

公司代码：600854

公司简称：春兰股份

江苏春兰制冷设备股份有限公司 2025年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人徐群、主管会计工作负责人秦晓军及会计机构负责人（会计主管人员）王爱军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司中期无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理、环境和社会.....	12
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	债券相关情况.....	19
第八节	财务报告.....	19

备查文件目录	一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表；
	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或春兰股份	指	江苏春兰制冷设备股份有限公司
泰州电厂	指	国家能源集团泰州发电有限公司
龙源泰州公司	指	国能龙源环保泰州有限公司
报告期	指	2025年半年度
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、公司信息

公司的中文名称	江苏春兰制冷设备股份有限公司	
公司的中文简称	春兰股份	
公司的外文名称	Jiangsu chunlan refrigerating equipment stock co., ltd.	
公司的外文名称缩写	Chunlan	
公司的法定代表人	徐群	

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐来林	丁娟
联系地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号
电话	0523-86663663	0523-86663663
传真	0523-86224181	0523-86224181
电子信箱	clgfzqb@chunlan.com	clgfzqb@chunlan.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号
公司办公地址的邮政编码	225300
公司网址	http://www.chunlan.com
电子信箱	clgfzqb@chunlan.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	春兰股份	600854	ST春兰

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	47,026,442.54	44,358,014.11	6.02
利润总额	121,283,936.34	123,216,731.79	-1.57
归属于上市公司股东的净利润	118,722,834.54	119,983,148.64	-1.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	114,294,394.78	119,172,638.84	-4.09
经营活动产生的现金流量净额	11,873,780.53	15,895,542.14	-25.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,428,331,603.11	2,413,777,799.87	0.60
总资产	2,452,291,734.34	2,453,883,662.77	-0.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2286	0.2310	-1.04
稀释每股收益(元/股)	0.2286	0.2310	-1.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2200	0.2294	-4.10
加权平均净资产收益率(%)	4.8620	5.0545	减少0.1925个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.6807	5.0203	减少0.3396个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	3,780,640.60	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	862,490.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,564.84	
减：所得税影响额	1,345.22	
少数股东权益影响额（税后）	259,911.40	
合计	4,428,439.76	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业

1. 所属行业

公司经营范围是：生产销售空调等制冷产品、空调用红外线遥控、专用集成电路、电子元器件、制冷压缩机等动力机械；物业管理和房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。房地产开发经营。所属行业是电气机械和器材制造业（行业代码为C38），目前产品主要涉及房间空气调节器。

房间空气调节器广泛应用于家庭、办公等场所。产品通过由压缩机、冷凝器、蒸发器和节流装置四大部分组成的制冷系统以及空气循环和净化装置，向封闭空间提供经处理的空气，起到调节房间空气温度、湿度和净化空气等作用，使室内空气达到所期望的舒适状态。

产品按主要功能（制冷、制热）、结构形式（壁挂、落地等）、压缩机控制方式（定频、变频）、基本参数（制冷量等）等进行分类，包含变频及定频系列壁挂式、落地式房间空调产品。

行业主管部门包括国家发改委、工业和信息化部、国家市场监督管理总局和国家标准化管理委员会等。国家发改委主要承担产业政策的制定、指导行业结构调整和技术改造。工业和信息化部负责拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新。国家市场监督管理总局和国家标准化管理委员会负责家用和类似用途电器质量、安全等标准制定及产品质量认证、监督。

行业自律组织主要为中国轻工业联合会、中国家用电器协会、中国制冷空调工业协会。各协会主要职责是参与政府有关经济政策、产业政策的研究，提出有利于行业发展的政策和立法建议；组织开展行业发展、战略规划等重大问题的研究；向政府部门反映行业、会员诉求，维护会员合法权益；组织和参与制订、修订国家标准或行业的技术标准、服务标准和行业准入标准，开展协会标准的制订工作等。

2. 行业政策及行业发展

根据《中国履行〈关于消耗臭氧层物质的蒙特利尔议定书〉国家方案（2025—2030年）》，企业应更新升级生产设备、改造检测装备体系，推进氟利昂替代技术研发与应用，完成各阶段淘汰消耗臭氧层物质的目标，推动制冷空调行业绿色可持续发展。

国家实施能效标识和节能产品补贴政策、政府部门在采购空调等设备时优先选择节能型产品，通过示范效应引导市场向节能方向发展。这些政策旨在推动空调行业节能技术创新，降低能源消耗，助力实现碳达峰、碳中和目标。

报告期内，国补政策刺激下的家电消费市场出货增长，主要企业产销两旺，加之入夏后全国多地遭遇持续高温天气，空调刚性需求得到集中释放，内需强劲拉动，出货规模再创新纪录，据产业在线统计数据显示，2025年上半年空调内销6654.48万台，同比增长9.0%。从价格端来看，上半年厂商价格战激烈，行业均价明显下探，中高端需求承压，线上价格战尤为惨烈。

（二）主营业务情况及经营模式

1、公司空调业务具体经营模式：由于公司家用空调产销量不大，自行生产不经济，从2016年起，公司暂停家用空调器的生产，转而根据市场需求，编制计划委托关联方和非关联方进行生产，委托生产的产品由公司及其子公司采取区域代理和经销模式以及通过网上商城在国内进行销售，公司通过全国联保以及特约维修网点、代理商和经销商自建的服务网点，为终端用户提供国家规定的“三包”技术服务。

报告期内，公司空调业务出货量虽有增加，但对公司业绩驱动力仍不强，市场地位没有改变。

2、公司房屋租赁、房地产开发经营方面，房屋租赁业务主要由子公司在泰州、南京等地进行，房地产开发经营由子公司在泰州进行。

公司房屋租赁业务的具体经营模式：子公司采取自营模式，将持有的投资性房地产直接出租，与承租户签订租赁合同，由承租人装修、使用，公司收取租金。自持物业出租用途主要有建材和家居销售、酒店服务等。

公司房地产开发经营的具体模式：自主投资开发、自有销售团队经营和中介机构分销，由建筑公司承担土建等工程项目、专业公司提供物业服务。公司主要开发的物业为各类商品住宅，包括别

墅、多层和高层普通住宅，公司还利用地块所处城东商品集散区的优势，开发了沿街商铺出售，部分物业由公司自持用于出租。公司是市区有一定影响力的本土房地产开发商。

报告期内，泰州市房地产市场政策持续宽松，公积金政策局部调整，支持刚性与改善性需求，但阶段性提振市场活跃度、修复市场的作用有限，整体销量和房价呈下滑趋势。公司普通住宅去库存压力较大，销售低迷，房地产对公司业绩的驱动力明显减弱。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，中国空调市场在多重因素的作用下，交出了一份增长的答卷，缓解了一批空调企业和商家的经营焦虑。但行业竞争仍很激烈，市场销售波动较大，国补政策引发家电市场众多厂商不对等竞争，空调市场新一轮争夺的洗牌和重组大幕必将开启。

上半年，公司首先明确了提升空调销售的目标，理清工作思路。投入资源，落实新品规划，开发系列空调产品，初步改变了产品单一的状况，今后还需继续紧跟空调产品绿色、健康、智能、高效的趋势，打造自身产品竞争力。在客户开发和维护方面，划分销售区域，坚持开发标准，通过走访，了解情况，宣讲销售政策，增强客户操作信心，完成大客户开发的部分计划，但距离目标还有差距，对提升产品出货量带来一定的影响。公司开展多渠道推广活动，包括新媒体渠道，提升品牌影响力。公司根据目标市场和对标品牌情况，拟定产品销售政策，并根据市场变化及时调整，以应对价格内卷的竞争市场态势。公司上半年实现空调销售有所增长，但面临的形势和困难仍然严峻，产品研发、客户开发、销售渠道变革、销售队伍建设等方面还有大量的工作需要开展好，才能使公司空调主营业务得到改善。

房地产业务方面，受制于购房者信心不足、需求疲软、房价下跌、二手房挂牌量激增等因素影响，尽管公司强化渠道建设，做好合作中介门店的驻店拉客、深挖客源工作，并拓展老带新、电销等分销渠道，加大对公企业拓客宣传力度，同时辅以优惠政策刺激，但实际效果不好，存量房销售不佳。

报告期内，公司实现营业收入 4702.64 万元，比去年同期增长 6.02%，实现归属于上市公司股东的净利润 11872.28 万元，比去年同期下降 1.05%。存量房去化缓慢，影响公司营业收入和利润的增长幅度。

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

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力基本没有变化，主要体现在：公司是老牌家电企业，品牌沉淀深厚，有多年空调制冷技术积累，在行业内具有一定的知名度和影响力；产品销售渠道和售后服务网络完善，有助于维护客户关系与品牌粘性；已开发的房地产置入土地成本具有较大优势，盈利水平高；

公司财务结构稳健，资产负债率低，有资金储备，抗风险能力强，为公司实现稳定经营、支持未来业务投入提供了保障。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	47,026,442.54	44,358,014.11	6.02
营业成本	34,510,578.88	28,589,867.64	20.71
销售费用	3,901,066.12	2,224,439.78	75.37
管理费用	15,712,680.25	14,428,336.65	8.90
财务费用	-15,441,942.58	-16,676,861.41	7.40
研发费用	768,880.78	303,064.50	153.70
经营活动产生的现金流量净额	11,873,780.53	15,895,542.14	-25.30
投资活动产生的现金流量净额	-2,610,945.03	-7,261,321.10	64.04
筹资活动产生的现金流量净额	-63,941,750.78	-78,659,522.70	18.71
其他收益	46,564.84	377,499.80	-87.66
信用减值损失（损失以“-”填列）	93,774.35	5,580.02	1,580.54
资产处置收益		161,158.18	-100.00
营业外收入	862,490.94	456,159.91	89.08

销售费用变动原因说明：主要是广告费增加所致

研发费用变动原因说明：新产品开发产生的测试费用增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是固定资产投资支付的现金减少所致

其他收益变动原因说明：分摊的政府补贴减少

信用减值损失（损失以“-”填列）变动原因说明：主要是计提的其他应收款项收回所致

资产处置收益变动原因说明：处置的固定资产收益减少

营业外收入变动原因说明：处置不需支付的往来款

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	利润构成或重大变化	金额	形成原因	是否有持续性
1	投资收益	117,605,190.16	主要来源于其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	是

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,096,524,187.21	44.71	1,148,865,149.71	46.82	-4.56	

应收账款	3,375,161.93	0.14	2,379,327.43	0.10	41.85	主要是网上商城销售款未结算所致
应收款项融资	1,883,600.00	0.08	1,000,000.00	0.04	88.36	持有的未到期的票据增加所致
预付款项	1,042,909.41	0.04	101,232.84	0.00	930.21	预付的委托生产款和房地产工程款增加所致
其他应收款	114,381,839.65	4.66	25,383.53	0.00	450,514.39	主要是应收股利未到账所致
存货	161,912,756.02	6.60	165,293,478.66	6.74	-2.05	
其他流动资产	4,454,855.08	0.18	3,183,552.97	0.13	39.93	待抵扣的增值税税金增加所致
长期股权投资	204,989,443.16	8.36	202,025,363.73	8.23	1.47	
其他权益工具投资	532,784,492.56	21.73	588,736,408.43	23.99	-9.50	
投资性房地产	229,637,847.10	9.36	235,725,593.78	9.61	-2.58	
固定资产	83,810,646.99	3.42	81,706,454.72	3.33	2.58	
在建工程		0.00	5,902,285.71	0.24	-100.00	工程完工结转至固定资产
使用权资产	347,351.22	0.01	694,702.43	0.03	-50.00	租赁场地合同租赁期减少所致
无形资产	3,998,459.56	0.16	4,067,998.00	0.17	-1.71	
递延所得税资产	13,148,184.45	0.54	14,176,730.83	0.58	-7.26	
应付账款	36,500,388.64	1.49	40,697,752.73	1.66	-10.31	
预收款项	961,917.11	0.04	961,917.11	0.04	0.00	
合同负债	43,214,185.37	1.76	39,339,866.54	1.60	9.85	
应付职工薪酬	239,719.08	0.01	887,965.26	0.04	-73.00	主要是支付了预提的年终奖所致
应交税费	35,551,767.46	1.45	36,848,178.43	1.50	-3.52	
其他应付款	23,968,380.48	0.98	21,643,564.33	0.88	10.74	
一年内到期的非流动负债	735,371.41	0.03	729,920.08	0.03	0.75	
其他流动负债	7,091,712.84	0.29	7,872,760.30	0.32	-9.92	
递延所得税负债	23,096,123.14	0.94	37,084,102.11	1.51	-37.72	其他权益工具投资公允价值减少

其他说明

无

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泰州星威房地产开发有限公司	子公司	房地产开发经营；房屋租赁；水电管道、机电设备、制冷设备安装；零售文化体育用品、日用百货、服装、家用电器。	46,931.76	61,164.80	57,250.42	1,474.92	542.88	407.16
江苏春兰电子商务有限公司	子公司	销售空调、制冷设备、机械备品配件、电子元器件、家用电器及配件、汽车（不含小轿车）、摩托车、汽车及摩托车配件、有色金属、黑色金属材料、化工材料（不含危险品）、塑料制品、机电产品、日用办公用品、电子及通讯产品。	50,000	3,479.95	-76,440.59	1,530.77	-38.66	30.48
江苏春兰动力制造有限公司	子公司	生产摩托车发动机、空调制冷压缩机产品及冷水机组产品。	4844.59 万美元	2,069.63	-1,285.63	1.28	-174.52	-173.90
江苏春兰机械制造有限公司	参股公司	生产摩托车发动机机体及其零件，纺织机械产品，塑料制品、橡胶制品、包装材料、灯具，汽车零部件（不含发动机），普通货物道路运输。	3269.23 万美元	12,287.74	4,967.26	3,834.55	632.94	647.60
西安庆安制冷设备股份有限公司	参股公司	饮用纯净水生产销售。各类制冷设备及附件、电子产品、电器机械的开发、研究、设计、制造、加工、销售、安装、维修及技术服务；制冷工程的设计、施工；饮水机、饮水机及饮水备品的销售；货物和技术的进出口经营。	22778.49	177,623.93	65,577.12	52,280.05	213.94	226.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、主营业务发展的风险

空调市场竞争加剧，头部品牌通过价格战、渠道下沉等方式抢占市场份额，公司面临销售承压、毛利率下滑等挑战。公司空调是委托相关方生产的，生产业务完整性不够。产品综合竞争力不强，出货量较少，行业地位低。公司房地产业务前期项目土地已开发完毕，面对房地产市场需求下降、购房观望氛围浓厚等状况，仅有不多的存量房屋在售，且去化进度缓慢。

公司目前面临的市场情况和自身状况，表明公司主营业务发展的改善困难重重。公司应筑牢发展根基，配备资源，保证战略规划的实施效果，必要时采取举措，调整发展战略。

2、公司盈利过于依赖投资收益的风险。

目前泰州电厂、龙源泰州公司盈利能力及分红水平较高，保证了公司盈利处于相对高位。随着电力市场改革的深化，后续其盈利能力和分红水平可能会下降，将影响公司业绩。

公司发展的关键还是主营业务的不断改善，坚持内生发展，把握盈利主动性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
颜军	董事	选举
丁文虎	董事	选举
杨世威	董事	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2025 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	春兰（集团）公司	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。	2006. 7. 17	否		是		
	其他	泰州市城市建设投资集团有限公司	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。	2006. 7. 17	否		是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**购买商品关联交易**

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
购买商品	江苏春兰空调设备有限公司	购买产品、材料	市场价格协商确定	2,372.98	100.00	银行承兑汇票或现汇

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
泰州星威房地产开发有限公司	泰州金霖家居生活广场经营管理服务有限公司	星威商厦	35,058.97	2012年1月1日	2027年12月31日	992.19	根据市场情况协商确定租赁收入	租赁收益是公司利润的重要来源。	否	

租赁情况说明

无

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,848
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
春兰(集团)公司	0	131,630,912	25.34	0	无	0	其他
泰州市城市建设投资集团有限公司	0	35,644,201	6.86	0	未知	0	国有法人
江苏交通控股有限公司	0	17,455,100	3.36	0	未知	0	国有法人
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	-2,330,000	9,284,100	1.79	0	未知	0	境外法人
贾放鸣	613,700	7,142,300	1.37	0	未知	0	未知
易谋建		4,240,200	0.82	0	未知	0	未知
许永照		4,074,978	0.78	0	未知	0	未知
谭雄峻		3,134,900	0.60	0	未知	0	未知

中国工商银行股份有限公司一大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	526,500	2,976,200	0.57	0	未知	0	未知
孙美娇	-52,900	2,647,100	0.51	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
春兰(集团)公司	131,630,912	人民币普通股	131,630,912				
泰州市城市建设投资集团有限公司	35,644,201	人民币普通股	35,644,201				
江苏交通控股有限公司	17,455,100	人民币普通股	17,455,100				
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	9,284,100	人民币普通股	9,284,100				
贾放鸣	7,142,300	人民币普通股	7,142,300				
易谋建	4,240,200	人民币普通股	4,240,200				
许永照	4,074,978	人民币普通股	4,074,978				
谭雄峻	3,134,900	人民币普通股	3,134,900				
中国工商银行股份有限公司一大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	2,976,200	人民币普通股	2,976,200				
孙美娇	2,647,100	人民币普通股	2,647,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，春兰（集团）公司系本公司控股股东，与其他九名股东无关联关系，公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：江苏春兰制冷设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,096,524,187.21	1,148,865,149.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,375,161.93	2,379,327.43
应收款项融资		1,883,600.00	1,000,000.00
预付款项		1,042,909.41	101,232.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		114,381,839.65	25,383.53
其中：应收利息			
应收股利		110,990,400.29	
买入返售金融资产			
存货		161,912,756.02	165,293,478.66
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,454,855.08	3,183,552.97
流动资产合计		1,383,575,309.30	1,320,848,125.14
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		204,989,443.16	202,025,363.73
其他权益工具投资		532,784,492.56	588,736,408.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产		229,637,847.10	235,725,593.78
固定资产		83,810,646.99	81,706,454.72
在建工程			5,902,285.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		347,351.22	694,702.43
无形资产		3,998,459.56	4,067,998.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,148,184.45	14,176,730.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,068,716,425.04	1,133,035,537.63
资产总计		2,452,291,734.34	2,453,883,662.77
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,500,388.64	40,697,752.73
预收款项		961,917.11	961,917.11
合同负债		43,214,185.37	39,339,866.54
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		239,719.08	887,965.26
应交税费		35,551,767.46	36,848,178.43
其他应付款		23,968,380.48	21,643,564.33
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		735,371.41	729,920.08
其他流动负债		7,091,712.84	7,872,760.30
流动负债合计		148,263,442.39	148,981,924.78

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		23,096,123.14	37,084,102.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,096,123.14	37,084,102.11
负债合计		171,359,565.53	186,066,026.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		519,458,538.00	519,458,538.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,534,793,062.85	1,534,663,132.69
减：库存股			
其他综合收益		69,288,369.42	111,252,306.32
专项储备			
盈余公积		520,744,106.75	520,744,106.75
一般风险准备			
未分配利润		-215,952,473.91	-272,340,283.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,428,331,603.11	2,413,777,799.87
少数股东权益		-147,399,434.30	-145,960,163.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,280,932,168.81	2,267,817,635.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,452,291,734.34	2,453,883,662.77

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：江苏春兰制冷设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		857,764,833.27	898,587,845.76
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		71,660,415.09	77,859,419.99
应收款项融资		556,000.00	

预付款项		12,794,309.40	12,252,556.23
其他应收款		111,242,378.55	15,295.50
其中：应收利息			
应收股利		110,990,400.29	
存货		24,435,405.49	27,779,538.72
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		289,078.59	701,041.75
流动资产合计		1,078,742,420.39	1,017,195,697.95
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		1,254,580,500.79	1,251,616,421.36
其他权益工具投资		532,784,492.56	588,736,408.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		48,673,902.92	53,424,832.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,998,459.56	4,067,998.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		173,731,932.49	173,833,550.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,013,769,288.32	2,071,679,210.74
资产总计		3,092,511,708.71	3,088,874,908.69
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,421,068.69	29,228,185.02
预收款项			
合同负债		3,092,684.92	2,019,871.38
应付职工薪酬		49,565.57	284,577.75
应交税费		462,135.65	462,135.65
其他应付款		16,071,688.10	14,001,153.55
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		402,049.04	262,583.28
流动负债合计		45,499,191.97	46,258,506.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		23,096,123.14	37,084,102.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,096,123.14	37,084,102.11
负债合计		68,595,315.11	83,342,608.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		519,458,538.00	519,458,538.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,534,793,062.85	1,534,663,132.69
减：库存股			
其他综合收益		69,288,369.42	111,252,306.32
专项储备			
盈余公积		520,744,106.75	520,744,106.75
未分配利润		379,632,316.58	319,414,216.19
所有者权益（或股东权益）合计		3,023,916,393.60	3,005,532,299.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,092,511,708.71	3,088,874,908.69

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		47,026,442.54	44,358,014.11
其中：营业收入		47,026,442.54	44,358,014.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,553,718.36	33,843,625.28
其中：营业成本		34,510,578.88	28,589,867.64
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		4,102,454.91	4,974,778.12
销售费用		3,901,066.12	2,224,439.78
管理费用		15,712,680.25	14,428,336.65
研发费用		768,880.78	303,064.50
财务费用		-15,441,942.58	-16,676,861.41
其中：利息费用		5,451.33	
利息收入		15,460,808.86	16,715,423.41
加：其他收益		46,564.84	377,499.80
投资收益（损失以“-”号填列）		117,605,190.16	112,506,318.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,834,149.27	418,101.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		93,774.35	5,580.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			161,158.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,218,253.53	123,564,945.42
加：营业外收入		862,490.94	456,159.91
减：营业外支出		796,808.13	804,373.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,283,936.34	123,216,731.79
减：所得税费用		2,393,645.89	2,384,241.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,890,290.45	120,832,489.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,890,290.45	120,832,489.92
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）		118,722,834.54	119,983,148.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		167,455.91	849,341.28
六、其他综合收益的税后净额		-41,963,936.90	-35,492,538.61
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-41,963,936.90	-35,492,538.61
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-41,963,936.90	-35,492,538.61
（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		-41,963,936.90	-35,492,538.61
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
(二) 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		76,926,353.55	85,339,951.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		76,758,897.64	84,490,610.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		167,455.91	849,341.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2286	0.2310
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2286	0.2310

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		26,953,086.21	20,068,841.42
减：营业成本		26,308,648.63	19,425,103.79
税金及附加		1,007,264.63	1,009,026.31
销售费用		1,093,710.65	934,021.68
管理费用		10,240,544.53	9,301,522.22
研发费用		768,880.78	303,064.50
财务费用		-12,730,686.46	-12,998,305.61
其中：利息费用			
利息收入		12,737,083.76	13,002,696.10
加：其他收益		39,477.48	365,802.54
投资收益（损失以“-”号填列）		126,709,972.09	146,139,840.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,834,149.27	418,101.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,727,447.50	-9,277,690.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,286,725.52	139,322,360.66
加：营业外收入			49,504.00
减：营业外支出		631,982.13	632,249.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,654,743.39	138,739,615.12
减：所得税费用		101,618.44	-2,319,422.71

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		122,553,124.95	141,059,037.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		122,553,124.95	141,059,037.83
（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		-41,963,936.90	-35,492,538.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-41,963,936.90	-35,492,538.61
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		-41,963,936.90	-35,492,538.61
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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		80,589,188.05	105,566,499.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		51,225,987.70	48,714,036.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金		15,783,838.89	8,441,997.77
经营活动现金流入小计		67,009,826.59	57,156,034.17
购买商品、接受劳务支付的现金		31,271,025.92	20,105,023.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,581,426.85	6,870,423.47
支付的各项税费		8,558,381.63	7,748,825.58
支付其他与经营活动有关的现金		9,725,211.66	6,536,219.89
经营活动现金流出小计		55,136,046.06	41,260,492.03
经营活动产生的现金流量净额		11,873,780.53	15,895,542.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			675,446.97
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			675,446.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,610,945.03	7,936,768.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,610,945.03	7,936,768.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,610,945.03	-7,261,321.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,941,750.78	78,659,522.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,606,726.22	5,935,327.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		63,941,750.78	78,659,522.70
筹资活动产生的现金流量净额		-63,941,750.78	-78,659,522.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,103,118,371.00	1,011,112,708.85
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,048,439,455.72	941,087,407.19

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		33,402,475.98	28,100,037.93
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		12,030,823.56	6,310,493.57
经营活动现金流入小计		45,433,299.54	34,410,531.50
购买商品、接受劳务支付的现金		26,372,636.25	10,005,171.61
支付给职工及为职工支付的现金		3,206,294.47	3,572,957.64
支付的各项税费		1,073,214.33	1,700,059.27
支付其他与经营活动有关的现金		5,178,396.58	3,197,358.96
经营活动现金流出小计		35,830,541.63	18,475,547.48
经营活动产生的现金流量净额		9,602,757.91	15,934,984.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,104,781.93	33,633,521.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,104,781.93	33,633,521.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,800.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,800.00	
投资活动产生的现金流量净额		9,092,981.93	33,633,521.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,335,024.56	72,724,195.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,335,024.56	72,724,195.32
筹资活动产生的现金流量净额		-62,335,024.56	-72,724,195.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		858,366,833.72	741,432,464.03
六、期末现金及现金等价物余额			
		814,727,549.00	718,276,774.57

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,534,663,132.69		111,252,306.32		520,744,106.75		-272,340,283.89		2,413,777,799.87	-145,960,163.99	2,267,817,635.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,534,663,132.69		111,252,306.32		520,744,106.75		-272,340,283.89		2,413,777,799.87	-145,960,163.99	2,267,817,635.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					129,930.16		-41,963,936.90				56,387,809.98		14,553,803.24	-1,439,270.31	13,114,532.93
(一)综合收益总额							-41,963,936.90				118,722,834.54		76,758,897.64	167,455.91	76,926,353.55
(二)所有者投入和减少资本					129,930.16								129,930.16		129,930.16
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					129,930.16								129,930.16		129,930.16
(三)利润分配											-62,335,024.56		-62,335,024.56	-1,606,726.22	-63,941,750.78
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-62,335,024.56		-62,335,024.56	-1,606,726.22	-63,941,750.78

江苏春兰制冷设备股份有限公司2025年半年度报告

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	519,458,538.00				1,534,793,062.85		69,288,369.42	520,744,106.75		-215,952,473.91		2,428,331,603.11	-147,399,434.30	2,280,932,168.81

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,534,564,944.61		101,743,020.32	520,744,106.75		-332,951,252.53		2,343,559,357.15	-141,524,990.72	2,202,034,366.43
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,534,564,944.61		101,743,020.32	520,744,106.75		-332,951,252.53		2,343,559,357.15	-141,524,990.72	2,202,034,366.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					224,001.30		-35,492,538.61			47,258,953.32		11,990,416.01	-5,085,986.10	6,904,429.91

江苏春兰制冷设备股份有限公司2025年半年度报告

(一) 综合收益总额					-35,492,538.61			119,983,148.64		84,490,610.03	849,341.28	85,339,951.31
(二) 所有者投入和减少资本				224,001.30						224,001.30		224,001.30
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				224,001.30						224,001.30		224,001.30
(三) 利润分配								-72,724,195.32		-72,724,195.32	-5,935,327.38	-78,659,522.70
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-72,724,195.32		-72,724,195.32	-5,935,327.38	-78,659,522.70
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	519,458,538.00			1,534,788,945.91	66,250,481.71	520,744,106.75		-285,692,299.21		2,355,549,773.16	-146,610,976.82	2,208,938,796.34

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,534,663,132.69		111,252,306.32		520,744,106.75	319,414,216.19	3,005,532,299.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,534,663,132.69		111,252,306.32		520,744,106.75	319,414,216.19	3,005,532,299.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					129,930.16		-41,963,936.90			60,218,100.39	18,384,093.65
(一) 综合收益总额							-41,963,936.90			122,553,124.95	80,589,188.05
(二) 所有者投入和减少资本					129,930.16						129,930.16
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					129,930.16						129,930.16
(三) 利润分配										-62,335,024.56	-62,335,024.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,335,024.56	-62,335,024.56
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	519,458,538.00				1,534,793,062.85		69,288,369.42		520,744,106.75	379,632,316.58	3,023,916,393.60

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,534,564,944.61		101,743,020.32		520,744,106.75	251,651,889.37	2,928,162,499.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,534,564,944.61		101,743,020.32		520,744,106.75	251,651,889.37	2,928,162,499.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					224,001.30		-35,492,538.61			68,334,842.51	33,066,305.20
(一) 综合收益总额							-35,492,538.61			141,059,037.83	105,566,499.22
(二) 所有者投入和减少资本					224,001.30						224,001.30
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					224,001.30					224,001.30	
(三) 利润分配									-72,724,195.32	-72,724,195.32	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-72,724,195.32	-72,724,195.32	
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	519,458,538.00				1,534,788,945.91		66,250,481.71		520,744,106.75	319,986,731.88	2,961,228,804.25

公司负责人：徐群 主管会计工作负责人：秦晓军 会计机构负责人：王爱军

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经江苏省体改委苏体改生[1993]66号文和中华人民共和国对外贸易经济合作部[1993]外经贸资二函字第780号文件批准，由春兰（集团）公司、香港钟山有限公司、泰州春兰特种空调器厂及泰州春兰销售公司共同发起设立的股份有限公司，并取得泰州市工商行政管理局核发的913212006079000565号《营业执照》。公司注册地：江苏省泰州市；法定代表人：徐群；注册资本（股本）：人民币51945.8538万元；业务性质：制造业。

主要经营活动：生产销售空调等制冷产品、空调用红外线遥控、专用集成电路、电子元器件、制冷压缩机等动力机械；物业管理和房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。房地产开发经营。目前实际经营活动主要包括销售空调等制冷产品、房地产开发经营和房屋租赁。

总部地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号。

四、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的40项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节六、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节六、40、（3）“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

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

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项 目	重要性标准
重要的收回或转回的坏账准备	单项核销金额超过应收款项坏账准备余额的5% 且金额大于200万元
重要的应收账款核销	单项核销金额超过应收账款坏账准备余额的5% 且金额大于200万元
重要的在建工程项目	单项在建工程金额占期末在建工程总额的5%以上且金额大于600万元
重要的负债	单项负债金额大于500万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量占投资活动现金流量总额的5%以上且金额超过1000万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1） 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价

按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节六、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节六、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1） 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节六、19“长期股权投资”或本节六、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节六、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节六、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且

其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（7） 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
-----	---------

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1 风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。 应收账款（逾期）账龄计算方法：公司应收账款自销售收入确认时点开始计算应收账款账龄，每满 12 个月为 1 年，按先进先出的原则统计应收账款账龄，不足 1 年仍按 1 年计算。

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。

④ 其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
组合 1 风险组合	对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、半成品、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。**

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销。

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选

择将其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核算，其会计政策详见本节六、11“金融工具”。

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

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节六、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节六、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本集团以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-37.5	5	2.53-4.75
机器设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5-8	5	11.875-19.00

使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节六、27“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中新建类在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产，改扩建类在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。减值准备计提方法详见本节六、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；空调专有技术，以证书使用日期的年限作为使用寿命；本集团拥有的春兰商标权，以证书使用日期的年限作为使用寿命。

项 目	使用寿命	摊销方法
泰州市经东一路土地使用权	50	直线法
泰州市扬州路 231 号土地使用权	10	直线法
泰州市海陵区迎宾路 10 号土地使用权	37.5	直线法
软件	2	直线法
空调专有技术	10	直线法
商标	15	直线法

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

（2） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节六、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的

可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

29、 合同负债

适用 不适用

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

30、 职工薪酬

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。

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

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

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

31、 预计负债

适用 不适用

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

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

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

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

具体的收入确认政策：

房地产销售：在房屋交付时确认销售收入；

销售商品：公司主要销售空调器产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收到货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1） 当期所得税

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

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4） 所得税的抵销

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

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

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

38、 租赁

适用 不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为土地。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本节六、21“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币5万元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

① 《企业会计准则解释第17号》

财政部于2023年11月9日发布《企业会计准则解释第17号》（以下简称“解释17号”）“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，自2024年1月1日起实施。该会计政策变更对本集团无影响。

② 《企业会计准则解释第18号》

财政部于2024年12月31日发布《企业会计准则解释第18号》（以下简称“解释18号”），自发布之日起实施。该会计政策变更对本集团无影响。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

报告期内，本集团无重要会计估计变更。

(3). 重大会计判断和估计

√适用 □不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	13%、5%（销项税额）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	房屋租赁收入	12%
土地使用税	土地面积	5元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、税收优惠

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,672.64	21,491.06

银行存款	1,048,421,783.08	1,103,096,879.94
其他货币资金		
应计利息	48,084,731.49	45,746,778.71
合计	1,096,524,187.21	1,148,865,149.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,055,813.96	23,359.02
1至2年		
2至3年	599,760.00	599,760.00
3年以上		
3至4年	3,820,148.22	3,872,740.00
4至5年		
5年以上	70,688.91	70,688.91
合计	5,546,411.09	4,566,547.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,546,411.09	100.00	2,171,249.16	39.15	3,375,161.93	4,566,547.93	100.00	2,187,220.50	47.90	2,379,327.43
其中：										
风险组合	5,546,411.09	100.00	2,171,249.16	39.15	3,375,161.93	4,566,547.93	100.00	2,187,220.50	47.90	2,379,327.43
合计	5,546,411.09	/	2,171,249.16	/	3,375,161.93	4,566,547.93	/	2,187,220.50	/	2,379,327.43

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	1,055,813.96	10,558.14	1.00
逾期1-2年	599,760.00	179,928.00	30.00
逾期2-3年	3,820,148.22	1,910,074.11	50.00
逾期4年以上	70,688.91	70,688.91	100.00
合计	5,546,411.09	2,171,249.16	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,187,220.50		15,971.34			2,171,249.16
合计	2,187,220.50		15,971.34			2,171,249.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泰州友胜机械设备有限公司	905,010.00		905,010.00	16.32	452,505.00
江阴市通程金属科技有限公司	599,760.00		599,760.00	10.81	179,928.00
江苏三垒电器有限公司	572,760.00		572,760.00	10.33	286,380.00
台州市玖霸自动化设备有限公司	435,070.00		435,070.00	7.84	217,535.00
江苏金航电器科技有限公司	325,260.00		325,260.00	5.86	162,630.00
合计	2,837,860.00		2,837,860.00	51.16	1,298,978.00

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,883,600.00	1,000,000.00
合计	1,883,600.00	1,000,000.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	941,676.57	90.29		
1至2年				
2至3年				
3年以上				
3至4年				
4至5年	100,000.00	9.59	100,000.00	98.78
5年以上	1,232.84	0.12	1,232.84	1.22
合计	1,042,909.41	--	101,232.84	--

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏春兰空调设备有限公司	541,753.17	51.95
泰州市建筑工程有限公司	399,923.40	38.35
江苏钰润科技产业有限公司	100,000.00	9.59
泰州市金兰橡塑工艺厂	1,132.07	0.10
无锡华琳制冷机械有限公司	100.77	0.01
合计	1,042,909.41	100.00

其他说明：

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	110,990,400.29	
其他应收款	3,391,439.36	25,383.53
合计	114,381,839.65	25,383.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国家能源集团泰州发电有限公司	110,990,400.29	
合计	110,990,400.29	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,423,611.86	23,555.46
1至2年	2,281.80	2,281.80

2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年	50.00	50.00
5年以上	2,482,079.82	2,593,883.40
合计	5,908,023.48	2,619,770.66

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	326,618.25	84,911.85
保证金	2,081,652.36	2,193,455.94
备用金	43,673.47	43,673.47
维修基金	297,729.40	297,729.40
房租	3,158,350.00	
小计	5,908,023.48	2,619,770.66
减：坏账准备	2,516,584.12	2,594,387.13
合计	3,391,439.36	25,383.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	647,923.46	1,946,463.67		2,594,387.13
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	34,000.57			34,000.57
本期转回		111,803.58		111,803.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	681,924.03	1,834,660.09		2,516,584.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,594,387.13	34,000.57	111,803.58			2,516,584.12
合计	2,594,387.13	34,000.57	111,803.58			2,516,584.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
泰州金霖家居生活广场经营管理服务有限公司	3,158,350.00	53.46	房租	1年以内	31,583.50
泰州市物业管理中心	987,175.05	16.71	公共维修保证金	5年以上	987,175.05
江苏鹏润国美电器公司	351,783.34	5.95	保证金	5年以上	351,783.34
泰州市房产管理局	297,729.40	5.04	预缴维修基金	5年以上	297,729.40
淄博商厦有限责任公司	50,000.00	0.85	保证金	5年以上	50,000.00
合计	4,845,037.79	82.01	/	/	1,718,271.29

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	36,398,334.22	1,515,645.80	34,882,688.42	43,951,513.27	5,649,567.06	38,301,946.21
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
低值易耗品	8,389,715.35	4,981,271.42	3,408,443.93	8,351,180.20	4,981,271.42	3,369,908.78
半成品						
开发产品【注】	123,621,623.67		123,621,623.67	123,621,623.67		123,621,623.67
合计	168,409,673.24	6,496,917.22	161,912,756.02	175,924,317.14	10,630,838.48	165,293,478.66

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,649,567.06			4,133,921.26		1,515,645.80
周转材料						
合同履约成本						
低值易耗品	4,981,271.42					4,981,271.42
半成品						
合计	10,630,838.48			4,133,921.26		6,496,917.22

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税金	4,454,855.08	3,183,552.97
预缴税金		
应收利息		
合计	4,454,855.08	3,183,552.97

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况适用 不适用**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初	减	本期增减变动	期末	减
------	----	---	--------	----	---

位	余额(账面价值)	值 准 备 期 初 余 额	追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他	余 额 (账 面 价 值)	值 准 备 期 末 余 额
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
江苏春兰 机械制造 有限公司	15,357,852.24				2,188,236.92						17,546,089.16	
西安庆安 制冷设备 股份有限 公司	186,667,511.49				645,912.35		129,930.16				187,443,354.00	
小计	202,025,363.73				2,834,149.27		129,930.16				204,989,443.16	
合计	202,025,363.73				2,834,149.27		129,930.16				204,989,443.16	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
国家能源集团泰州发电有限公司	536,738,401.57			-62,259,448.94			474,478,952.63	110,990,400.29	60,578,952.63		
国能龙源环保泰州有限公司	51,998,006.86			6,307,533.07			58,305,539.93		31,805,539.93		
合计	588,736,408.43			-55,951,915.87			532,784,492.56	110,990,400.29	92,384,492.56		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	289,182,648.02	131,606,792.94		420,789,440.96
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	289,182,648.02	131,606,792.94		420,789,440.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	130,399,203.09	54,664,644.09		185,063,847.18
2.本期增加金额	4,332,985.45	1,754,761.23		6,087,746.68
(1) 计提或摊销	4,332,985.45	1,754,761.23		6,087,746.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	134,732,188.54	56,419,405.32		191,151,593.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	154,450,459.48	75,187,387.62		229,637,847.10
2.期初账面价值	158,783,444.93	76,942,148.85		235,725,593.78

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,810,646.99	81,706,454.72
固定资产清理		
合计	83,810,646.99	81,706,454.72

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	314,329,314.80	92,410,489.41	3,069,674.69	76,425,452.49	486,234,931.39
2.本期增加金额	8,370,129.31			31,092.48	8,401,221.79
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	322,699,444.11	92,410,489.41	3,069,674.69	76,456,544.97	494,636,153.18
二、累计折旧					
1.期初余额	240,999,321.68	57,239,028.33	2,739,400.56	69,310,777.11	370,288,527.68
2.本期增加金额	6,089,941.17	190,299.39		16,788.96	6,297,029.52
(1) 计提	6,089,941.17	190,299.39		16,788.96	6,297,029.52
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	247,089,262.85	57,429,327.72	2,739,400.56	69,327,566.07	376,585,557.20
三、减值准备					
1.期初余额		28,570,720.89	71,140.43	5,598,087.67	34,239,948.99
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		28,570,720.89	71,140.43	5,598,087.67	34,239,948.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,610,181.26	6,410,440.80	259,133.70	1,530,891.23	83,810,646.99
2.期初账面价值	73,329,993.12	6,600,740.19	259,133.70	1,516,587.71	81,706,454.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	74,841,867.97	63,466,679.28		11,375,188.69	
机器设备	92,406,935.43	58,150,340.22	28,570,720.89	5,685,874.32	

运输设备	1,219,083.53	1,073,269.31	71,140.43	74,673.79	
电子设备及其他	68,836,197.62	61,772,354.36	5,598,087.67	1,465,755.59	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产□适用 不适用**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
物流配送中心	4,525,329.75	土地不在江苏春兰电子商务有限公司名下，故无法办理房产证

(5). 固定资产的减值测试情况□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**固定资产清理**□适用 不适用**22、在建工程****项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		5,902,285.71
工程物资		
合计		5,902,285.71

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
售楼处				5,902,285.71		5,902,285.71
合计				5,902,285.71		5,902,285.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况□适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**□适用 不适用**(4). 在建工程的减值测试情况**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**工程物资**□适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,084,107.27	2,084,107.27
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,084,107.27	2,084,107.27
二、累计折旧		
1.期初余额	1,389,404.84	1,389,404.84
2.本期增加金额	347,351.21	347,351.21
(1)计提	347,351.21	347,351.21
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,736,756.05	1,736,756.05
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	347,351.22	347,351.22
2.期初账面价值	694,702.43	694,702.43

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,619,814.06	54,390,300.00	20,000,000.00	560,387.52	82,570,501.58
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	7,619,814.06	54,390,300.00	20,000,000.00	560,387.52	82,570,501.58
二、累计摊销					
1.期初余额	3,551,816.06	54,390,300.00	20,000,000.00	560,387.52	78,502,503.58
2.本期增加金额	69,538.44				69,538.44
(1)计提	69,538.44				69,538.44
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	3,621,354.50	54,390,300.00	20,000,000.00	560,387.52	78,572,042.02
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	3,998,459.56				3,998,459.56
2.期初账面价值	4,067,998.00				4,067,998.00

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0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**□适用 不适用**(2). 商誉减值准备**□适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**□适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**28、长期待摊费用**□适用 不适用**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,919,752.15	2,729,938.04	15,019,672.84	3,754,918.21
内部交易未实现利润	2,909,776.08	727,444.02	2,924,040.92	731,010.23
可抵扣亏损				
预提成本费用	31,547,714.27	7,886,928.57	31,547,714.27	7,886,928.57
税款抵减	7,215,495.26	1,803,873.82	7,215,495.27	1,803,873.82
合计	52,592,737.76	13,148,184.45	56,706,923.30	14,176,730.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税

	异	负债	差异	负债
其他权益工具投资公允价值变动	92,384,492.56	23,096,123.14	148,336,408.43	37,084,102.11
合计	92,384,492.56	23,096,123.14	148,336,408.43	37,084,102.11

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,504,947.34	34,632,722.26
可抵扣亏损	124,497,395.88	216,242,155.52
合计	159,002,343.22	250,874,877.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025		91,234,086.52	
2026	64,695,551.21	66,945,195.25	
2027	9,015,823.52	9,015,823.52	
2028	46,064,383.09	46,064,383.09	
2029	2,982,667.14	2,982,667.14	
2030	1,738,970.92		
合计	124,497,395.88	216,242,155.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	864,459.02	1,298,139.78
材料款	35,076,309.82	39,334,110.82
空调器采购款	559,619.80	65,502.13
合计	36,500,388.64	40,697,752.73

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	961,917.11	961,917.11
合计	961,917.11	961,917.11

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
空调器销售款	16,818,602.32	12,944,283.49
商品房销售款	1,994,209.52	1,994,209.52
配件销售款	23,736,731.56	23,736,731.56
其他	664,641.97	664,641.97
合计	43,214,185.37	39,339,866.54

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	873,437.23	4,688,613.73	5,331,724.67	230,326.29
二、离职后福利-设定提存计划	14,528.03	478,367.64	483,502.88	9,392.79
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	887,965.26	5,166,981.37	5,815,227.55	239,719.08

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	831,899.51	4,023,379.16	4,665,125.16	190,153.51
二、职工福利费		25,784.87	25,784.87	
三、社会保险费	36,681.00	356,783.58	358,173.12	35,291.46
其中：医疗保险费	36,681.00	323,613.34	325,002.88	35,291.46
工伤保险费		33,170.24	33,170.24	
生育保险费				
四、住房公积金		251,772.00	251,772.00	
五、工会经费和职工教育经费	4,856.72	30,894.12	30,869.52	4,881.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	873,437.23	4,688,613.73	5,331,724.67	230,326.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,910.35	463,869.28	468,702.40	9,077.23
2、失业保险费	617.68	14,498.36	14,800.48	315.56
合计	14,528.03	478,367.64	483,502.88	9,392.79

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		16,436.55
消费税		
营业税		

企业所得税	1,308,072.34	2,777,344.35
个人所得税	293,061.73	59,261.03
城市维护建设税	565,279.80	565,341.51
土地增值税	31,282,585.16	31,311,843.03
土地使用税	220,317.62	220,547.45
房产税	1,010,765.71	1,022,168.76
教育费附加	863,826.45	863,815.52
印花税	7,858.65	11,420.23
合计	35,551,767.46	36,848,178.43

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,968,380.48	21,643,564.33
合计	23,968,380.48	21,643,564.33

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	19,191,110.49	16,939,309.88
往来款	966,495.59	948,613.28
押金	3,746,344.17	3,691,492.04
代扣代交款	64,430.23	64,149.13
合计	23,968,380.48	21,643,564.33

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
其中：租赁付款额	750,000.00	750,000.00
未确认融资费用	-14,628.59	-20,079.92
合计	735,371.41	729,920.08

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,605,093.87	2,833,876.23
预计增值税	5,486,618.97	5,038,884.07
银行承兑汇票背书		
合计	7,091,712.84	7,872,760.30

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	750,000.00	750,000.00
未确认融资费用	-14,628.59	-20,079.92
减：一年内到期的租赁负债	735,371.41	729,920.08
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	519,458,538.00						519,458,538.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,529,910,320.34			1,529,910,320.34
其他资本公积	4,752,812.35	129,930.16		4,882,742.51
合计	1,534,663,132.69	129,930.16		1,534,793,062.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]增加的其他资本公积为权益法核算被投资单位计提的专项储备。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	111,252,306.32	-55,951,915.87			-13,987,978.97	-41,963,936.90		69,288,369.42
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	111,252,306.32	-55,951,915.87			-13,987,978.97	-41,963,936.90		69,288,369.42
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	111,252,306.32	-55,951,915.87			-13,987,978.97	-41,963,936.90	69,288,369.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	440,625,815.37			440,625,815.37
任意盈余公积	80,118,291.38			80,118,291.38
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	520,744,106.75			520,744,106.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-272,340,283.89	-332,951,252.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-272,340,283.89	-332,951,252.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,722,834.54	133,335,163.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,335,024.56	72,724,195.32
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-215,952,473.91	-272,340,283.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,126,486.41	27,619,834.58	25,200,949.89	22,334,662.19
其他业务	18,899,956.13	6,890,744.30	19,157,064.22	6,255,205.45
合计	47,026,442.54	34,510,578.88	44,358,014.11	28,589,867.64

1. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调器	28,126,486.41	27,619,834.58	20,758,126.04	20,107,983.99
房地产销售			4,442,823.85	2,226,678.20
合计	28,126,486.41	27,619,834.58	25,200,949.89	22,334,662.19

2. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江皖沪	7,603,614.46	7,520,460.87	9,495,052.21	6,886,464.86
其他	20,522,871.95	20,099,373.71	15,705,897.68	15,448,197.33
合计	28,126,486.41	27,619,834.58	25,200,949.89	22,334,662.19

3. 其他业务（按性质）

性质	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房租	18,899,149.05	6,291,842.15	18,796,837.74	5,982,994.80
其他	807.08	598,902.15	360,226.48	272,210.65
合计	18,899,956.13	6,890,744.30	19,157,064.22	6,255,205.45

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
泰州金霖家居生活广场经营管理服务有限公司	14,626,999.98	31.10
共青城中汇达贸易有限公司	3,456,315.06	7.35
江苏怡华酒店管理有限公司	2,746,666.62	5.84
上海秦挚设备工程有限公司	2,155,159.32	4.58
泰州同济装饰工程有限公司	2,103,444.22	4.47
合计	25,088,585.20	53.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用

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199.42万元，其中：199.42万元预计将于2026年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	119,626.07	64,380.38
教育费附加	85,447.13	45,823.48
资源税		
房产税	3,311,231.25	3,382,377.57
土地使用税	563,966.84	563,608.89
车船使用税		1,860.00
印花税	22,183.62	24,521.49
土地增值税		892,206.31
其他		
合计	4,102,454.91	4,974,778.12

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见本节六

63、销售费用适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	928,710.51	659,774.74
促销费和返利	237,120.00	520,203.14
安装维修费		
广告费	1,517,656.98	309,668.90
运费		
仓储费		
其他费用	755,959.46	387,441.79

折旧费-使用权资产	461,619.17	347,351.21
合计	3,901,066.12	2,224,439.78

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	3,863,474.38	4,786,633.59
折旧及摊销	6,252,300.00	6,449,810.97
其他费用	5,596,905.87	3,191,892.09
合计	15,712,680.25	14,428,336.65

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	374,796.48	303,064.50
其他	394,084.30	
合计	768,880.78	303,064.50

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,451.33	
其中：租赁负债利息费用	5,451.33	
利息收入	-15,460,808.86	-16,715,423.41
手续费支出	13,414.95	6,256.96
未确认融资费用		32,305.04
合计	-15,441,942.58	-16,676,861.41

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	46,564.84	11,697.26
政府补助		365,802.54
合计	46,564.84	377,499.80

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,834,149.27	418,101.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	110,990,400.29	112,088,216.87
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	3,780,640.60	
合计	117,605,190.16	112,506,318.59

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	15,971.34	175,496.51
其他应收款坏账损失	77,803.01	-169,916.49
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
一年内到期的非流动资产坏账损失		
合计	93,774.35	5,580.02

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		161,158.18
合计		161,158.18

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款净收入			
其他	862,490.94	456,159.91	862,490.94
合计	862,490.94	456,159.91	862,490.94

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
退休职工费用	796,808.13	802,933.54	
其他		1,440.00	
合计	796,808.13	804,373.54	

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,365,099.51	2,423,104.35
递延所得税费用	1,028,546.38	-38,862.48
合计	2,393,645.89	2,384,241.87

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	121,283,936.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,320,984.09
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-29,401,297.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,597.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-76,209.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,507,571.16
所得税费用	2,393,645.89

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七之 57 其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,122,856.08	6,719,942.85
营业外收入及其他收益	52,807.51	467,857.17
往来增减变动	2,608,175.30	1,254,197.75
合计	15,783,838.89	8,441,997.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,510,736.44	1,126,850.23
管理费用	5,596,905.87	2,819,289.15
研发费用	394,084.30	
财务费用	13,414.95	6,256.96
营业外支出	796,808.13	804,373.54
往来增减变动	413,261.97	1,779,450.01
合计	9,725,211.66	6,536,219.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,890,290.45	120,832,489.92
加：资产减值准备		
信用减值损失	-93,774.35	-5,580.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,384,776.20	12,691,006.04
使用权资产摊销	347,351.21	
无形资产摊销	69,538.44	158,689.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-161,158.18
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,451.33	32,305.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-117,605,190.16	-112,506,318.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,028,546.38	-38,862.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,514,643.90	5,792,787.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,702,647.44	-5,271,078.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,168,715.83	-5,262,935.03
其他	-4,133,921.26	-365,802.54
经营活动产生的现金流量净额	11,873,780.53	15,895,542.14

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	1,048,439,455.72	941,087,407.19
减：现金的期初余额	1,103,118,371.00	1,011,112,708.85
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	-54,678,915.28	-70,025,301.66

[注]其他为核销的存货跌价损失-4,133,921.26元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,048,439,455.72	1,103,118,371.00
其中：库存现金	17,672.64	21,491.06
可随时用于支付的银行存款	1,048,421,783.08	1,103,096,879.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,048,439,455.72	1,103,118,371.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：日元	1.00	0.0496	0.05

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

82、租赁**(1). 作为承租人**

□适用 √不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公房屋及仓库	18,899,956.13	
合计	18,899,956.13	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	374,796.48	303,064.50
其他	394,084.30	
合计	768,880.78	303,064.50
其中：费用化研发支出	768,880.78	303,064.50
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏春兰电子商务有限公司	泰州市	50,000.00	泰州市	销售空调、制冷设备、机械备品配件、电子元器件、家用电器及配件、汽车(不含小轿车)、摩托车、汽车及摩托车配件、有色金属、黑色金属材料、化工材料(不含危险品)、塑料制品、机电产品、日用办公用品、电子及通讯产品,产品咨询、服务、培训	70.00		购买
泰州星威房地产开发有限公司	泰州市	46,931.76	泰州市	房地产开发经营;房屋租赁;水电管道、机电设备、制冷设备安装;零售文化体育用品、日用百货、服装、家用电器	85.00		购买
江苏春兰动力制造有限公司	泰州市	4,844.59 万美元	泰州市	生产摩托车发动机及空调制冷压缩机产品	69.25		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏春兰电子商务有限公司	30.00	91,450.80		-229,321,777.13
泰州星威房地产开发有限公司	15.00	610,738.67	1,606,726.22	85,875,635.50
江苏春兰动力制造有限公司	30.75	-534,733.56		-3,953,296.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏春兰电子商务有限公司	2,227.84	1,252.11	3,479.95	79,920.54		79,920.54	1,993.67	1,451.65	3,445.32	79,916.40		79,916.40
泰州星威房地产开发有限公司	36,709.47	24,455.33	61,164.80	3,914.37		3,914.37	37,335.81	24,721.64	62,057.45	4,143.03		4,143.03
江苏春兰动力制造有限公司	149.78	1,919.85	2,069.63	3,355.26		3,355.26	259.47	2,002.86	2,262.33	3,374.06		3,374.06

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
江苏春兰电子商务有限公司	1,530.77	30.48	30.48	49.32	1,074.15	85.08	85.08	81.93
泰州星威房地产开发有限公司	1,474.92	407.16	407.16	286.60	1,919.89	714.81	714.81	72.84
江苏春兰动力制造有限公司	1.28	-173.90	-173.90	-108.82	14.98	-155.48	-155.48	-158.72

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏春兰机械制造有限公司	泰州市	泰州市	生产摩托车发动机机体及其零件,纺织机械产品,塑料制品、橡胶制品、包装材料、灯具	33.79		权益法
西安庆安制冷设备股份有限公司	西安市	西安市	各类制冷设备及附件、电子产品、电器机械的开发、研究、设计、制造、加工、销售、安装、维修及技术服务;制冷工程的设计、施工;饮用纯净水生产销售;饮水机、饮水机及饮水设备的销售;货物和技术的进出口经营(国家限制和禁止进出口的货物和技术除外)	28.51		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏春兰机械制造有限公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	江苏春兰机械制造有限公司	西安庆安制冷设备股份有限公司
流动资产	80,486,620.39	1,595,409,182.28	68,290,787.11	1,442,920,713.03
非流动资产	42,390,790.16	180,830,144.60	43,795,394.81	178,828,161.50
资产合计	122,877,410.55	1,776,239,326.88	112,086,181.92	1,621,748,874.53
流动负债	73,204,796.84	898,168,990.94	68,889,557.92	841,328,591.11
非流动负债		222,299,081.62		127,370,328.66
负债合计	73,204,796.84	1,120,468,072.56	68,889,557.92	968,698,919.77
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	49,672,613.71	655,771,254.32	43,196,624.00	653,049,954.76
按持股比例计算的净资产份额	16,784,376.17	186,960,384.62	14,596,139.25	186,184,542.11
调整事项		482,969.38		482,969.38
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		482,969.38		482,969.38
对联营企业权益投资的账面价值	17,546,089.16	187,443,354.00	15,357,852.24	186,667,511.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	38,345,535.91	522,800,510.71	33,040,339.75	327,398,089.03
净利润	6,475,989.71	2,265,564.18	8,408,233.84	-8,498,914.39
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,475,989.71	2,265,564.18	8,408,233.84	-8,498,914.39
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益		365,802.54
合计		365,802.54

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

(1) 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 汇率风险

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

本集团主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险影响不大。

② 利率风险

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

本集团无借款，故受利率风险影响不大。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，对于地产板块，公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，风险较小。对于制造业而言，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金及押金、个人往来及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

(3) 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。

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

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
国家能源集团泰州发电有限公司			474,478,952.63	474,478,952.63
国能龙源环保泰州有限公司			58,305,539.93	58,305,539.93
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			532,784,492.56	532,784,492.56
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司以其他权益工具期末净资产作为公允价值计量依据。

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

适用 不适用

项目	期初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、 出售和结算				期末余额	对于在报告 期末持有的 资产，计入损 益的当期未 实现利得或 损失
				计入 损益	计入其他 综合收益	购 买	发 行	出 售	结 算		
其他权益工具投资											
国家能源集团泰州发电有限公司	536,738,401. 57				-62,259,448. 94					474,478,952. 63	
国能龙源环保泰州有限公司	51,998,006.8 6				6,307,533.07					58,305,539.9 3	
合计	588,736,408. 43				-55,951,915. 87					532,784,492. 56	

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元	币种：人民币	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(%)
春兰(集团)公司	江苏泰州	制造销售各类空调、除湿设备、制冷设备、冷冻设备、制冷压缩机、摩托车、电子元器件、普通机械、化工产品、塑料制品；投资开发第三产业；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口	80,000.00			25.34	25.34

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是春兰（集团）公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见本节十之1在子公司中权益

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本节十之 3 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泰州春兰销售公司	母公司的全资子公司
江苏春兰进出口有限公司	同一控制人
泰州春兰航空材料设备有限公司	同一控制人
江苏春兰空调设备有限公司	同一控制人
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同一控制人
泰州宾馆有限公司	同一控制人
海康发展有限公司	同一控制人
国家能源集团泰州发电有限公司	持有 10.00%的股份
国能龙源环保泰州有限公司	持有 10.00%的股份
春兰投资控股有限公司	同一控制人
泰州春兰国宾馆有限公司	同一控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏春兰空调设备有限公司	购买产品、材料	23,729,795.70	15000 万元	否	5,901,110.82
泰州宾馆有限公司	住宿、餐饮	128,672.00			226,326.20
江苏春兰空调设备有限公司	测试费	445,200.00			850,324.00
江苏春兰空调设备有限公司	维修费	6,382.00			
江苏春兰空调设备有限公司	接受劳务	436,369.20			38,823.82

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏春兰空调设备有限公司	提供劳务		88,168.69
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	提供劳务	60,041.86	59,251.64
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	销售商品	42,480.00	29,590.00

春兰（集团）公司	提供劳务	42,173.83	55,443.68
泰州春兰销售公司	销售商品		
泰州宾馆有限公司	销售商品	1,900.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
春兰（集团）公司	办公房屋	180,917.10	180,917.10

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价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	简化处理的短期租赁和低价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
春兰（集团）公司	土地				5,451.33			375,000.00			

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰州春兰销售公司	购买房产	2,213,028.57	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	52.59	72.75

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	江苏春兰空调设备有限公司	541,753.17			
应收股利	国家能源集团泰州发电有限公司	110,990,400.29			
合计		111,532,153.46			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏春兰空调设备有限公司	102,917.45	124,986.58
其他应付款	泰州宾馆有限公司	119,819.00	31,379.00
合计		220,650.45	156,365.58

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具****(1). 明细情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2025年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	17,328,435.97	12,823,389.44
1至2年	12,752,651.01	16,074,134.46
2至3年	27,204,141.04	30,228,143.02
3年以上		
3至4年	23,051,140.11	46,563,948.83
4至5年	62,297,043.93	31,279,344.54
5年以上	614,351,495.11	622,489,895.02
合计	756,984,907.17	759,458,855.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	756,984,907.17	100.00	685,324,492.08	90.53	71,660,415.09	759,458,855.31	100.00	681,599,435.32	89.75	77,859,419.99
其中：										
风险组合	756,984,907.17	100.00	685,324,492.08	90.53	71,660,415.09	759,458,855.31	100.00	681,599,435.32	89.75	77,859,419.99
合计	756,984,907.17	/	685,324,492.08	/	71,660,415.09	759,458,855.31	/	681,599,435.32	/	77,859,419.99

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	17,328,435.97	173,284.36	1
逾期1年以内	12,752,651.01	1,275,265.10	10
逾期1-2年	27,204,141.04	8,161,242.31	30
逾期2-3年	23,051,140.11	11,525,570.06	50
逾期3-4年	62,297,043.93	49,837,635.14	80
逾期4年以上	614,351,495.11	614,351,495.11	100
合计	756,984,907.17	685,324,492.08	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	681,599,435.32	3,725,056.76				685,324,492.08
合计	681,599,435.32	3,725,056.76				685,324,492.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏春兰电子商务有限公司	748,459,968.52		748,459,968.52	98.87	676,799,553.43
江苏春兰动力制造有限公司	8,524,938.65		8,524,938.65	1.13	8,524,938.65
合计	756,984,907.17		756,984,907.17	100.00	685,324,492.08

其他说明

无

其他说明:

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	110,990,400.29	
其他应收款	251,978.26	15,295.50
合计	111,242,378.55	15,295.50

其他说明:

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国家能源集团泰州发电有限公司	110,990,400.29	
合计	110,990,400.29	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	254,523.50	15,450.00
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	254,523.50	15,450.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	254,523.50	15,450.00
坏账准备	2,545.24	154.50
合计	251,978.26	15,295.50

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	154.50			154.50
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,390.74			2,390.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	2,545.24			2,545.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账	154.50	2,390.74				2,545.24
合计	154.50	2,390.74				2,545.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	178,000.00	69.93	往来款	1年以内	1,780.00
同道精英（天津）信息技术有限公司	20,000.00	7.86	往来款	1年以内	200.00
江苏世纪同仁律师事务所	20,000.00	7.86	往来款	1年以内	200.00
常州市惠明塑料厂	13,450.00	5.28	往来款	1年以内	134.50
中国质量认证中心南京分中心	12,173.50	4.78	往来款	1年以内	121.74
合计	243,623.50	95.71	/	/	2,436.24

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,049,591,057.63		1,049,591,057.63	1,049,591,057.63		1,049,591,057.63
对联营、合营企业投资	204,989,443.16		204,989,443.16	202,025,363.73		202,025,363.73
合计	1,254,580,500.79		1,254,580,500.79	1,251,616,421.36		1,251,616,421.36

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（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		
江苏春兰电子商务有限公司	350,000,000.00						350,000,000.00	
江苏春兰动力制造有限公司	300,671,057.63						300,671,057.63	
泰州星威房地产开发有限公司	398,920,000.00						398,920,000.00	
合计	1,049,591,057.63						1,049,591,057.63	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏春兰机械制造有限公司	15,357,852.24				2,188,236.92						17,546,089.16
西安庆安制冷设备股份有限公司	186,667,511.49				645,912.35		129,930.16				187,443,354.00
小计	202,025,363.73				2,834,149.27		129,930.16				204,989,443.16
合计	202,025,363.73				2,834,149.27		129,930.16				204,989,443.16

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,421,616.94	26,104,553.16	19,525,107.91	19,208,744.08
其他业务	531,469.27	204,095.47	543,733.51	216,359.71
合计	26,953,086.21	26,308,648.63	20,068,841.42	19,425,103.79

1. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调器	26,421,616.94	26,104,553.16	19,525,107.91	19,208,744.08

2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏春兰电子商务有限公司	9,807,689.41	36.39
共青城中汇达贸易有限公司	3,456,315.06	12.82
上海秦挚设备工程有限公司	2,155,159.32	8.00
泰州同济装饰工程有限公司	2,103,444.22	7.80
青海博晓实业有限公司	1,624,424.78	6.03
合计	19,147,032.79	71.04

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,104,781.93	33,633,521.84
权益法核算的长期股权投资收益	2,834,149.27	418,101.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	110,990,400.29	112,088,216.87
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	3,780,640.60	

合计	126,709,972.09	146,139,840.43
----	----------------	----------------

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	3,780,640.60	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	862,490.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,564.84	
减：所得税影响额	1,345.22	
少数股东权益影响额（税后）	259,911.40	
合计	4,428,439.76	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.8620	0.2286	0.2286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.6807	0.2200	0.2200

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：徐群

董事会批准报送日期：2025年8月29日

修订信息

适用 不适用