

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

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈华平、主管会计工作负责人颜旗及会计机构负责人(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..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 11 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 12 |
| 第六节 | 重要事项..... | 15 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 18 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 19 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 20 |
| 第十节 | 财务报告..... | 21 |

| | |
|--------|---|
| 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 |
| 报告期 | 指 | 2023 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 | 沈华平 | |

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 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 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 | 121,723,730.91 | 232,552,550.38 | -47.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 32,265,010.69 | 87,333,024.72 | -63.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 30,183,843.60 | 86,067,546.39 | -64.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,481,382.60 | 99,714,459.79 | -136.59 |
| | 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 | 2,247,689,709.99 | 2,227,812,637.95 | 0.89 |
| 总资产 | 2,354,093,426.78 | 2,414,551,402.12 | -2.50 |

(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) | 0.0621 | 0.1681 | -63.06 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0621 | 0.1681 | -63.06 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.0581 | 0.1657 | -64.94 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.4443 | 4.0840 | 减少2.6397个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 1.3511 | 4.0248 | 减少2.6737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) |
|--------------------------|------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 514,886.77 | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 还、减免 | | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,175,781.79 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 1,116,835.27 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 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 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 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 | 1,487.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 1,172.10 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 726,652.03 | |
| 合计 | 2,081,167.09 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司经营范围是：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），目前的产品主要涉及空调整冷。

公司产品家用房间空气调节器广泛应用于家庭、办公等场所。产品通过压缩机、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等作用。公司产品按主要功能、结构形式、压缩机控制方式、基本参数等进行分类，包含变频及定频系列家用挂壁、柜机空调产品。

公司具体经营模式：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主要采取区域代理和经销模式进行销售，公司按照国家的三包规定通过特约维修网点、代理商和经销商自建的服务网点，为终端用户提供“三包”技术服务。

报告期内，行业多个空调新制造工厂的投产，空调存量更新需求和新房竣工需求的释放，以及酷热的天气，共同促使 2023 年上半年空调市场超预期增长，产业在线月度研究报告显示，今年上半年空调行业生产和销售同比去年分别增长 14.2% 和 12.7%。

公司积极进行市场跑动、致力开发大客户，但由于产品研发投入不足，产品系列化不够，缺乏适应市场需求的产品，再加上对品牌维护、推广不力，销售政策、产品定价没有吸引力，公司产品市场综合竞争力没有得到改善，产品销售局面打不开，销售继续呈现下滑态势，市场占用率较低。

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装饰材料销售、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、由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。

报告期内，房地产市场整体表现先扬后抑，一季度在积压需求集中释放以及前期政策效果显现等因素带动下，市场活跃度提升，但二季度购房置业者情绪快速下滑，房地产政策力度不及预期，市场未能延续回暖态势。

泰州楼市仍处于深度调整期、筑底未见反弹，在楼市需求乏力、房价看跌的预期下，市场成交疲软，以刚性需求为主，鲜有投资性需求，公司房产项目周边竞品及二手房降价明显，这些都对公司商品房销售形成不利影响，收入下降较多。

二、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：公司品牌在行业内具有一定的知名度和影响力；销售与服务体系完善；房地产开发的土地成本具有较大优势，分期开发，资金压力较小。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司空调主营业务主要受产品研发投入、品牌维护和推广、销售价格政策等方面的影响，经营与行业 2023 年上半年发展情况有背离，虽然公司控制成本和费用，不断进行市场走动和大客户开发，但空调销量下滑，营收 2616.96 万元，同比去年减少 23.95 %。公司今后的重点是围绕提高产品销售开展经营工作，直面市场形势和自身存在的问题，逐步加以改进，提高产品市场竞争力，改善经营局面。

房地产业务方面，目前在售的开发项目 13810.35 万元，上半年，受泰州市区房地产需求疲软和交易不活跃等因素的影响，公司新房销售减少，营收 6987.98 万元，同比去年减少 58.61%。投资性房产已签订长期租赁合同，日常做好主要附属设备的维护和保养，出租业务所受影响不大。

报告期内公司实现营业收入 12172.37 万元，比去年同期下降 47.66%，主要是房产销售减少较多所致，实现归属于上市公司净利润 3226.50 万元，比去年同期下降 63.06%，主要是房产销售下降较多致使利润减少，以及投资的泰州电厂尚未通过 2022 年度利润分配方案，公司没有确认投资收益，而去年同期确认了此项投资收益。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 121,723,730.91 | 232,552,550.38 | -47.66 |
| 营业成本 | 63,647,331.98 | 111,723,073.12 | -43.03 |
| 税金及附加 | 7,655,240.26 | 12,136,631.10 | -36.92 |
| 销售费用 | 3,889,461.10 | 7,908,672.50 | -50.82 |
| 管理费用 | 15,728,277.60 | 16,465,806.99 | -4.48 |
| 投资收益 | 2,415,856.91 | 23,014,015.06 | -89.50 |
| 信用减值损失 | -993,916.76 | 550,602.48 | -280.51 |
| 资产处置收益 | 514,886.77 | 35,872.48 | 1,335.33 |
| 营业外收入 | 2,000.00 | 116,303.91 | -98.28 |
| 所得税费用 | 11,876,772.90 | 25,702,997.73 | -53.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,481,382.60 | 99,714,459.79 | -136.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,476,826.46 | -444,578.79 | 1,781.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -70,249,970.77 | -52,691,460.93 | -33.32 |

营业收入变动原因说明：主要是房产销售减少较多所致

营业成本变动原因说明：主要是房产销售减少较多所致

销售费用变动原因说明：销售减少

投资收益变动原因说明：主要是未确认投资分红的股利收入所致

信用减值损失变动原因说明：计提的坏账损失增加

资产处置收益变动原因说明：处置的固定资产收益增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到的销售回笼款减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是处置固定资产收入增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是分配股利增加所致

税金及附加变动原因说明：主要是房地产缴纳的税金减少所致

营业外收入变动原因说明：处置的物资收益减少所致

所得税费用变动原因说明：主要是利润下降所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

报告期内，公司实现归属于上市公司净利润 3226.50 万元，比去年同期下降 63.06%，主要原因有，一是房产销售下降较多，利润减少，二是公司尚未确认泰州电厂股利收入，投资收益减少，而去年同期确认了泰州电厂的股利收入

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 应收票据 | 7,020,000.00 | 0.30 | 1,050,000.00 | 0.04 | 568.57 | 转让的未到期票据增加所致 |
| 应收款项融资 | 4,742,983.08 | 0.20 | 18,669,734.27 | 0.77 | -74.60 | 主要是持有的未到期票据减少所致 |
| 预付款项 | 8,059,679.18 | 0.34 | 3,088,733.79 | 0.13 | 160.94 | 主要是预付的委托生产款增加所致 |
| 在建工程 | 1,631,745.78 | 0.07 | | | -100.00 | 新增未完工的工程项目 |
| 应付账款 | 47,035,659.80 | 2.00 | 72,252,846.19 | 2.99 | -34.90 | 主要是应付的工程款减少所致 |
| 预收款项 | 621,666.75 | 0.03 | 1,776,666.75 | 0.07 | -65.01 | 预收的出租房租金减少 |
| 合同负债 | 63,341,991.18 | 2.69 | 132,031,992.82 | 5.47 | -52.03 | 主要是收到的商品房预交款减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 634,515.62 | 0.03 | 1,305,764.93 | 0.05 | -51.41 | 主要是支付了预提的年终奖所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,051,879.54 | 0.04 | 660,070.16 | 0.03 | 59.36 | 租赁场地一年内待支付的租金增加所致 |
| 递延所得税负债 | 40,194,351.88 | 1.71 | 24,474,920.68 | 1.01 | 64.23 | 其他权益工具投资公允价值增加的影响 |
| 其他综合收益 | 120,583,055.63 | 5.12 | 73,424,762.05 | 3.04 | 64.23 | 其他权益工具投资公允价值增加的影响 |

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

单位：万元

| 公司名称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 | 业务性质 |
|----------------|----------------|----------|-----------|-----------|----------|---------|--|
| 泰州星威房地产开发有限公司 | 46931.76 | 85 | 67337.58 | 59148.04 | 9067.85 | 3561.79 | 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。 |
| 江苏春兰电子商务有限公司 | 50000 | 70 | 4578.95 | -76758.07 | 1487.89 | 18.57 | 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。 |
| 江苏春兰动力制造有限公司 | 4844.59 万美元 | 69.25 | 4077.79 | -710.55 | 18.08 | -81.42 | 生产摩托车发动机、空调制冷压缩机产品及冷水机组产品。 |
| 江苏春兰机械制造有限公司 | 3269.23 万美元 | 33.79 | 10506.25 | 608.79 | 2044.78 | 181.26 | 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。 |
| 西安庆安制冷设备股份有限公司 | 22778.49 | 28.51 | 163681.06 | 64545.85 | 47810.90 | 80.49 | 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、饮水桶及饮水备品的销售；货物和技术的进出口经营。 |

说明：

1、泰州星威房地产开发有限公司受房地产市场交易不活跃的影响，再加上去年上半年项目竣工交房相对比较集中，在售项目今年收入销售下降，实现的营业收入和利润比上年同期相比减少较多。

2、江苏春兰电子商务有限公司销售家用空调产品，由于今年空调销售减少，同时应收账款中部分账龄的增加补提了坏账，实现的盈利与去年相比有所减少。

3、江苏春兰动力制造有限公司已停止压缩机生产，费用较少，继续享有政策性税金返还，处置部分闲置资产，该公司亏损额比上年有所减少。

4、2023 年度江苏春兰机械制造有限公司不断加大军品与民品两条线的技改力度，军品主线持续增量，民品非标工装顺利完成焊接工装托盘、总装、分装类合装托盘项目的交货，压铸加工类产品业务量稳步提升，1-6 月实现利润增长。

5、西安庆安制冷设备股份有限公司上半年克服外销市场需求下滑、价格战等不利因素影响，整体经营指标实现了时间过半，任务完成过半的目标。内销变频产品取得突破，生产线自动化升级、终检能力升级等技改项目逐步实施到位，产能和质量控制能力显著提升。

(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、发展战略风险

公司空调是委托相关方生产的，生产业务完整性不够，且面临市场竞争激烈、产品综合竞争力不强的局面，产品出货量较少。公司房地产业务前期项目土地已开发完毕，面对房地产市场交易不活跃的现状，公司暂时没有参加土拍的计划。

公司目前面临的市场情况和自身状况，显示公司主营的持续发展存在较大的不确定性。公司需跟踪战略规划的执行情况，必要时调整发展战略举措。

2、公司盈利过于依赖投资收益的风险。

公司投资收益主要来源于泰州电厂、龙源泰州公司，其盈利能力及分红水平对公司业绩的影响较大。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 19 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 20 日 | 会议审议通过如下议案： 1、2022 年度董事会工作报告； 2、2022 年度监事会工作报告； 3、2022 年年度报告及其摘要； 4、2022 年度财务决算报告； 5、2022 年年度利润分配方案； 6、2023 年度日常关联交易的议案； 7、关于续聘会计师事务所的议案。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 任素琴 | 董事 | 离任 |
| 任素琴 | 副总经理 | 离任 |
| 卞国民 | 副总经理 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|--------------------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 公司 2023 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司联营企业西安庆安制冷设备股份有限公司属于陕西省水环境重点排污单位，主要排放的污染物包括废水、废气，排污许可证明确了该公司污染物的排放浓度、排放总量等许可事项，详情如下：

| 主要污染物及特征污染物名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 分布情况 | 排放浓度 | 执行标准 | 核定排放总量 | 实际排放量（吨） |
|---------------|-----------|-------|--------|---------|-------------------------|----------|----------|
| COD | 集中处理排放至城市 | 1 | 高新路与光泰 | 500mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | 28.8t/a | 1.62836 |
| 氨氮 | | | | 45mg/L | 《污水排入城镇下 | 2.592t/a | 0.063987 |

| | | | | | | | |
|-----------------|------------|---|---------------------|----------------------|--------------------------------------|---|--------|
| | 废水管网 | | 路西 北角 | | 《水道水质标准》 (GB/T 31962-2015) | | |
| 石油类 | | | | 20mg/L | 《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) | / | 0.006 |
| 烟尘 | 收集处理后放入大气中 | 8 | 主厂 房顶 西北 角 | 120mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996) | / | 0.3667 |
| SO ₂ | | | | 200mg/m ³ | 《工业炉窑大气污染综合治理方案》 | / | 0 |
| NO _x | | | | 300mg/m ³ | | / | 0.4717 |
| 非甲烷总烃 | | | | 50mg/m ³ | 《挥发性有机物排放控制标准》 (DB61/T 1061-2017) | / | 0.0847 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

该公司废水处理主要工艺是：项目磷化及清洗等，生产废水采用“气浮——加药——沉淀”的工艺处理后与经化粪池处理后的生活污水，再全部通过生化处理，化验合格后，经市政污水管网排入污水处理厂。废气处理主要工艺是：电泳漆工序废气用脱臭炉燃烧去除后经高排气筒排放。该公司污染防治设施运行正常，按规定进行设备日常点检，并作记录和保存。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

该公司遵照并按照“三同时”制度执行，按时完成新建热装8#线改造项目配套环保设备环境影响登记表的审批。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

该公司制定化学品库、油库应急响应预案、消防应急预案、危险废弃物应急预案、生产线槽液及天然气泄漏应急预案以及重污染天气应急预案，保证对突发环境事故的及时响应、联络和处理。本年度应急预案已报上级环保部门报备并批准，公司按照批准应急预案组织了演练，确保公司内外部突发环境事件的及时响应。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

该公司按照排污许可证附件要求，编制了环境自行监测方案，公司按照自行监测方案及时记录处理的污水量，对污水进行内部化验，每季度委托具有资质的第三方对污水进行检测，按规定对公司废气、噪声、土壤进行检测，所有排放均符合要求，不存在超标的情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

该公司严格执行上级环保部门规定，按照排污许可证要求，做好各种环境检测，本年度未出现因环境问题收到行政处罚的情况。

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

该公司按照上级环保部门要求，启动重污染天气的应急预警，按照重污染天气相应等级安排生产并在公司应急工作群中公开信息，每季度在环境信息平台上公布监测数据。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 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、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

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 | 3,036.28 | 70.40 | 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

1 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 | 34,292.27 | 2012年1月1日 | 2027年12月31日 | 1,468.73 | 根据市场情况协商确定租赁收入 | 租赁收益持续、稳定，是公司利润的重要来源。 | 否 | |

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**(三) 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

(四) 股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 43,063 |
| 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 | | | | | | | |
|---------------------------|------------|-------------|-----------|-----------------------------|------------|----|------|
| 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 | 0 | 11,614,100 | 2.24 | 0 | 未知 | 0 | 境外法人 |
| 许永照 | 62,600 | 4,934,578 | 0.95 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |

| 贾放鸣 | -19,600 | 3,992,800 | 0.77 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
|---------------------------|--|-----------|-------------|---|----|---|----|
| 杜雪玲 | | 3,303,000 | 0.64 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 许震 | 525042 | 3,053,300 | 0.59 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 丁艳华 | | 2,152,134 | 0.41 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 李令东 | | 1,848,500 | 0.36 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 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 | 11,614,100 | 人民币普通股 | 11,614,100 | | | | |
| 许永照 | 4,934,578 | 人民币普通股 | 4,934,578 | | | | |
| 贾放鸣 | 3,992,800 | 人民币普通股 | 3,992,800 | | | | |
| 杜雪玲 | 3,303,000 | 人民币普通股 | 3,303,000 | | | | |
| 许震 | 3,053,300 | 人民币普通股 | 3,053,300 | | | | |
| 丁艳华 | 2,152,134 | 人民币普通股 | 2,152,134 | | | | |
| 李令东 | 1,848,500 | 人民币普通股 | 1,848,500 | | | | |
| 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。 | | | | | | |

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

(五) 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

(六) 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 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 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 937,355,423.89 | 1,027,109,493.86 |
| 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 | | 7,020,000.00 | 1,050,000.00 |
| 应收账款 | | 4,418,130.36 | 5,831,055.81 |
| 应收款项融资 | | 4,742,983.08 | 18,669,734.27 |
| 预付款项 | | 8,059,679.18 | 3,088,733.79 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 1,473,914.21 | 1,417,340.48 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 209,510,047.77 | 225,735,128.32 |
| 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 | | 6,836,920.24 | 8,205,879.38 |
| 流动资产合计 | | 1,179,417,098.73 | 1,291,107,365.91 |
| 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 | | 187,321,995.61 | 185,831,463.70 |
| 其他权益工具投资 | | 601,177,407.51 | 538,299,682.73 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 243,545,257.65 | 249,371,013.07 |
| 固定资产 | | 111,071,130.30 | 119,527,496.47 |
| 在建工程 | | 1,631,745.78 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 使用权资产 | | 1,736,756.06 | 2,084,107.27 |
| 无形资产 | | 4,484,632.19 | 4,643,321.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 23,707,402.95 | 23,686,951.40 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,174,676,328.05 | 1,123,444,036.21 |
| 资产总计 | | 2,354,093,426.78 | 2,414,551,402.12 |
| 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 | | 47,035,659.80 | 72,252,846.19 |
| 预收款项 | | 621,666.75 | 1,776,666.75 |
| 合同负债 | | 63,341,991.18 | 132,031,992.82 |
| 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 | | 634,515.62 | 1,305,764.93 |
| 应交税费 | | 45,316,103.25 | 47,279,787.49 |
| 其他应付款 | | 32,858,836.25 | 27,012,018.82 |
| 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 | | 1,051,879.54 | 660,070.16 |
| 其他流动负债 | | 17,089,955.52 | 15,613,266.26 |
| 流动负债合计 | | 207,950,607.91 | 297,932,413.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,081,342.16 | 1,424,037.11 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 914,506.54 | 1,280,309.08 |
| 递延所得税负债 | | 40,194,351.88 | 24,474,920.68 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 42,190,200.58 | 27,179,266.87 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 250,140,808.49 | 325,111,680.29 |
| 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 | | 1,535,693,865.65 | 1,535,502,355.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 120,583,055.63 | 73,424,762.05 |
| 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 | | -448,789,856.04 | -421,317,124.23 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,247,689,709.99 | 2,227,812,637.95 |
| 少数股东权益 | | -143,737,091.70 | -138,372,916.12 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,103,952,618.29 | 2,089,439,721.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,354,093,426.78 | 2,414,551,402.12 |

公司负责人：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 会计机构负责人：王爱军

母公司资产负债表

2023 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 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 659,995,719.37 | 655,878,695.08 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 6,720,000.00 | 850,000.00 |
| 应收账款 | | 127,301,126.07 | 180,389,206.19 |
| 应收款项融资 | | 4,742,983.08 | 18,569,734.27 |
| 预付款项 | | 20,165,293.10 | 15,194,347.71 |
| 其他应收款 | | 2,128,206.10 | 2,781,480.48 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 58,038,673.16 | 42,645,585.64 |
| 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 | | 2,607,974.85 | 1,847,249.52 |
| 流动资产合计 | | 881,699,975.73 | 918,156,298.89 |
| 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 | | 1,236,913,053.24 | 1,235,422,521.33 |
| 其他权益工具投资 | | 601,177,407.51 | 538,299,682.73 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 67,800,863.49 | 72,686,161.75 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,276,613.32 | 4,346,151.76 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 160,998,994.93 | 148,787,257.58 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,071,166,932.49 | 1,999,541,775.15 |
| 资产总计 | | 2,952,866,908.22 | 2,917,698,074.04 |
| 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 | | 29,837,891.85 | 30,563,967.21 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 641,270.28 | 658,802.10 |
| 应付职工薪酬 | | 50,997.42 | 178,138.33 |
| 应交税费 | | 462,135.65 | 462,135.65 |
| 其他应付款 | | 15,063,866.52 | 13,228,419.23 |
| 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 | | 6,803,365.14 | 935,644.27 |
| 流动负债合计 | | 52,859,526.86 | 46,027,106.79 |
| 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 | | 914,506.54 | 1,280,309.08 |
| 递延所得税负债 | | 40,194,351.88 | 24,474,920.68 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 41,108,858.42 | 25,755,229.76 |
| 负债合计 | | 93,968,385.28 | 71,782,336.55 |
| 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 | | 1,535,693,865.65 | 1,535,502,355.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 120,583,055.63 | 73,424,762.05 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 520,744,106.75 | 520,744,106.75 |
| 未分配利润 | | 162,418,956.91 | 196,785,975.31 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,858,898,522.94 | 2,845,915,737.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,952,866,908.22 | 2,917,698,074.04 |

公司负责人：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 会计机构负责人：王爱军

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 121,723,730.91 | 232,552,550.38 |
| 其中：营业收入 | | 121,723,730.91 | 232,552,550.38 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 74,659,215.26 | 132,327,800.17 |
| 其中：营业成本 | | 63,647,331.98 | 111,723,073.12 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 7,655,240.26 | 12,136,631.10 |
| 销售费用 | | 3,889,461.10 | 7,908,672.50 |
| 管理费用 | | 15,728,277.60 | 16,465,806.99 |
| 研发费用 | | 302,049.50 | 338,100.66 |
| 财务费用 | | -16,563,145.18 | -16,244,484.20 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 16,627,930.88 | 16,409,012.61 |
| 加：其他收益 | | 1,175,781.79 | 1,445,616.64 |
| 投资收益（损失以“—”号填 | | 2,415,856.91 | 23,014,015.06 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|----------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,299,021.64 | 463,672.77 |
| 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） | | -993,916.76 | 550,602.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 514,886.77 | 35,872.48 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 50,177,124.36 | 125,270,856.87 |
| 加：营业外收入 | | 2,000.00 | 116,303.91 |
| 减：营业外支出 | | 889,288.08 | 852,775.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 49,289,836.28 | 124,534,385.06 |
| 减：所得税费用 | | 11,876,772.90 | 25,702,997.73 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,413,063.38 | 98,831,387.33 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,413,063.38 | 98,831,387.33 |
| 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） | | 32,265,010.69 | 87,333,024.72 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 5,148,052.69 | 11,498,362.61 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 47,158,293.58 | 32,427,626.40 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 47,158,293.58 | 32,427,626.40 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （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 | | 84,571,356.96 | 131,259,013.73 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 79,423,304.27 | 119,760,651.12 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,148,052.69 | 11,498,362.61 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0621 | 0.1681 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0621 | 0.1681 |

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：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 会计机构负责人：王爱军

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 24,784,725.50 | 26,340,596.04 |
| 减：营业成本 | | 23,404,544.39 | 23,570,797.57 |
| 税金及附加 | | 1,015,466.80 | 1,010,064.05 |
| 销售费用 | | 848,712.00 | 2,507,418.11 |
| 管理费用 | | 9,127,410.79 | 10,646,459.73 |
| 研发费用 | | 302,049.50 | 338,100.66 |
| 财务费用 | | -11,343,815.24 | -10,594,475.32 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 11,348,588.04 | 10,722,527.95 |
| 加：其他收益 | | 409,737.08 | 412,682.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 60,872,355.30 | 41,957,051.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,299,021.64 | 463,672.77 |
| 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 | | -48,846,949.42 | -77,399,357.37 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 填列) | | | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | 35,872.48 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 13,865,500.22 | -36,131,519.49 |
| 加:营业外收入 | | 2,000.00 | 80,455.75 |
| 减:营业外支出 | | 708,513.47 | 662,793.72 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 13,158,986.75 | -36,713,857.46 |
| 减:所得税费用 | | -12,211,737.35 | -19,332,810.59 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 25,370,724.10 | -17,381,046.87 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 25,370,724.10 | -17,381,046.87 |
| (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 | | 47,158,293.58 | 32,427,626.40 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | 47,158,293.58 | 32,427,626.40 |
| 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 | | 47,158,293.58 | 32,427,626.40 |
| 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 | | 72,529,017.68 | 15,046,579.53 |
| 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:沈华平 主管会计工作负责人:颜旗 会计机构负责人:王爱军

合并现金流量表

2023年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022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 | | 53,367,485.70 | 156,886,808.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 2,133,636.05 | 20,377,067.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,775,564.79 | 35,204,122.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 65,276,686.54 | 212,467,998.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 58,828,342.47 | 70,996,720.71 |
| 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 | | 6,122,007.50 | 8,170,528.61 |
| 支付的各项税费 | | 27,526,425.01 | 23,443,948.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,281,294.16 | 10,142,340.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 101,758,069.14 | 112,753,538.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -36,481,382.60 | 99,714,459.79 |
| 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 | | 7,667,864.34 | 37,314.79 |
| 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 | | 7,667,864.34 | 37,314.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 191,037.88 | 481,893.58 |
| 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 | | 191,037.88 | 481,893.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 7,476,826.46 | -444,578.79 |
| 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 | | 70,249,970.77 | 52,691,460.93 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 10,512,228.27 | 3,342,888.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 70,249,970.77 | 52,691,460.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -70,249,970.77 | -52,691,460.93 |
| 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 | | -99,254,526.91 | 46,578,420.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 991,541,812.65 | 915,835,871.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 892,287,285.74 | 962,414,291.96 |

公司负责人：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 会计机构负责人：王爱军

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022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 | | 27,129,608.38 | 124,731,488.77 |
| 收到的税费返还 | | 1,372,792.35 | 18,668,926.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,743,053.03 | 7,462,565.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 33,245,453.76 | 150,862,980.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 30,200,246.08 | 50,220,038.13 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 3,165,713.80 | 4,127,567.06 |
| 支付的各项税费 | | 1,316,418.17 | 1,154,826.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,998,048.97 | 5,734,002.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 37,680,427.02 | 61,236,434.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,434,973.26 | 89,626,545.56 |
| 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 | | 59,569,293.53 | 18,943,036.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 37,314.79 |
| 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 | | 59,569,293.53 | 18,980,351.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 41,159.78 |
| 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 | | | 41,159.78 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 59,569,293.53 | 18,939,191.38 |
| 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 | | 59,737,742.50 | 49,348,572.16 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 59,737,742.50 | 49,348,572.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -59,737,742.50 | -49,348,572.16 |
| 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 | | | |
| | | -4,603,422.23 | 59,217,164.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 632,811,170.12 | 530,681,561.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 628,207,747.89 | 589,898,726.25 |

公司负责人：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 会计机构负责人：王爱军

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 519,458,538.00 | | | | 1,535,502,355.38 | | 73,424,762.05 | | 520,744,106.75 | | -421,317,124.23 | | 2,227,812,637.95 | -138,372,916.12 | 2,089,439,721.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 519,458,538.00 | | | | 1,535,502,355.38 | | 73,424,762.05 | | 520,744,106.75 | | -421,317,124.23 | | 2,227,812,637.95 | -138,372,916.12 | 2,089,439,721.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 191,510.27 | | 47,158,293.58 | | | | -27,472,731.81 | | 19,877,072.04 | -5,364,175.58 | 14,512,896.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 47,158,293.58 | | | | 32,265,010.69 | | 79,423,304.27 | 5,148,052.69 | 84,571,356.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 191,510.27 | | | | | | | | 191,510.27 | | 191,510.27 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|----------------|----------------|--|-----------------|------------------|-----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 191,510.27 | | | | | | 191,510.27 | | | 191,510.27 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -59,737,742.50 | -59,737,742.50 | -10,512,228.27 | | -70,249,970.77 |
| 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 | | | | | | | | | -59,737,742.50 | -59,737,742.50 | -10,512,228.27 | | -70,249,970.77 |
| 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 | | | 1,535,693,865.65 | 120,583,055.63 | 520,744,106.75 | | -448,789,856.04 | 2,247,689,709.99 | -143,737,091.70 | | | 2,103,952,618.29 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2022 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 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 519,458,538.00 | | | | 1,535,188,139.96 | | 22,428,967.82 | | 520,744,106.75 | | -494,831,674.06 | | 2,102,988,078.47 | -148,817,753.30 | 1,954,170,325.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 519,458,538.00 | | | | 1,535,188,139.96 | | 22,428,967.82 | | 520,744,106.75 | | -494,831,674.06 | | 2,102,988,078.47 | -148,817,753.30 | 1,954,170,325.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 139,345.32 | | 32,427,626.40 | | | | 37,984,452.56 | | 70,551,424.28 | 8,155,473.84 | 78,706,898.12 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 32,427,626.40 | | | | 87,333,024.72 | | 119,760,651.12 | 11,498,362.61 | 131,259,013.73 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 139,345.32 | | | | | | | | 139,345.32 | | 139,345.32 |
| 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 | | | | | 139,345.32 | | | | | | | | 139,345.32 | | 139,345.32 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -49,348,572.16 | | -49,348,572.16 | -3,342,888.77 | -52,691,460.93 |
| 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 | | | | | | | | | | -49,348,572.16 | -49,348,572.16 | -3,342,888.77 | -52,691,460.93 |
| 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 | | | 1,535,327,485.28 | 54,856,594.22 | 520,744,106.75 | -456,847,221.50 | 2,173,539,502.75 | -140,662,279.46 | 2,032,877,223.29 | | | |

公司负责人：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 会计机构负责人：王爱军

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 519,458,538.00 | | | | 1,535,502,355.38 | | 73,424,762.05 | | 520,744,106.75 | 196,785,975.31 | 2,845,915,737.49 |
| 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 | | | | 1,535,502,355.38 | | 73,424,762.05 | | 520,744,106.75 | 196,785,975.31 | 2,845,915,737.49 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 191,510.27 | | 47,158,293.58 | | | -34,367,018.40 | 12,982,785.45 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 47,158,293.58 | | | 25,370,724.10 | 72,529,017.68 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 191,510.27 | | | | | | 191,510.27 |
| 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 | | | | | 191,510.27 | | | | | | 191,510.27 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -59,737,742.50 | -59,737,742.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -59,737,742.50 | -59,737,742.50 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,458,538.00 | | | | 1,535,693,865.65 | | 120,583,055.63 | 520,744,106.75 | 162,418,956.91 | 2,858,898,522.94 |

| 项目 | 2022 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 | | | | 1,535,188,139.96 | | 22,428,967.82 | | 520,744,106.75 | 267,766,542.81 | 2,865,586,295.34 |
| 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 | | | | 1,535,188,139.96 | | 22,428,967.82 | | 520,744,106.75 | 267,766,542.81 | 2,865,586,295.34 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 139,345.32 | | 32,427,626.40 | | | -66,729,619.03 | -34,162,647.31 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 32,427,626.40 | | | -17,381,046.87 | 15,046,579.53 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 139,345.32 | | | | | | 139,345.32 |
| 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 | | | | | 139,345.32 | | | | | | 139,345.32 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -49,348,572.16 | -49,348,572.16 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -49,348,572.16 | -49,348,572.16 |
| 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 | | | | 1,535,327,485.28 | | 54,856,594.22 | | 520,744,106.75 | 201,036,923.78 | 2,831,423,648.03 |

公司负责人：沈华平 主管会计工作负责人：颜旗 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：沈华平；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。

总部地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“本节九之1在子公司中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大影响。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经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。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

9. 币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

(二) 外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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（包括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）；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；(2) 以摊余成本计量的金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

(1) 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的应收账款、应收票据或合同资产，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司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的，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损益的金融资产

公司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，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司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

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

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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，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，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），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。

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

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

(1) 一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来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. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 计提方法 |
|------|---|
| 风险组合 | 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。 |
| | 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。 |
| | 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。 |

对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。

对于划分为组合的租赁应收款，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、库存商品（产成品）、半成品、开发产品、开发成本等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与

其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。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。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注十之（八）“金融资产减值”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售资产的范围

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

3. 持有待售资产的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本节五之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

（一）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

23. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

（2）. 折旧方法

√适用 □不适用

| 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 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(二) 借款费用的确认原则

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

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

(三) 借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

（一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的次月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

| 使用权资产类别 | 折旧年限（年/月） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 6 年 | 16.67 |

[注]公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧

29. 无形资产

（1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

（一）外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（二）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（三）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|---------------------|-----------|-----------|---------|
| 泰州市经东一路土地使用权 | 50 | | 2 |
| 泰州市扬州路 231 号土地使用权 | 10 | | 10.00 |
| 泰州市海陵区迎宾路 10 号土地使用权 | 37.5 | | 2.67 |
| 软件 | 2 | | 50.00 |
| 空调专有技术 | 10 | | 10.00 |
| 商标 | 15 | | 6.67 |

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(四) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

3. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无

形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) . 土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(一) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1. 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（三）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(一) 收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

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

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。
- (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入的计量

(1) 可变对价

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

(二) 具体的收入确认政策

1. 房地产销售：在房屋交付时确认销售收入。

2. 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，已经收回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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。
3. 政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号),规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。

本次会计政策变更对公司财务报表无影响。

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

45. 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 | 应纳流转税额 | 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 | 12,998.34 | 17,721.28 |
| 银行存款 | 892,274,287.40 | 991,568,833.74 |
| 其他货币资金 | | |

| | | |
|---------------|----------------|------------------|
| 应收利息 | 45,068,138.15 | 35,522,938.84 |
| 合计 | 937,355,423.89 | 1,027,109,493.86 |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 7,020,000.00 | 1,050,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 7,020,000.00 | 1,050,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 7,020,000.00 |
| 合计 | | 7,020,000.00 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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 |
|---------|--------------|
| 1 年以内小计 | 756,745.82 |
| 1 至 2 年 | 599,760.00 |
| 2 至 3 年 | 4,470,240.00 |

| | |
|---------|--------------|
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 70,688.91 |
| 合计 | 5,897,434.73 |

(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 | 5,897,434.73 | 100.00 | 1,479,304.37 | 25.08 | 4,418,130.36 | 6,367,029.73 | 100.00 | 535,973.92 | 8.42 | 5,831,055.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 风险组合 | 5,897,434.73 | 100.00 | 1,479,304.37 | 25.08 | 4,418,130.36 | 6,367,029.73 | 100.00 | 535,973.92 | 8.42 | 5,831,055.81 |
| 合计 | 5,897,434.73 | / | 1,479,304.37 | / | 4,418,130.36 | 6,367,029.73 | / | 535,973.92 | / | 5,831,055.81 |

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 | | |
|----------|--------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 未逾期 | 756,745.82 | 7,567.46 | 1.00 |
| 逾期 1-2 年 | 599,760.00 | 59,976.00 | 10.00 |
| 逾期 2-3 年 | 4,470,240.00 | 1,341,072.00 | 30.00 |
| 逾期 4-5 年 | | | |
| 逾期 5 年以上 | 70,688.91 | 70,688.91 | 100.00 |
| 合计 | 5,897,434.73 | 1,479,304.37 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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 | 535,973.92 | 943,330.45 | | | | 1,479,304.37 |
| 合计 | 535,973.92 | 943,330.45 | | | | 1,479,304.37 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例(%) | 坏账准备金额 |
|----------------|--------------|------------------------|------------|
| 泰州友胜机械设备有限公司 | 1,055,010.00 | 17.89 | 316,503.00 |
| 江苏三垒电器有限公司 | 672,760.00 | 11.41 | 201,828.00 |
| 江阴市通程金属科技有限公司 | 599,760.00 | 10.17 | 59,976.00 |
| 江苏泰州市慧云电子商务 | 584,062.55 | 9.90 | 5,840.63 |
| 台州市玖霸自动化设备有限公司 | 435,070.00 | 7.38 | 130,521.00 |
| 合计 | 3,346,662.55 | 56.75 | 714,668.63 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

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 | 4,742,983.08 | 18,669,734.27 |
| 合计 | 4,742,983.08 | 18,669,734.27 |

期末公司无已质押的应收票据

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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 4,100,000.00 | |

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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 | 7,912,736.87 | 98.18 | 2,941,791.48 | 95.24 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | 100,000.00 | 1.24 | 100,000.00 | 3.24 |
| 3年以上 | | | | |
| 3至4年 | | | | |
| 4至5年 | 1,401.80 | 0.02 | 1,401.80 | 0.05 |
| 5年以上 | 45,540.51 | 0.56 | 45,540.51 | 1.47 |
| 合计 | 8,059,679.18 | 100.00 | 3,088,733.79 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过1年的重要预付账款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：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(%) |
|---------------|--------------|--------------------|
| 安徽月之兔电器销售有限公司 | 4,115,412.00 | 51.06 |
| 江苏春兰空调设备有限公司 | 3,797,324.87 | 47.12 |
| 江苏钰润科技产业有限公司 | 100,000.00 | 1.24 |
| 江苏常铝铝业股份有限公司 | 22,021.88 | 0.27 |
| 乐清市昌德成电器有限公司 | 19,441.00 | 0.24 |
| 合计 | 8,054,199.75 | 99.93 |

其他说明

适用 不适用

8、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 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,473,914.21 | 1,417,340.48 |
| 合计 | 1,473,914.21 | 1,417,340.48 |

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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 |
|---------|--------------|
| 1 年以内小计 | 1,325,140.94 |
| 1 至 2 年 | 21.35 |
| 2 至 3 年 | 5.54 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 164.11 |
| 4 至 5 年 | 809,597.69 |
| 5 年以上 | 2,084,094.72 |
| 合计 | 4,219,024.35 |

(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 | 728,985.60 | 216,279.42 |
| 保证金 | 2,545,947.81 | 2,770,582.02 |
| 备用金 | 646,361.54 | 827,273.47 |
| 维修基金 | 297,729.40 | 297,729.40 |
| 合计 | 4,219,024.35 | 4,111,864.31 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 1,203,310.05 | 1,491,213.78 | | 2,694,523.83 |
| 2023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 | 50,586.31 | | | 50,586.31 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 1,253,896.36 | 1,491,213.78 | | 2,745,110.14 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,694,523.83 | 50,586.31 | | | | 2,745,110.14 |
| 合计 | 2,694,523.83 | 50,586.31 | | | | 2,745,110.14 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------|------------|------|---------------------|------------|
| 备用金 | | 620,000.00 | 1年以内 | 14.69 | 6,200.00 |
| 江苏鹏润国美电器公司 | 保证金 | 351,783.34 | 5年以上 | 8.34 | 351,783.34 |
| 重庆百货大楼股份有限公司电器事业部(专柜) | 保证金 | 300,000.00 | 5年以上 | 7.11 | 300,000.00 |

| | | | | | |
|--------------|-----|--------------|-------|-------|------------|
| 江苏春兰空调设备有限公司 | 往来款 | 273,055.00 | 1 年以内 | 6.47 | 2,730.55 |
| 江苏钰润科技产业有限公司 | 保证金 | 96,000.00 | 1 年以内 | 2.28 | 960.00 |
| 合计 | / | 1,640,838.34 | / | 38.89 | 661,673.89 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、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 | | | | 127,736.83 | 114,652.07 | 13,084.76 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 63,503,401.59 | | 63,503,401.59 | 48,192,991.45 | | 48,192,991.45 |
| 低值易耗品 | 7,903,140.64 | | 7,903,140.64 | 8,044,143.41 | 44,766.30 | 7,999,377.11 |
| 半成品 | | | | 934,675.73 | 854,936.40 | 79,739.33 |
| 开发成本 | | | | | | |
| 开发产品 [注] | 138,103,505.54 | | 138,103,505.54 | 169,449,935.67 | | 169,449,935.67 |
| 合计 | 209,510,047.77 | | 209,510,047.77 | 226,749,483.09 | 1,014,354.77 | 225,735,128.32 |

[注]：开发产品为星威园别墅及普通住宅。开发产品本期资本化利息结余 62423.34 元。

(2). 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 | 114,652.07 | | | | 114,652.07 | |
| 低值易耗品 | 44,766.30 | | | | 44,766.30 | |
| 半成品 | 854,936.40 | | | | 854,936.40 | |
| 合计 | 1,014,354.77 | | | | 1,014,354.77 | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行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**10、 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). 本期合同资产计提减值准备情况**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**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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣税金 | 6,271,247.19 | 6,632,644.00 |
| 预缴附加费 | 219,568.94 | 131,571.02 |
| 合同取得成本[注] | 346,104.11 | 1,441,664.36 |
| 合计 | 6,836,920.24 | 8,205,879.38 |

其他说明：

【注】本公司为签订商品房销售合同而支付给销售代理机构的佣金可以被销售对价覆盖，因此，本公司将相关金额资本化确认为合同取得成本，在相关收入确认时进行摊销。

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

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) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 江苏春兰机械制造有限公司 | 2,206,333.44 | | | 612,465.00 | | | | | | 2,818,798.44 |
| 西安庆安制冷设备股份有限公司 | 183,625,130.26 | | | 686,556.64 | | 191,510.27 | | | | 184,503,197.17 |
| 小计 | 185,831,463.70 | | | 1,299,021.64 | | 191,510.27 | | | | 187,321,995.61 |
| 合计 | 185,831,463.70 | | | 1,299,021.64 | | 191,510.27 | | | | 187,321,995.61 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 国家能源集团泰州发电有限公司 | 550,430,326.93 | 493,694,770.16 |
| 国能龙源环保泰州有限公司 | 50,747,080.58 | 44,604,912.57 |
| 合计 | 601,177,407.51 | 538,299,682.73 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|----------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 国家能源集团泰州发电有限公司 | | 136,530,326.93 | | | | |
| 国能龙源环保泰州有限公司 | | 24,247,080.58 | | | | |

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 | 合计 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 282,094,521.18 | 131,606,792.94 | 413,701,314.12 |
| 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 | 282,094,521.18 | 131,606,792.94 | 413,701,314.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 116,684,693.92 | 47,645,607.13 | 164,330,301.05 |
| 2. 本期增加金额 | 4,070,998.18 | 1,754,757.24 | 5,825,755.42 |
| (1) 计提或摊销 | 4,070,998.18 | 1,754,757.24 | 5,825,755.42 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 120,755,692.10 | 49,400,364.37 | 170,156,056.47 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 161,338,829.08 | 82,206,428.57 | 243,545,257.65 |
| 2. 期初账面价值 | 165,409,827.26 | 83,961,185.81 | 249,371,013.07 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□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 | 111,071,130.30 | 119,527,496.47 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 111,071,130.30 | 119,527,496.47 |

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 | 303,691,271.82 | 3,375,555.03 | 82,107,144.78 | 703,503,286.43 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 9,680.00 | 9,680.00 |
| (1) 购置 | | | | 9,680.00 | 9,680.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 存货转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 30,580,827.93 | | 759,518.05 | 31,340,345.98 |
| (1) 处置或报废 | | 30,580,827.93 | | 759,518.05 | 31,340,345.98 |
| 4. 期末余额 | 314,329,314.80 | 273,110,443.89 | 3,375,555.03 | 81,357,306.73 | 672,172,620.45 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 218,041,591.52 | 212,626,755.28 | 3,008,208.39 | 73,232,638.21 | 506,909,193.40 |
| 2. 本期增加金额 | 5,976,095.82 | 789,627.27 | 15,468.82 | 31,876.69 | 6,813,068.60 |
| (1) 计提 | 5,976,095.82 | 789,627.27 | 15,468.82 | 31,876.69 | 6,813,068.60 |
| 3. 本期减少金额 | | 23,854,007.78 | | 536,419.18 | 24,390,426.96 |
| (1) 处置或报废 | | 23,854,007.78 | | 536,419.18 | 24,390,426.96 |
| 4. 期末余额 | 224,017,687.34 | 189,562,374.77 | 3,023,677.21 | 72,728,095.72 | 489,331,835.04 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 71,133,787.52 | 57,945.65 | 5,874,863.39 | 77,066,596.56 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | 5,229,700.79 | 6,976.07 | 60,264.59 | 5,296,941.45 |
| (1) 处置或报废 | | 5,229,700.79 | 6,976.07 | 60,264.59 | 5,296,941.45 |
| 4. 期末余额 | | 65,904,086.73 | 50,969.58 | 5,814,598.80 | 71,769,655.11 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 90,311,627.46 | 17,643,982.39 | 300,908.24 | 2,814,612.21 | 111,071,130.30 |
| 2. 期初账面价值 | 96,287,723.28 | 19,930,729.02 | 309,400.99 | 2,999,643.18 | 119,527,496.47 |

(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 | 60,815,645.37 | | 14,026,222.60 | |
| 机器设备 | 273,110,443.89 | 189,562,374.77 | 65,904,086.73 | 17,643,982.39 | |
| 运输设备 | 1,219,083.53 | 1,073,269.31 | 70,969.58 | 74,844.64 | |
| 电子设备及其他 | 69,797,759.03 | 62,399,456.30 | 5,814,598.80 | 1,583,703.93 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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 | 6,415,255.11 | 土地不在江苏春兰电子商务有限公司名下，故无法办理房产权证 |

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 | 1,631,745.78 | |
| 合计 | 1,631,745.78 | |

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 |
| | | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--------------|--|--------------|--|--|
| 星威商厦中央空调 | 1,631,745.78 | | 1,631,745.78 | | |
| 合计 | 1,631,745.78 | | 1,631,745.78 | | |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------|--------------|------|--------------|------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 星威商厦中央空调 | 2,420,560.00 | | 1,631,745.78 | | | 1,631,745.78 | 67.41 | | | | | 自有资金 |
| 合计 | 2,420,560.00 | | 1,631,745.78 | | | 1,631,745.78 | 67.41 | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√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 | | |
| 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 | 347,351.21 | 347,351.21 |
| 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 | 1,736,756.06 | 1,736,756.06 |
| 2. 期初账面价值 | 2,084,107.27 | 2,084,107.27 |

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 | 3,273,662.30 | 54,390,300.00 | 20,000,000.00 | 263,217.71 | 77,927,180.01 |
| 2. 本期增加金额 | 69,538.44 | | | 89,150.94 | 158,689.38 |
| (1) 计提 | 69,538.44 | | | 89,150.94 | 158,689.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,343,200.74 | 54,390,300.00 | 20,000,000.00 | 352,368.65 | 78,085,869.39 |
| 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 | 4,276,613.32 | | | 208,018.87 | 4,484,632.19 |
| 2. 期初账面价值 | 4,346,151.76 | | | 297,169.81 | 4,643,321.57 |

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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 | 4,395,009.70 | 1,098,752.43 | 4,298,938.64 | 1,074,734.67 |
| 内部交易未实现利润 | 2,966,835.42 | 741,708.86 | 2,981,100.28 | 745,275.07 |
| 税款抵减 | 60,881,454.80 | 15,220,363.70 | 60,881,454.80 | 15,220,363.70 |
| 预提成本费用 | 26,586,311.83 | 6,646,577.96 | 26,586,311.83 | 6,646,577.96 |
| 合计 | 94,829,611.75 | 23,707,402.95 | 94,747,805.55 | 23,686,951.40 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 160,777,407.51 | 40,194,351.88 | 97,899,682.72 | 24,474,920.68 |
| 合计 | 160,777,407.51 | 40,194,351.88 | 97,899,682.72 | 24,474,920.68 |

(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 | 71,599,059.92 | 77,012,510.44 |
| 可抵扣亏损 | 240,793,578.96 | 362,716,626.38 |
| 合计 | 312,392,638.88 | 439,729,136.82 |

(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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2023 | | 122,763,080.59 | |
| 2024 | 76,697,184.41 | 76,697,184.41 | |
| 2025 | 92,759,463.28 | 92,759,463.28 | |
| 2026 | 66,945,195.25 | 66,945,195.25 | |
| 2027 | 3,551,702.85 | 3,551,702.85 | |
| 2028 | 840,033.17 | | |
| 合计 | 240,793,578.96 | 362,716,626.38 | / |

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

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

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 | 5,946,600.81 | 31,137,661.76 |
| 材料款 | 41,089,058.99 | 41,059,684.43 |
| 设备采购款 | | 55,500.00 |
| 合计 | 47,035,659.80 | 72,252,846.19 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□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 | 621,666.75 | 1,776,666.75 |
| 合计 | 621,666.75 | 1,776,666.75 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□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 | 11,488,757.01 | 10,470,411.77 |
| 商品房销售款 | 27,805,839.35 | 97,514,186.23 |
| 配件销售款 | 23,381,277.67 | 23,381,277.67 |
| 其他 | 666,117.15 | 666,117.15 |
| 合计 | 63,341,991.18 | 132,031,992.82 |

(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

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 | 1,291,236.90 | 4,717,322.57 | 5,383,953.32 | 624,606.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,528.03 | 599,626.71 | 604,245.27 | 9,909.47 |
| 三、辞退福利 | | 130,000.00 | 130,000.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,305,764.93 | 5,446,949.28 | 6,118,198.59 | 634,515.62 |

(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 | 1,081,447.66 | 4,091,814.54 | 4,757,571.04 | 415,691.16 |
| 二、职工福利费 | | 14,760.30 | 14,760.30 | |
| 三、社会保险费 | 36,680.91 | 328,764.63 | 330,014.37 | 35,431.17 |
| 其中：医疗保险费 | 36,680.91 | 296,075.36 | 297,325.10 | 35,431.17 |
| 工伤保险费 | | 32,689.27 | 32,689.27 | |
| 四、住房公积金 | | 226,179.00 | 226,179.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 173,108.33 | 55,804.10 | 55,428.61 | 173,483.82 |
| 合计 | 1,291,236.90 | 4,717,322.57 | 5,383,953.32 | 624,606.15 |

(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 | 581,457.00 | 585,803.88 | 9,563.47 |
| 2、失业保险费 | 617.68 | 18,169.71 | 18,441.39 | 346.00 |
| 合计 | 14,528.03 | 599,626.71 | 604,245.27 | 9,909.47 |

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 | 50,135.89 | |
| 企业所得税 | 11,243,675.09 | 16,049,209.45 |
| 个人所得税 | 18,406.67 | 22,215.58 |
| 城市维护建设税 | 493,225.24 | 270,724.64 |
| 土地增值税 | 31,126,324.43 | 28,885,728.54 |
| 土地使用税 | 222,834.91 | 225,724.58 |
| 房产税 | 1,338,265.33 | 1,162,744.25 |
| 教育费附加 | 812,303.94 | 653,375.11 |
| 印花税 | 10,931.75 | 10,065.34 |
| 合计 | 45,316,103.25 | 47,279,787.49 |

其他说明：

无

41、其他应付款**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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 32,858,836.25 | 27,012,018.82 |
| 合计 | 32,858,836.25 | 27,012,018.82 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付费用款 | 13,061,748.52 | 11,358,216.23 |
| 往来款 | 16,375,145.17 | 10,932,592.54 |
| 押金 | 3,130,817.54 | 4,458,577.54 |
| 代扣代交款 | 291,125.02 | 262,632.51 |
| 合计 | 32,858,836.25 | 27,012,018.82 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□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年内到期的租赁负债 | | |
| 其中：租赁付款额 | 1,125,000.00 | 750,000.00 |
| 未确认融资费用 | -73,120.46 | -89,929.84 |
| 合计 | 1,051,879.54 | 660,070.16 |

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 | 4,031,652.17 | 5,171,930.46 |
| 预计增值税 | 6,038,303.35 | 9,391,335.80 |
| 银行承兑汇票背书 | 7,020,000.00 | 1,050,000.00 |
| 合计 | 17,089,955.52 | 15,613,266.26 |

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，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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 | 1,125,000.00 | 1,500,000.00 |
| 未确认融资费用 | -43,657.84 | -75,962.89 |
| 合计 | 1,081,342.16 | 1,424,037.11 |

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

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 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|------------|------|
| 政府补助 | 1,280,309.08 | | 365,802.54 | 914,506.54 | |
| 合计 | 1,280,309.08 | | 365,802.54 | 914,506.54 | / |

涉及政府补助的项目：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 房间空调器制造过程用丙烷替代HCFC-22技术改造项目 | 1,280,309.08 | | | 365,802.54 | | 914,506.54 | 与资产相关 |

其他说明：适用 不适用

[注] 2013年3月13日,环境保护部环境保护对外合作中心、江苏春兰制冷设备股份有限公司、中国家用电器协会就江苏春兰制冷设备股份有限公司房间空调器制造过程用丙烷替代HCFC-22技术改造项目的实施与管理达成一致意见,签署编号为C/III/S/13/041的合同书,公司共收到技改项目资金7,316,050.99元,本期摊销365,802.54元。

注:政府补助明细情况详见本节七之84政府补助。

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 | 5,592,035.04 | 191,510.27 | | 5,783,545.31 |
| 合计 | 1,535,502,355.38 | 191,510.27 | | 1,535,693,865.65 |

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 | | | | | 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 | 73,424,762.05 | 62,877,724.78 | | | 15,719,431.20 | 47,158,293.58 | 120,583,055.63 |
| 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 | 73,424,762.05 | 62,877,724.78 | | | 15,719,431.20 | 47,158,293.58 | | 120,583,055.63 |
| 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 | 73,424,762.05 | 62,877,724.78 | | | 15,719,431.20 | 47,158,293.58 | | 120,583,055.63 |

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 | -421,317,124.23 | -494,831,674.06 |
| 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 | -421,317,124.23 | -494,831,674.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,265,010.69 | 122,863,121.99 |
| 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 | 59,737,742.50 | 49,348,572.16 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -448,789,856.04 | -421,317,124.23 |

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 | 96,049,311.58 | 56,092,828.31 | 203,255,270.11 | 105,063,942.46 |
| 其他业务 | 25,674,419.33 | 7,554,503.67 | 29,297,280.27 | 6,659,130.66 |
| 合计 | 121,723,730.91 | 63,647,331.98 | 232,552,550.38 | 111,723,073.12 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|---------|----------------|
| 商品类型 | |
| 空调器 | 26,169,508.79 |
| 房地产 | 69,879,802.79 |
| 房租 | 25,322,406.25 |
| 其他 | 352,013.08 |
| 按经营地区分类 | |
| 江皖沪 | 104,058,810.60 |

| | |
|---------|----------------|
| 其他地区 | 17,664,920.31 |
| 合同类型 | |
| 商品销售合同 | 96,217,999.69 |
| 服务合同 | 25,505,731.22 |
| 按销售渠道分类 | |
| 线上 | 272,984.97 |
| 线下 | 121,450,745.94 |
| 合计 | 486,894,923.64 |

合同产生的收入说明：

无

(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

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 |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 404,012.69 | 568,923.82 |
| 教育费附加 | 306,605.36 | 425,502.67 |
| 房产税 | 4,049,069.32 | 4,563,935.92 |
| 土地使用税 | 570,022.09 | 697,094.47 |
| 印花税 | 31,881.25 | 45,296.30 |
| 土地增值税 | 2,293,649.55 | 5,835,121.92 |
| 其他 | | 756.00 |
| 合计 | 7,655,240.26 | 12,136,631.10 |

其他说明：

无

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 | 676,599.07 | 1,132,843.84 |
| 促销费和返利 | 415,109.50 | 5,242.33 |
| 安装维修费 | | 2,839,082.27 |
| 广告费 | 435,941.50 | 288,617.48 |
| 运费 | | |
| 仓储费 | 357,142.86 | |
| 其他费用 | 1,657,316.96 | 2,895,770.38 |
| 折旧费-使用权资产 | 347,351.21 | 747,116.20 |
| 合计 | 3,889,461.10 | 7,908,672.50 |

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 | 4,468,320.71 | 5,076,740.51 |
| 折旧及摊销 | 6,902,219.54 | 7,056,294.75 |
| 其他费用 | 4,357,737.35 | 4,332,771.73 |
| 合计 | 15,728,277.60 | 16,465,806.99 |

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 | 302,029.50 | 330,375.00 |
| 其他 | 20.00 | 7,725.66 |
| 合计 | 302,049.50 | 338,100.66 |

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 | | |
| 利息收入 | -16,627,930.88 | -16,409,012.61 |
| 手续费支出 | 15,671.27 | 21,164.56 |
| 未确认融资费用 | 49,114.43 | 143,363.85 |
| 合计 | -16,563,145.18 | -16,244,484.20 |

其他说明：

无

67、其他收益

√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 |
|------------|--------------|--------------|
| 代扣个人所得税手续费 | 49,135.55 | 19,955.78 |
| 政府补助 | 1,126,646.24 | 1,425,660.86 |
| 合计 | 1,175,781.79 | 1,445,616.64 |

其他说明：

注：政府补助明细情况说明见本节七之 84、政府补助

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 | 1,299,021.64 | 463,672.77 |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 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 | | 22,550,342.29 |
| 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 | 1,116,835.27 | |
| 合计 | 2,415,856.91 | 23,014,015.06 |

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 | -943,330.45 | 549,464.53 |
| 其他应收款坏账损失 | -50,586.31 | 1,137.95 |
| 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 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | | |
| 合计 | -993,916.76 | 550,602.48 |

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 | 514,886.77 | 35,872.48 |
| 合计 | 514,886.77 | 35,872.48 |

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 | 2,000.00 | 116,303.91 | 2,000.00 |
| 合计 | 2,000.00 | 116,303.91 | 2,000.00 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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 | 888,775.47 | 849,895.72 | |
| 其他 | 512.61 | 2,880.00 | 512.61 |
| 合计 | 889,288.08 | 852,775.72 | 512.61 |

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 | 11,897,224.45 | 25,544,591.54 |
| 递延所得税费用 | -20,451.55 | 158,406.19 |
| 合计 | 11,876,772.90 | 25,702,997.73 |

(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 | 49,289,836.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,322,459.07 |
| 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 | -324,755.41 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -555,116.01 |
| 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 | 434,185.25 |
| 所得税费用 | 11,876,772.90 |

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 7 之 57 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 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 | 7,082,731.57 | 8,143,621.64 |
| 营业外收入及其他收益 | 51,135.55 | 239,547.72 |
| 往来增减变动 | 2,641,697.67 | 26,820,953.12 |
| 合计 | 9,775,564.79 | 35,204,122.48 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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 | 1,769,950.57 | 4,679,993.10 |
| 管理费用 | 4,274,656.23 | 4,055,178.07 |
| 研发费用 | 20.00 | 7,725.66 |
| 财务费用 | 15,671.27 | 21,164.56 |
| 营业外支出 | 889,288.08 | 852,775.72 |
| 往来增减变动 | 2,331,708.01 | 525,503.21 |
| 合计 | 9,281,294.16 | 10,142,340.32 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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 | 37,413,063.38 | 98,831,387.33 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 993,916.76 | -550,602.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,986,175.23 | 13,854,894.56 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 158,689.38 | 69,538.44 |
| 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） | -514,886.77 | -35,872.48 |
| 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） | 49,114.43 | 143,363.85 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,415,856.91 | -23,014,015.06 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -20,451.55 | 158,406.19 |
| 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） | 15,798,727.42 | 54,214,887.50 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,783,257.04 | 111,995,152.68 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -94,766,459.62 | -155,586,878.20 |
| 其他 | -1,380,157.31 | -365,802.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,481,382.60 | 99,714,459.79 |
| 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 | 892,287,285.74 | 962,414,291.96 |
| 减：现金的期初余额 | 991,541,812.65 | 915,835,871.89 |
| 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 | -99,254,526.91 | 46,578,420.07 |

【注】其他为递延收益转入其他收益-365802.54元，存货跌价转销-1014354.77元。

本期银行承兑汇票背书转让的金额为19723940.19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 | 892,287,285.74 | 991,541,812.65 |
| 其中：库存现金 | 12,998.34 | 17,721.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 892,274,287.40 | 991,524,091.37 |
| 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 | 892,287,285.74 | 991,541,812.65 |
| 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 | | |

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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 | - | - | |
| 日元 | 1 | 0.0554 | 0.06 |

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------|--------------|------|--------------|
| 递延收益转入 | 365,802.54 | 其他收益 | 365,802.54 |
| 土地税房产税退税 | 760,843.70 | 其他收益 | 760,843.70 |
| 合计 | 1,126,646.24 | / | 1,126,646.24 |

计入递延收益的政府补助明细表

| 补助项目 | 种类(与资产相关/与收益相关) | 期初余额 | 本期新增金额 | 本期结转计入损益或冲减相关成本的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目 |
|------------------------------|-----------------|--------------|--------|--------------------|------|------------|----------------------|
| 房间空调器制造过程用丙烷替代HCFC-22 技术改造项目 | 与资产相关 | 1,280,309.08 | | 365,802.54 | | 914,506.54 | 其他收益 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□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

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 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 | 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 | 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 | 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 | 55,723.88 | | -230,274,219.76 |
| 泰州星威房地产开发有限公司 | 15.00 | 5,342,680.29 | 10,512,228.27 | 88,722,063.72 |
| 江苏春兰动力制造有限公司 | 30.75 | -250,351.48 | | -2,184,938.98 |

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：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 | 24,629,087.20 | 21,160,369.06 | 45,789,456.26 | 812,288,846.62 | 1,081,342.16 | 813,370,188.78 | 35,444,465.41 | 23,261,930.71 | 58,706,396.12 | 825,048,837.80 | 1,424,037.11 | 826,472,874.91 |
| 泰州星威房地产开发有限公司 | 413,616,691.59 | 259,759,118.87 | 673,375,810.46 | 81,895,385.67 | | 81,895,385.67 | 546,280,201.20 | 262,835,551.29 | 809,115,752.49 | 183,171,674.51 | | 183,171,674.51 |
| 江苏春兰动力制造有限公司 | 7,939,185.52 | 32,838,726.29 | 40,777,911.81 | 47,883,404.42 | | 47,883,404.42 | 347,654.60 | 35,823,160.95 | 36,170,815.55 | 42,462,157.02 | | 42,462,157.02 |

| 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 | 14,878,879.54 | 185,746.27 | 185,746.27 | -1,972,619.53 | 22,537,945.44 | 1,529,743.79 | 1,529,743.79 | -877,819.78 |
| 泰州星威房地产开发有限公司 | 90,678,549.29 | 35,617,868.61 | 35,617,868.61 | -28,678,934.47 | 192,827,540.46 | 76,633,744.40 | 76,633,744.40 | 10,366,922.24 |
| 江苏春兰动力制造有限公司 | 180,836.54 | -814,151.14 | -814,151.14 | -247,765.22 | 79,738.05 | -1,481,698.19 | -1,481,698.19 | 598,811.77 |

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、饮水机及饮水备品的销售; 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 | 47,365,411.87 | 1,466,108,653.14 | 42,620,720.86 | 1,370,842,823.63 |
| 非流动资产 | 57,697,040.29 | 170,701,989.44 | 58,526,486.05 | 168,796,017.06 |
| 资产合计 | 105,062,452.16 | 1,636,810,642.58 | 101,147,206.91 | 1,539,638,840.69 |
| 流动负债 | 98,974,599.37 | 970,841,228.27 | 96,871,917.02 | 896,760,762.02 |
| 非流动负债 | | 20,510,881.21 | | 499,401.42 |
| 负债合计 | 98,974,599.37 | 991,352,109.48 | 96,871,917.02 | 897,260,163.44 |

| | | | | |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 6,087,852.79 | 645,458,533.10 | 4,275,289.89 | 642,378,677.25 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,057,085.46 | 184,020,227.79 | 1,444,620.45 | 183,142,160.88 |
| 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 | 2,818,798.44 | 184,503,197.17 | 2,206,333.44 | 183,625,130.26 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 20,447,751.91 | 478,109,004.57 | 24,129,433.41 | 591,045,411.78 |
| 净利润 | 1,812,562.90 | 804,941.69 | 1,138,945.21 | 276,475.54 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 1,812,562.90 | 804,941.69 | 1,138,945.21 | 276,475.54 |
| 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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收账款、其他应收款。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

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。

2. 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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呈因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司没有银行借款，不受利率风险影响。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司经营位于中国境内，以人民币结算，不受汇率风险影响。

3. 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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 | | | 601,177,407.51 | 601,177,407.51 |
| (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 | | | 601,177,407.51 | 601,177,407.51 |
| (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

单位：元 币种：人民币

| 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 | 493,694,770.16 | | | | 56,735,556.77 | | | | | 550,430,326.93 | |
| 国能龙源环保泰州有限公司 | 44,604,912.57 | | | | 6,142,168.01 | | | | | 50,747,080.58 | |
| 合计 | 538,299,682.73 | | | | 62,877,724.78 | | | | | 601,177,407.51 | |

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|----------|------|--|-----------|-----------------|------------------|
| 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九之1在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业详见本节九之 3 在合营企业或联营企业中的权益

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|--------------|
| 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 | 30,362,848.78 | | | 49,365,096.70 |
| 泰州宾馆有限公司 | 住宿、餐饮 | 41,652.50 | | | 41,776.00 |
| 江苏春兰空调设备有限公司 | 接受劳务 | 44,134.16 | | | 83,257.76 |
| 西安庆安制冷设备股份有限公司 | 购买产品、材料 | 23,400.00 | | | |

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 | 销售产品、材料 | 8,629.00 | 7,212.00 |
| 江苏春兰空调设备有限公司 | 提供劳务 | 273,055.00 | |
| 江苏春兰机械制造有限公司 | 提供劳务 | | 4,068.00 |
| 江苏春兰清洁能源研究院有限公司 | 提供劳务 | 56,119.82 | 55,035.44 |
| 江苏春兰清洁能源研究院有限公司 | 销售产品 | 17,630.00 | |

| | | | |
|-------------|-------|------------|------------|
| 江苏春兰进出口有限公司 | 收取水电费 | | 38,683.20 |
| 春兰(集团)公司 | 提供劳务 | 262,635.76 | 152,593.92 |
| 春兰(集团)公司 | 销售产品 | | 3,750.00 |
| 泰州春兰销售公司 | 收取水电费 | 20,366.50 | 19,341.60 |
| 泰州宾馆有限公司 | 销售产品 | | |
| 泰州宾馆有限公司 | 提供劳务 | | 26,230.72 |

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 |
|-------------|--------|------------|------------|
| 泰州春兰销售公司 | 办公房屋 | 90,458.55 | 90,458.55 |
| 江苏春兰进出口有限公司 | 办公房屋 | | 180,917.10 |
| 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 | 支付的租金 | |
|----------|--------|------------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 春兰(集团)公司 | 场地 | | 500,000.00 |
| 春兰(集团)公司 | 土地 | 375,000.00 | 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

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------|------------|---------|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 春兰（集团）公司 | 877,200.00 | 2020年3月 | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

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 | 60.22 | 77.61 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(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 |
| 其他应收款 | 江苏春兰清洁能源研究院有限公司 | 306.08 | 3.06 | 192.00 | 1.92 |
| 其他应收款 | 江苏春兰空调设备有限公司 | 273,055.00 | 2,730.55 | | |
| 预付账款 | 江苏春兰空调设备有限公司 | 3,797,324.87 | | 2,123,009.28 | |
| 合计 | | 4,070,685.95 | 2,733.61 | 2,123,201.28 | 1.92 |

(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 | | 67,487.85 |
| 其他应付款 | 泰州宾馆有限公司 | | 16,588.00 |
| 其他应付款 | 春兰（集团）公司 | 877,200.00 | 877,200.00 |
| 其他应付款 | 江苏春兰机械制造有限公司 | 11,409.80 | 11,409.80 |
| 合计 | | 888,609.80 | 972,685.65 |

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 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

2023年8月24日泰州电厂召开股东大会审议通过2022年度利润分配的议案，公司分配利润为90,829,756.05元。

十六、 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、 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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 27,204,141.04 |
| 1 至 2 年 | 23,051,140.11 |
| 2 至 3 年 | 62,297,043.93 |
| 3 至 4 年 | 39,592,445.30 |
| 4 至 5 年 | 81,094,234.71 |
| 5 年以上 | 533,129,678.16 |
| 合计 | 766,368,683.25 |

(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 | 766,368,683.25 | 100 | 639,067,557.18 | 83.39 | 127,301,126.07 | 771,029,558.65 | 100 | 590,640,352.46 | 76.60 | 180,389,206.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 风险组合 | 766,368,683.25 | 100 | 639,067,557.18 | 83.39 | 127,301,126.07 | 771,029,558.65 | 100 | 590,640,352.46 | 76.60 | 180,389,206.19 |
| 合计 | 766,368,683.25 | / | 639,067,557.18 | / | 127,301,126.07 | 771,029,558.65 | / | 590,640,352.46 | / | 180,389,206.19 |

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 | | |
|----------|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 未逾期 | 27,204,141.04 | 272,041.41 | 1.00 |
| 逾期 1 年以内 | 23,051,140.11 | 2,305,114.01 | 10.00 |
| 逾期 1-2 年 | 62,297,043.93 | 18,689,113.18 | 30.00 |
| 逾期 2-3 年 | 39,592,445.30 | 19,796,222.65 | 50.00 |
| 逾期 3-4 年 | 81,094,234.71 | 64,875,387.77 | 80.00 |
| 逾期 4 年以上 | 533,129,678.16 | 533,129,678.16 | 100.00 |
| 合计 | 766,368,683.25 | 639,067,557.18 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 | 590,640,352.46 | 48,427,204.72 | | | | 639,067,557.18 |
| 合计 | 590,640,352.46 | 48,427,204.72 | | | | 639,067,557.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备金额 |
|--------------|----------------|---------------------|----------------|
| 江苏春兰电子商务有限公司 | 753,843,744.60 | 98.37 | 626,564,113.33 |
| 江苏春兰动力制造有限公司 | 12,524,938.65 | 1.63 | 12,503,443.85 |

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例(%) | 坏账准备金额 |
|-------|----------------|------------------------|----------------|
| 合计 | 766,368,683.25 | 100.00 | 639,067,557.18 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款□适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,128,206.10 | 2,781,480.48 |
| 合计 | 2,128,206.10 | 2,781,480.48 |

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). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□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 |
|---------|--------------|
| 1 年以内小计 | 228,390.00 |
| 1 至 2 年 | 886,400.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,895,400.00 |
| 4 至 5 年 | 783,200.00 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 3,793,390.00 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 3,793,390.00 | 4,026,919.68 |
| 减：坏账准备 | 1,665,183.90 | 1,245,439.20 |
| 合计 | 2,128,206.10 | 2,781,480.48 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 1,245,439.20 | | | 1,245,439.20 |
| 2023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 | 419,744.70 | | | 419,744.70 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 1,665,183.90 | | | 1,665,183.90 |

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 | 1,245,439.20 | 419,744.70 | | | | 1,665,183.90 |
| 合计 | 1,245,439.20 | 419,744.70 | | | | 1,665,183.90 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|--|---------------------|--------------|
| 江苏春兰动力制造有限公司 | 往来款 | 3,565,000.00 | 1-2 年 886,400.00, 3-4 年 1,895,400.00, 4-5 年 783,200.00 元 | 93.98 | 1,662,900.00 |
| 江苏钰润科技产业有限公司 | 往来款 | 96,000.00 | 1 年以内 | 2.53 | 960.00 |
| 泰州凌电自动化设备有限公司 | 往来款 | 69,890.00 | 1 年以内 | 1.84 | 698.90 |
| 江苏省产品质量监督研究院 | 往来款 | 50,000.00 | 1 年以内 | 1.32 | 500.00 |
| 泰州市锦华金属制品厂 | 往来款 | 6,500.00 | 1 年以内 | 0.17 | 65.00 |
| 合计 | / | 3,787,390.00 | / | 99.84 | 1,665,123.90 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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 | 187,321,995.61 | | 187,321,995.61 | 185,831,463.70 | | 185,831,463.70 |
| 合计 | 1,236,913,053.24 | | 1,236,913,053.24 | 1,235,422,521.33 | | 1,235,422,521.33 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 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 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏春兰机械制造有限公司 | 2,206,333.44 | | | 612,465.00 | | | | | | 2,818,798.44 | |
| 西安庆安制冷设备股份有限公司 | 183,625,130.26 | | | 686,556.64 | | 191,510.27 | | | | 184,503,197.17 | |
| 小计 | 185,831,463.70 | | | 1,299,021.64 | | 191,510.27 | | | | 187,321,995.61 | |
| 合计 | 185,831,463.70 | | | 1,299,021.64 | | 191,510.27 | | | | 187,321,995.61 | |

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 | 24,238,773.08 | 23,203,195.97 | 25,501,272.86 | 23,248,380.39 |
| 其他业务 | 545,952.42 | 201,348.42 | 839,323.18 | 322,417.18 |
| 合计 | 24,784,725.50 | 23,404,544.39 | 26,340,596.04 | 23,570,797.57 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|---------|---------------|
| 商品类型 | |
| 空调 | 24,238,773.08 |
| 房地产 | |
| 房租 | 344,604.00 |
| 其他 | 201,348.42 |
| 按经营地区分类 | |
| 江皖沪 | 8,628,973.32 |
| 其他地区 | 16,155,752.18 |
| 合同类型 | |
| 商品销售合同 | 24,238,773.08 |
| 服务合同 | 545,952.42 |
| 按销售渠道分类 | |
| 线上 | |
| 线下 | 24,784,725.50 |
| 合计 | 99,138,902.00 |

合同产生的收入说明：

□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

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 | 59,569,293.53 | 18,943,036.37 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,299,021.64 | 463,672.77 |
| 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 | | 22,550,342.29 |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 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 | 4,040.13 | |
| 合计 | 60,872,355.30 | 41,957,051.43 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 514,886.77 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,175,781.79 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 1,116,835.27 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 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 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 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 | 1,487.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 1,172.10 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 726,652.03 | |
| 合计 | 2,081,167.09 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.4443 | 0.0621 | 0.0621 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.3511 | 0.0581 | 0.0581 |

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：沈华平

董事会批准报送日期：2023年8月24日

修订信息

适用 不适用