.43		103,151,161.42	52,117,976.69	100.00%	3,391,468.03		48,726,508.66

按组合计提坏账准备类别名称: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	105,901,614.51	5,295,080.73	5.00%
1至2年	2,216,330.00	221,633.00	10.00%
2至3年	785,615.20	235,684.56	30.00%
3年以上	543,894.14	543,894.14	100.00%
合计	109,447,453.85	6,296,292.43	

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)	
2025年1月1日余额	3,391,468.03			3,391,468.03
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	2,904,824.40			2,904,824.40
2025年6月30日余额	6,296,292.43			6,296,292.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账面余额	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)	
上年年末余额	52,117,976.69			52,117,976.69
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	57,329,477.16			57,329,477.16
本期终止确认				

其他变动				
期末余额	109,447,453.85			109,447,453.85

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	
坏账准备	3,391,468.03	2,904,824.40				6,296,292.43
合计	3,391,468.03	2,904,824.40				6,296,292.43

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) 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
温岭城市新区基础设施开发建设 有限公司	单位往来	56,142,610.00	1年以内	51.30%	2,807,130.50
鑫磊（内蒙古） 节能科技有限公司	关联方往来	45,155,809.43	1年以内	41.26%	2,257,790.47
应收出口退税额	出口退税	2,385,969.05	1年以内	2.18%	119,298.45
内蒙古博宏工程 项目管理有限公司	保证金	400,000.00	1-2年	0.37%	40,000.00
三一汽车制造有 限公司	保证金	330,000.00	1-2年，2-3年	0.30%	73,000.00
合计		104,414,388.48		95.41%	5,297,219.42

### 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	65,630,922.03		65,630,922.03	61,211,170.26		61,211,170.26
合计	65,630,922.03		65,630,922.03	61,211,170.26		61,211,170.26

## (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		
益鑫能源 科技(上海)有限公司	700,000.00						700,000.00	
鑫磊节能 科技有限公司	417,251.06					28,751.77	446,002.83	
浙江鑫泓 机电工程 有限公司	21,125,919.20		4,000,000.00				25,125,919.20	
鑫磊(北京) 节能科技 有限公司	2,000,000.00		900,000.00				2,900,000.00	
鑫磊(内 蒙古)节 能科技有 限公司	35,959,000.00						35,959,000.00	
台州市鑫 旺节能科 技有限公 司	959,000.00			959,000.00				
鑫磊磁科 (上海) 科技有限 公司	50,000.00		450,000.00				500,000.00	
合计	61,211,170.26		5,350,000.00	959,000.00		28,751.77	65,630,922.03	

## 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	283,304,123.05	230,575,777.17	440,397,359.05	346,859,777.60
其他业务	30,272,482.00	16,390,846.17	37,474,824.90	25,732,253.97
合计	313,576,605.05	246,966,623.34	477,872,183.95	372,592,031.57

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	313,576,605.05	246,966,623.34					313,576,605.05	246,966,623.34
其中:								
活塞机	65,676,199.35	60,939,645.12					65,676,199.35	60,939,645.12
螺杆机	122,885,204.52	97,596,392.31					122,885,204.52	97,596,392.31
离心机	48,483,300.27	31,938,802.51					48,483,300.27	31,938,802.51
合同能源	830,688.26	4,411,385.33					830,688.26	4,411,385.33
暖通空调设备	42,706,485.62	32,754,987.57					42,706,485.62	32,754,987.57
其他	2,722,245.03	2,934,564.33					2,722,245.03	2,934,564.33
其他业务收入	30,272,482.00	16,390,846.17					30,272,482.00	16,390,846.17
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	313,576,605.05	246,966,623.34					313,576,605.05	246,966,623.34

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-822,702.58	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		970,445.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	726,319.23	-889,553.69
合计	-96,383.35	80,892.18

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	489,194,848.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,196,854.89	
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	726,319.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,788,796.77	
减：所得税影响额	73,358,943.61	
少数股东权益影响额（税后）	-117,182.97	
合计	416,087,465.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	31.48%	2.48	2.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.18%	-0.17	-0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

无