

# NEDFON 绿岛风

广东绿岛风空气系统股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李清泉、主管会计工作负责人朱道及会计机构负责人(会计主管人员)刘美霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司提醒投资者特别关注公司所处行业政策及监管环境的风险，市场品牌管理的风险等经营相关风险因素，公司可能面临的各种风险情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2024 年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、绿岛风	指	广东绿岛风空气系统股份有限公司
奥达投资	指	台山市奥达投资有限公司
振中投资	指	台山市振中投资合伙企业（有限合伙）
河南绿岛风	指	河南绿岛风空气系统有限公司
江苏绿岛风	指	江苏绿岛风空气系统有限公司
广东新风设计院	指	广东新风设计院有限公司
保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	绿岛风	股票代码	301043
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东绿岛风空气系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	绿岛风		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Nedfon Air System Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Nedfon		
公司的法定代表人	李清泉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱道	金圣涵
联系地址	广东省台山市台城南兴路 15 号	广东省台山市台城南兴路 15 号
电话	0750-5605598	0750-5605598
传真	0750-5415555	0750-5415555
电子信箱	5605598@nedfon.com	5605598@nedfon.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	283,523,252.26	267,761,120.88	5.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,469,018.30	43,402,263.09	20.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,886,457.38	35,602,840.12	17.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,869,278.70	82,783,640.01	-67.54%
基本每股收益（元/股）	0.77	0.64	20.31%
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.64	20.31%
加权平均净资产收益率	6.12%	5.44%	0.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,182,906,258.20	1,121,324,625.09	5.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	823,467,198.75	830,838,180.45	-0.89%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	156,747.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,903,752.10	

委托他人投资或管理资产的损益	10,552,364.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,139.43	
减：所得税影响额	1,960,163.24	
合计	10,582,560.92	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为C制造业中的C34通用设备制造业；根据国民经济行业分类与代码（GB/T 4754-2017），公司所属行业为C34通用设备制造业中的C3462风机、风扇制造。风机、风扇产品主要作用于空气系统，具有输送气体、通风换气、消防排烟、除尘净化、降温散热等用途，依据产品功能及应用领域的不同，公司所处细分行业为应用于民用住宅、市政基建、商业场所、工业厂房等国民经济各领域的室内通风系统行业。目前，新风系统行业呈现市场潜力逐步释放、集中度逐步提升、技术水平进一步提升的特点。

#### （二）公司从事的主要业务、主要产品及用途

公司主要从事室内通风系统产品的设计研发、生产及销售，致力于改善室内空气质量、提高建筑节能水平，为客户提供智能化、定制化、一体化室内通风系统解决方案。主要产品覆盖新风系列产品、风幕机两大品类、上百个系列、数千种型号，适用于民用住宅、市政基建、商业场所、工业厂房等国民经济各个领域。

公司产品以新风系列产品、风幕机为主。具体如下。

##### 1、新风系列产品

广义新风系统是指能将新风送入室内，并将室内空气排至室外的系列产品及相关部件。新风系统产品能有效改善室内空气质量，部分产品可通过内置活性炭过滤网、HEPA滤网等多重过滤系统，阻隔灰尘、颗粒物、有害气体、细菌等起到进一步净化空气作用，或对空气进行过滤、除菌、湿度调节等处理，实现诸如消防排烟的特定事故环境用途。其中，配有热回收装置的新风系统在与空调结合使用时还可起到节能降耗的作用，产品普及对我国降低建筑能耗具有重要意义。

目前市场上空气净化产品繁多，相比其他空气净化产品，专业的新风系统产品具有较为突出的优点。例如，空气净化器虽有净化功能，但仅能够净化室内循环的空气，无法起到换气作用；少数款式的空调具备换气功能，但由于风管尺寸限制，引入风量有限，换气效率相对不高；热回收新风系统能够通过热回收装置实现对空气能量回收，在与空调系统结合使用时，可降低空调负荷及日常运行费用，达到通风和节能的双重目的。

公司新风系列产品线齐全，覆盖换气扇、新风交换机、建筑风机、工业风机等多个品种的上百个系列、数千种型号。部分产品如下所示：





报告期内，公司开发出了一些新的风机产品。部分产品展示如下：



## 2、风幕机

风幕机作为室内通风系统的组成部分，在改善室内空气质量、提高节能环保水平方面具有突出的作用。风幕机通过电机运转带动贯流式或离心式风轮产生强劲的幕状气流，形成无形的“门帘”，以阻隔室内外空气的对流。风幕机可将室内外分成两个独立温度区域，在室内空调设备长时间运转时，无需关门即可有效防止冷（暖）气外泄，起到节能环保的作用。此外，风幕机能够有效隔离灰尘、烟气、异味、昆虫和微生物等，有益于改善空气质量，创造舒适洁净的环境，保持健康卫生。

风幕机广泛应用于商场、超市、酒店、餐厅、车站、写字楼等人员频繁出入的场所。

公司的风幕机产品系列齐全，覆盖贯流式、离心式、电热型风幕机、水热型风幕机等多个类别的数百种型号。部分

产品展示如下：



报告期内，公司开发出了一些新的风幕机产品。部分产品展示如下：



报告期内，公司针对市场的需求开发出了一些新品类产品。部分产品展示如下：



### （三）公司经营模式

#### 1、采购模式

公司主要采购生产加工所需的各类原材料及配件，包括钢材、塑料原料、铜质漆包线、电子元器件、电机、五金塑料制品、包装材料等。

对于有潜在合作意向的供应商，公司通过资质审查、样品检测、实地走访等多方面评审合格后与其确立合作关系并签订年度采购框架合同。公司生产部门制定生产计划，公司计划部门通过 ERP 系统进行 MRP（物料需求计划）运算得出相应物料的采购需求。对于钢材、塑料、铜质漆包线等询价类物料，采购需求经审批通过后，公司根据采购需求量进行询价，确定供应商及采购价格后下达采购订单；对于电子元器件、电机、五金塑料制品、包装材料等非询价类物料，公司按采购需求数量及先前已确认的采购价格直接生成采购订单。供应商将货物送达公司后，公司根据质检方案对物料进行检验，检验合格后予以入库。公司与供应商按照框架合同所约定的结算方式进行货款结算。

#### 2、生产模式

公司产品种类、型号和规格众多，具有“小批多样”的特点。为满足客户订单的交期及定制化需求，兼顾备货成本和生产效率，公司将产品具体划分为常规类、定做类、特殊类三种并据此安排生产经营活动。常规产品系公司日常备有一定库存量的产品，定做产品系由于未备有日常库存而需在销售订单下达、收到定金后安排生产的产品，特殊产品系依据客户定制需求，在收到定金后专门研发、生产并销售的产品。公司产品以常规类为主。对于常规产品，公司根据销售订单、安全库存量，并结合产品推广策略下达排产计划从而安排生产；对于定做产品和特殊产品，公司根据客户下达的销售订单安排生产。报告期内，公司主要采用自主生产的模式，少量品类采用外协生产。

#### 3、销售模式

公司境内销售以经销模式为主，兼有部分直销、电商模式；公司境外销售以 ODM 模式为主。

经销模式下，公司与考察筛选后的合格经销商签订年度经销协议，经销商向公司以买断形式采购产品后，通过买断式交易方式向下游进行销售，直接销售或通过分销商销售至以五金店、建材店、灯饰店、暖通店等为主的全国各地终端销售网点，或将产品销售至房地产公司、建筑公司、安装公司等，在向公司采购价的基础上增加合理毛利空间以获取经济利益。经销商为满足日常经营和配送的及时性，备有合理库存，其向公司采购的产品实现了最终销售。经过多年发展积累，公司已形成一套稳定、高效的经销商管理体系，销售渠道覆盖华南、华东、华北、华中、东北、西南、西北等全国主要市场区域，终端销售网点遍布全国主要城市并逐步下沉渠道；直销模式下，公司将产品销售至房地产公司、建筑公司、安装公司等客户，或者销售至酒店、餐饮机构、工厂等需要自用绿岛风产品的客户；此外，公司在京东、天猫等电商平台开设绿岛风旗舰店进行销售。

境外销售方面，公司近年开拓海外市场，并在以东南亚为主的地区取得了一定销售业绩。

### （四）市场地位

室内通风系统行业市场竞争格局分为内资及外资两大阵营。日本、美国行业起步较早，以日本松下为代表的室内通

风系统产品在我国中高端市场占据一定份额，价位高、市场宣传力度大、品牌知名度高。内资企业类型主要包括专业室内通风系统企业、专业家电品牌企业及其他中小品牌厂商。以绿岛风为代表的内资专业室内通风系统产品厂商较早进入通风领域，拥有较强的自主研发设计生产能力，在产品外观、性能及质量方面具有一定的优势，产销量大，销售渠道广，具备和外资企业竞争并争夺中高端市场的实力。部分专业家电品牌企业如美的等由于业务范围较广、市场开拓能力较强，在家用新风系统领域也有相应产品上市。其他中小品牌生产厂商数量众多，产品市场竞争能力较弱，面临被市场淘汰的风险。

我国室内通风系统行业整体竞争较为激烈，低端和高端规模分化明显。在新风系统领域，根据奥维云网报告，目前国内新风行业企业数量 600-800 家，但规模大的企业数量不多，集中度较低。新风系统领域的参与企业可根据规模划分为三个梯队，第一梯队年销售额 1 亿元以上，主要包括松下、绿岛风、大金、百朗、兰舍、远大、森德、造梦者、环都、霍尼韦尔等，研发生产水平成熟，销售网络广泛，品牌知名度高，市场竞争力强；第二梯队年销售额 5,000 万元至 1 亿元，主要包括曼瑞德、迈迪龙、皓庭、爱迪士、霍尔等新风设备生产厂商，以及美的、海尔等涉足新风业务的家电生产企业，这类厂商具备品牌知名度或专业生产能力，在细分市场及部分地区拥有一定的竞争地位；第三梯队年销售 5,000 万元以下，数量众多，规模普遍较小，实力较弱（资料来源：奥维云网）。在风幕机领域，“NEDFON 绿岛风”为国内风幕机领域知名品牌，其余有一定竞争力的品牌包括西奥多、美豪、松下等。

从室内通风系统行业的细分领域看，目前新风系统产品的市场较为分散，尚无主导品牌；风幕机产品的市场集中度较高，以绿岛风为主流品牌，在国内市场具有较强的影响力，其他品牌风幕机在该领域的竞争能力较弱，随着“马太效应”的逐渐显现，未来行业集中度将进一步上升。

## （五）主要业绩驱动因素

### 1、市场需求的增长

居民建筑方面，伴随着居民对居住环境舒适度要求也在不断升级，新房全装修比例在持续提高，带动了新建房屋装修需求，为室内通风系统行业扩容创造了良好市场环境；城市轨道交通方面，大量在建与拟建轨道交通车站及换乘站点工程都将交通运行中载客量大、人群密集的因素作为建筑规划要点，需设计相应通风装置满足站内对于通风换气的要求；商超零售方面，随着电商线上线下融合发展及各新零售模式的出现，线下实体店保持平稳增长，对室内通风系统产品的需求量逐步增大；住宿餐饮方面，随着居民生活水平提升，消费者对住宿餐饮的通风环境、卫生管理的关注度有所提升，催生了酒店、餐厅的装修改造需求，推动了室内通风系统行业的发展；工业厂房方面，我国正处在制造业升级重要阶段，将催生大量工业建筑的更新换代需求，现代工厂的规范化、人性化设计将更多考虑通风换气的需求；医院学校方面，随着公众对于新风设备产品认知度的提升，“新风系统进校园”逐渐受到关注，越来越多的学校开始采购安装新风设备，提升校园空气质量、保障学生身体健康。

### 2、品牌效应的增强

公司成立至今始终专注于室内通风系统产品的设计研发、生产及销售，经过多年的经营发展，积累了较强的竞争实力。经过多年悉心经营，公司已经取得了良好的市场影响力，自主品牌“NEDFON 绿岛风”纳入广东省重点商标保护名录，主要产品被授予“广东省名牌产品”称号，产品广泛应用于民用住宅、市政基建、商业场所、工业厂房等国民经济各个领域。未来，公司将继续开拓，不断扩大产品的知名度。

### 3、销售渠道的拓展

公司销售以经销渠道为主，一方面，公司与主要经销商均合作多年，相互促进、共同成长，经销商客户对于公司品牌的认可度及忠诚度较高。目前公司主要通过信息化门户系统与经销商进行业务信息传递与交流，实现了对经销业务的流程化、高效化监督与管理。另一方面，公司近年来依托强大的销售队伍和管理能力，在销售网点渠道建设方面取得了

突出的成果。公司已在全国范围内通过经销渠道覆盖包括专卖店、五金店、建材店、灯饰店、暖通店等在内的终端销售网点，遍布全国各主要城市并逐步下沉渠道。与此同时，公司通过信息化门户系统及微信小程序，实现了网点备案、导航、巡查等功能。

## 二、核心竞争力分析

### （一）研发团队与技术优势

公司现为高新技术企业、国家知识产权示范企业、广东省室内通风系统工程技术研究中心、广东省博士工作站、广东省省级企业技术中心、AMCA 会员单位及中国通用机械工业协会风机分会会员单位。2023 年 4 月，广东省人力资源和社会保障厅批准公司组建“广东省博士后创新实践基地”，以加强博士后工作对企业创新能力的支持力度。公司组建了行业经验丰富的技术研发队伍，研发团队结合对市场走向的准确把握，对国际相关领先技术和产品的长期跟踪调研，建立了标准的研发设计管理模式，引进了行业先进的美国参数技术公司（PTC 公司）Windchill 的产品生命周期管理（PLM）系统。采用自主研发或与西安交通大学、上海交通大学、华中科技大学等高等院校合作研发的方式开展技术研究，积极探索行业先进技术，不断在核心技术上取得突破，取得了大量知识产权成果。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已获得发明专利 18 项，实用新型专利 379 项，外观设计专利 103 项。此外，公司参与了《家用和类似用途的交流换气扇及其调速器》（GB/T 14806-2017）、《家用和类似用途的交流换气扇能效限定值及能效等级》（GB 32049-2015）、《热回收新风机组》（GB/T 21087-2020）、《户用和类似用途组合式空气处理机组》（GB / T40379-2021）、《电风扇能效限定值及能效等级》（GB12021.9-2021）、《浴室电加热器具（浴霸）》（GB/T 22769-2023）等多项国家标准的制订工作，在发挥行业影响力、推动行业规范与进步的同时，有能力把握最新技术发展方向，进一步奠定行业优势地位。

### （二）产品应用领域丰富

室内通风设备主要依附于建筑物使用，建筑物均有通风需求，因此理论上均有应用室内通风设备的需求。但由于不同建筑物的应用场景不同，因此对于室内通风设备厂商而言，如何开发多应用场景的产品线或解决方案成为其发展的关键因素。

公司的产品线丰富，能够“一站式”满足客户对于不同产品的配套采购需求，并能够根据客户的定制要求进一步丰富产品设计。经过多年的研发及实践，公司产品已开发的应用场景包括民用住宅、办公场所、工厂、商超街铺、医院、学校、交通枢纽、旅游景区、餐饮、酒店公寓等，后续公司将进一步丰富多应用场景的产品方案设计与市场开发。

### （三）产品云服务模式的推进

公司将新风系统与“定制模式”、“云服务”进行融合，推出新风系统云服务模式。近年来定制化家具逐渐步入公众视野，但目前市场尚无较为成熟的提供定制化室内通风系统产品解决方案的销售模式。为解决行业痛点，同时为提高消费者对新风系统方案及设计的深入理解，加强新风系统的客户体验感，推动公司的数字化转型升级的战略目标，公司以“绿岛风新风方案云设计软件”为依托，推出绿岛风云服务模式，包含应用场景数字化、新风 DIY 设计、客户引流、产品营销与方案施工落地多个环节，以增强公司及经销商对中小订单定制化设计需求的服务能力。

“绿岛风新风方案云设计软件”具有“智能化、可视化、生动化、一键化、简单易用”的特点。其主要功能有新风方案设计（含风管设计及风量、压力计算）、3D 效果图渲染、全屋全景 3D 漫游、营销展示、方案图纸输出、选型材料清单报价输出等功能。

在设计端，该设计软件在云端包含了 600 万多户型库供用户使用，同时也支持用户通过导入 CAD 或临摹图、甚至现场量房智能绘制方式，数据化应用场景；同时，该设计软件包含了绿岛风主要新风产品系列产品，同时支持自动设计

功能与手动设计功能，可兼顾客户的定制需求与经销商的快速响应能力。

从设计向客户流量导入、产品营销、方案施工方面，该软件完成设计服务后可一键导出施工图和选型材料清单，并提供线下门店信息及线上商城链接，可向线上线下渠道进行客户导流；用户根据选型材料清单，按照软件提供的线下门店信息及线上商城链接下单交易，从而实现流量变现；产品交付后，用户根据施工图纸选择施工方进行施工落地，从而有效解决落地施工管理标准化和成本控制问题。绿岛风云服务模式把新风系统与“定制模式”、“云服务”进行融合，把新风系统与室内家装紧密结合起来，使用户可以通过 3D 模型，全方位的查看新风设计管路的布置，让新风方案设计变得简单。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	283,523,252.26	267,761,120.88	5.89%	
营业成本	174,344,251.25	172,405,699.80	1.12%	
销售费用	31,976,427.40	27,731,854.88	15.31%	主要原因是从 2023 年第四季度起增加一线城市高铁广告投入
管理费用	13,267,515.13	13,085,568.67	1.39%	
财务费用	2,178,462.31	1,433,854.50	51.93%	主要原因是 2024 年借款增加导致利息支出增加
所得税费用	7,962,127.82	6,112,565.95	30.26%	
研发投入	8,573,009.60	8,239,681.23	4.05%	
经营活动产生的现金流量净额	26,869,278.70	82,783,640.01	-67.54%	主要原因是本期原材料采购，工资薪酬等增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,396,177.84	-93,444,452.03	83.52%	主要原因是对比去年同期，2024 年当期购入的理财产品相对减少
筹资活动产生的现金流量净额	9,114,852.08	-5,446,175.83	267.36%	主要原因是本期信用贷款增加
现金及现金等价物净增加额	20,587,952.94	-16,106,987.85	227.82%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
新风系列产品	187,359,015.39	115,740,824.03	38.23%	1.97%	-2.29%	2.69%
风幕机	73,900,006.34	45,582,048.81	38.32%	16.31%	8.69%	4.33%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,169,139.09	11.86%	形成原因是投资理财产品取得的收益	否
公允价值变动损益	3,383,225.32	5.60%	形成原因是 2024 年对交易性金融资产/其他流动资产按截止 6 月 30 日公允价值进行计量并列报变动收益	否
资产减值	-1,579,109.57	-2.61%		否
营业外收入	330,768.61	0.55%		否
营业外支出	43,160.96	0.07%		否
其他收益	1,744,886.71	2.89%	形成原因主要包括与资产相关的政府补助和先进制造业企业加计扣除优惠政策形成的进项抵减额	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	54,751,488.39	4.63%	34,163,535.45	3.05%	1.58%	
应收账款	88,834,002.79	7.51%	63,064,511.10	5.62%	1.89%	
存货	107,053,499.44	9.05%	99,054,898.73	8.83%	0.22%	
固定资产	151,991,836.74	12.85%	155,627,757.84	13.88%	-1.03%	
在建工程	51,794,709.96	4.38%	43,447,078.26	3.87%	0.51%	
使用权资产	2,156,962.70	0.18%	3,606,143.74	0.32%	-0.14%	
短期借款	238,000,000.00	20.12%	165,000,000.00	14.71%	5.41%	本期增加银行信用卡贷款
合同负债	13,189,301.53	1.11%	10,655,297.52	0.95%	0.16%	
租赁负债	1,186,546.84	0.10%	1,767,941.16	0.16%	-0.06%	
交易性金融资产	543,852,651.87	45.98%	477,559,227.92	42.59%	3.39%	
应付账款	48,358,911.74	4.09%	38,501,644.32	3.43%	0.66%	

其他流动资产	41,322,766.77	3.49%	96,414,315.69	8.60%	-5.11%	本期赎回保本 固定收益理财 产品
--------	---------------	-------	---------------	-------	--------	------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	477,559,227.92	3,293,423.95			376,450,000.00	313,450,000.00		543,852,651.87
应收款项融资	1,585,000.00				2,623,815.22	1,585,000.00		2,623,815.22
上述合计	479,144,227.92	3,293,423.95			379,073,815.22	315,035,000.00		546,476,467.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,133.68
报告期投入募集资金总额	1,464.47
已累计投入募集资金总额	18,573.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	14,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例	34.04%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、募集资金专户存储、签署《募集资金监管协议》的情况

经中国证监会《关于同意广东绿岛风空气系统股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2205号）同意注册，绿岛风首次公开发行人民币普通股（A股）股票 1,700.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 26.75 元，募集资金总额为 45,475.00 万元，减除发行费用（不含增值税）人民币 4,341.32 万元后，募集资金净额为 41,133.68 万元。上述资金（扣除保荐及承销费用）已于 2021 年 8 月 2 日划至公司指定账户，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（华兴验字〔2021〕21000790172 号），公司已对募集资金进行了专户存储，并在兴业银行股份有限公司江门高新开发区科技支行、中国银行股份有限公司江门台山碧桂园支行、中信银行股份有限公司江门新会支行开立了募集资金专项账户，并与之各上级机构兴业银行股份有限公司江门分行、中国银行股份有限公司江门分行、中信银行股份有限公司江门分行同保荐机构分别签署了《募集资金三方监管协议》。

2021 年 11 月 16 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更募集资金账户的议案》。为便捷对募集资金账户的日常操作，提高对募集资金的使用和管理效率，公司决定在不改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的前提下，将存放于中国银行股份有限公司江门台山碧桂园支行（银行账号：661374571742）、中信银行股份有限公司江门新会支行（银行账号：8110901013201303488）的募集资金本息余额转存至兴业银行股份有限公司江门高新开发区科技支行（银行账号：398040100100049723），理财产品到期赎回后资金也一并转至该银行账户，并相应注销原募集资金专项账户或将其转为一般户。2022 年 8 月 5 日，中国银行股份有限公司江门台山碧桂园支行（银行账号：661374571742）募集资金账户完成注销；2022 年 10 月 27 日，中信银行股份有限公司江门新会支行（银行账号：8110901013201303488）募集资金账户完成注销。

2022 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第九次会议，第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更募投项目部分募集资金用途的议案》，并于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会审议通过该项议案。公司对原募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”的投资规模进行调整，将其中尚未使用的 14,000 万元募集资金用于建设由江苏绿岛风承建的“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”及由河南绿岛风承建的“空气系统科技设备生产基地项目”。调整后，原募投项目剩余募集资金及利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）将继续存放于原募集资金专户用于“年产新风类产品 30 万台建设项目”建设使用。江苏绿岛风、河南绿岛风对变更转出的募集资金进行专户管理，并将与公司、保荐机构、相关银行签订募集资金监管协议。2022 年 5 月 18 日，公司、江苏绿岛风及保荐机构与中国建设银行股份有限

公司台山支行签署了《募集资金四方监管协议》；2022 年 6 月 27 日，公司、河南绿岛风及保荐机构与中国建设银行股份有限公司台山支行签署了《募集资金四方监管协议》。

2023 年 9 月 18 日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更募集资金账户的议案》。公司结合募集资金的实际使用情况，为进一步降低资金支出成本，提高募集资金使用效率，经公司管理层认真调查和慎重评估，决定在渤海银行股份有限公司广州新都会支行设立三个新募集资金专户，将公司及全资子公司江苏绿岛风空气系统有限公司、河南绿岛风空气系统有限公司的原募集资金账户的本息余额及未来到期赎回的理财产品资金、收益分别转至对应新设的募集资金专户，并相应注销原募集资金专户。2024 年 1 月 17 日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司取消变更募集资金账户的议案》，取消了江苏绿岛风、河南绿岛风的变更募集资金账户事项，保持其原募集资金专项账户不变。2024 年 1 月 19 日，公司及保荐机构与渤海银行股份有限公司广州分行签署了《募集资金三方监管协议》。

## 2、募集资金置换先期投入的情况

2021 年 12 月 29 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，公司以募集资金 4,354.60 万元置换先期投入募投项目和发行费用的自筹资金，其中 4,009.69 万元为置换先期投入募投项目的自筹资金，344.91 万元为置换先期投入发行费用的自筹资金。公司监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2021 年公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。

## 3、闲置募集资金现金管理情况

2023 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率、提升公司的经营效益，合理利用闲置资金，在保证募集资金投资项目建设计划正常实施，并有效控制风险的前提下，公司拟使用额度不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内，资金在上述额度内可以滚动使用。独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2023 年 5 月 17 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过该项议案。

2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率、提升公司的经营效益，合理利用闲置资金，在保证募集资金投资项目建设计划正常实施，并有效控制风险的前提下，公司拟使用额度不超过人民币 2.3 亿元（含 2.3 亿元）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内，资金在上述额度内可以滚动使用。独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过该项议案。

截至 2024 年 6 月 30 日，闲置募集资金用于现金管理的期末余额为 2.12 亿元。

## 4、变更募集资金投资项目情况

2022 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更募投项目部分募集资金用途的议案》。公司为加强区域间的产能协同，提高供应链响应速度，提高募集资金使用效率，决定对原募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”的投资规模进行调整，将其中部分募集资金用于建设江苏绿岛风空气系统有限公司承建的项目“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”及河南绿岛风空气系统有限公司承建的项目“空气系统科技设备生产基地项目”，独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2022 年 5 月 18 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过该项议案。

## 5、募投项目内部投资结构调整情况

2023 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募投项目内部投资结构调整的议案》，在募集资金拟使用总金额、投资项目不发生变更的情况下，对“营销网络建设项目”募投项目的内部投资结构进行调整。2023 年 9 月 14 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过该议案。

## 6、募投项目延期情况

2024 年 1 月 17 日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意对公司募投项目“研发中心扩建项目”达到预定可使用状态的日期由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日。本次延期未改变募投项目的实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模，不会对募投项目的实施造成实质性影响。公司监事会、保荐机构对此发表同意的意见。

2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，公司结合子

公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在不改变募集资金投资用途的前提下将募投项目“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”及“空气系统科技设备生产基地项目”达到预定可使用状态的日期由 2024 年 6 月 30 日延期至 2025 年 12 月 31 日。公司监事会、保荐机构对此发表同意的意见。

### 7、募投项目结项情况

2022 年 7 月，公司鉴于募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”已实施完毕，对该项目予以结项，并将该项目节余募集资金 121.55 万元永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。

### 8、超募资金补充流动资金情况

2023 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司将超募资金中的 365.00 万元永久补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营活动。2023 年 9 月 14 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过该议案。

### 9、募集资金使用总结

公司首次公开发行募集资金总额为 45,475.00 万元，减除发行费用（不含增值税）4,341.32 万元后，募集资金净额为 41,133.68 万元；截至 2024 年 6 月 30 日，累计直接投入募投项目的募集资金为 18,573.69 万元，永久性补充流动资金 486.55 万元（其中募投项目节余资金补充流动资金 121.55 万元、超募资金补充流动资金 365 万元）。公司尚未使用的募集资金合计 23,710.07 万元，其中存放于募集资金专项账户的余额为 2,510.07 万元，用于现金管理尚未归还的闲置募集资金余额为 21,200.00 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
年产新风类产品 30 万台建设项目	是	16,094.41	16,094.41	2,094.41	0	1,972.86	94.20%	2022 年 06 月 30 日	957.84	3,678.07	是	是
研发中心扩建项目	否	5,033.95	5,033.95	5,033.95	50.65	923.6	18.35%	2024 年 12 月 31 日			不适用	否
营销网络建设项目	否	18,785	18,785	18,785	516.05	9,434.86	50.23%				不适用	否
年产 15 万台新风类产品生产	是	0	0	8,400	547.04	4,024.91	47.92%	2025 年 12 月 31 日			不适用	否

线建设项目												
空气系统科技设备生产基地项目	是	0	0	5,600	350.73	2,217.46	39.60%	2025年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,913.36	39,913.36	39,913.36	1,464.47	18,573.69	--	--	957.84	3,678.07	--	--
超募资金投向												
尚未指定用途	否	855.32	855.32	855.32	0	0	0.00%					
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	365	365	365	0	365	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	1,220.32	1,220.32	1,220.32	0	365	--	--			--	--
合计	--	41,133.68	41,133.68	41,133.68	1,464.47	18,938.69	--	--	957.84	3,678.07	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原	<p>1、研发中心扩建项目：扩建研发中心系对原有的换气扇、浴霸、新风系统、风幕机及风机、除湿机等进行智能化、高效化、低能效等功能应用及使用性能的提升，其本身不单独产生效益。2024年1月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，对该募投项目达到预定可使用状态的日期由2023年12月31日延期至2024年12月31日。自项目建设以来，在工程建筑方面，公司谨慎、合理、有序地使用募集资金，在保障项目工程建设质量的前提下，尽量精细化管理，以控制整体施工成本；在研发设备采购方面，公司结合自身现有的研发设备水平和研发方向，综合考虑分析行业内的技术路线动态、市场最新的产品标准、用户需求的客观变化，为最终提高研发设备使用的效率，实现公司研发中心扩建后的长远、良好效果，争取更强的产品及硬件综合实力，在实验室设备的采购选择上保持审慎的态度，以降低募集资金使用的风险。因此，该项目的工程建设及后续的研发设备采购等工作进度有所缓后，投资进度较预计有所延迟。后续公司将有序推动研发设备采购的应用分析、实验室建设等工作。</p> <p>2、营销网络建设项目：该项目系在公司原有布局基础上，加强区域体验中心店和经销渠道网点的建设，完成销售渠道的立体化布局，以及通过广告投放、展会/推广会、明星代言等方式进行品牌推广，其本身不单独产生效益。</p> <p>3、年产15万台新风类产品生产线建设项目、空气系统科技设备生产基地项目：两个募投项目原预定可使用状态的日期为2024年6月30日，由于2023年内雨雪、汛期等自然因素以及部分工程不同施工单位交叉作业、工序安排对项目的工期造成了影响，延缓了项目建设进度。截至2024年4月26日，江苏绿岛风已完成厂区的</p>											

因)	<p>厂房、围墙等主体设施建设，消防工程、室外设施建设等工程处于待竣工验收状态；河南绿岛风已完成厂区的办公楼、厂房等主体设施建设，将进行消防、水电、绿化、厂区环路等建设工程。2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，将上述两个募投项目达到预定可使用状态的日期延期至 2025 年 12 月 31 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、年产新风类产品 30 万台建设项目：2022 年 4 月，公司基于全国范围内的产能规划、募集资金投资项目的建设需求，综合考虑区域间的产能协同性及供应链响应速度，为提高公司河南长葛、江苏丹阳两地生产基地的投建速度，提高募集资金使用效率，决定对原募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”的投资规模进行调整，将部分尚未使用的募集资金共计 14,000 万元投向位于江苏丹阳的“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”及位于河南长葛的“空气系统科技设备生产基地项目”。项目调整后，原募投项目对应的产能测算将由原来的年产 30 万台套新风类产品下调至约年产 5 万台套新风类产品。上述三个项目的产品均为新风系列产品，项目全部建成投产后，预计产能将达到年产 30 万台套新风类产品。</p> <p>公司已于 2022 年 7 月对募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”予以结项，项目累计投入募集资金 1,972.86 万元，结余 121.55 万元，项目已完成厂房间的建设、机器设备的购置、生产线建设及人员配置等工作，达到预定可使用状态并已投入试生产。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金金额为 1,220.32 万元，截至报告期末，报告期内未确定用途 855.32 万元，永久补充流动资金 365.00 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021 年 12 月 29 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，公司以募集资金 4,354.60 万元置换先期投入募投项目和发行费用的自筹资金，其中 4,009.69 万元为置换先期投入募投项目的自筹资金，344.91 万元为置换先期投入发行费用的自筹资金。公司监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2021 年公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。</p>
用闲置募集资金	不适用

金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司已于 2022 年 7 月对募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”予以结项，项目累计投入募集资金 1,972.86 万元，结余 121.55 万元，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，增强公司持续经营能力，本着股东利益最大化的原则，公司将该项目节余资金共计 121.55 万元永久补充公司的流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2024 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金合计 23,710.07 万元，其中 2,510.07 万元存放在公司募集资金专户；21,200.00 万元用于购买理财产品，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2023 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于募投项目内部投资结构调整的议案》，对“营销网络建设项目”募投项目的内部投资结构进行调整。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15 万台新风类产品生产线建设项目	年产新风类产品 30 万台建设项目	8,400	547.04	4,024.91	47.92%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	否
空气系统科技设备生产基地项目	年产新风类产品 30 万台建设项目	5,600	350.73	2,217.46	39.60%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	14,000	897.77	6,242.37	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司基于全国范围内的产能规划、募集资金投资项目的建设需求，综合考虑区域间的产能协同性及供应链响应速度，为提高公司河南长葛、江苏丹阳两地生产基地的						

	<p>投建速度，提高募集资金使用效率，公司对原募投项目“年产新风类产品 30 万台建设项目”的投资规模进行调整，将部分尚未使用的募集资金共计 14,000 万元投向位于江苏丹阳的“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”及位于河南长葛的“空气系统科技设备生产基地项目”。项目调整后，原募投项目对应的产能测算将由原来的年产 30 万台套新风类产品下调至约年产 5 万台套新风类产品。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。《关于变更募投项目部分募集资金用途的公告》（公告编号：2022-015）已于 2022 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>年产 15 万台新风类产品生产线建设项目、空气系统科技设备生产基地项目：两个募投项目原预定可使用状态的日期为 2024 年 6 月 30 日，由于 2023 年内雨雪、汛期等自然因素以及部分工程不同施工单位交叉作业、工序安排对项目的工期造成了影响，延缓了项目建设进度。截至 2024 年 4 月 26 日，江苏绿岛风已完成厂区的厂房、围墙等主体设施建设，消防工程、室外设施建设等工程处于待竣工验收状态；河南绿岛风已完成厂区的办公楼、厂房等主体设施建设，将进行消防、水电、绿化、厂区环路等建设工程。2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，将上述两个募投项目达到预定可使用状态的日期延期至 2025 年 12 月 31 日。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	21,500	21,200	0	0
券商理财产品	自有资金	7,000	2,000	0	0
信托理财产品	自有资金	33,900	33,900	0	0
合计		62,400	57,100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南绿岛风空气系统有限公司	子公司	生产新风系统等相关产品	30,000,000.00	71,101,563.43	30,363,270.84	0.00	33,839.07	20,409.46
江苏绿岛风空气系统有限公司	子公司	生产新风系统等相关产品	100,000,000.00	119,161,620.63	97,997,732.57	26,395,672.47	1,453,494.96	1,088,565.95
广东新风设计院有限公司	子公司	专业技术服务	5,000,000.00	57,970.60	51,070.60	0.00	-63,549.79	-47,662.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，全资子公司广东新风设计院有限公司申请注册资本由 1000 万元人民币减少至 500 万元人民币，2024 年 5 月 29 日，广东新风设计院有限公司取得了广州市海珠区市场监督管理局新换发的营业执照。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争加剧风险

室内通风系统行业参与企业众多，市场竞争激烈。日本、美国行业起步较早，以日本松下为代表的外资室内通风系统品牌的产品在我国中高端市场占据一定份额，产品价位较高、市场宣传力度较大、品牌知名度较高。内资企业包括家电品牌企业、专业室内通风系统企业及其他中小品牌厂商。部分家电品牌企业如美的等业务范围较广、市场开拓能力较强，在国内新风系统领域也有相应产品上市，可能在未来市场尤其是家用新风领域形成一定的竞争力。公司作为内资专业室内通风系统产品生产厂商，面临行业竞争加剧的风险，若不能持续保证产品质量、品牌、技术、渠道等方面的综合

实力，将可能在激烈的行业竞争当中失去优势地位。

## 2、经销模式管理风险

公司销售以境内经销模式为主，通过经销渠道覆盖遍布全国的终端销售网点。随着公司业务的进一步拓展，如果不能合理有效管理市场及经销商、网点的不良行为，公司的品牌、市场形象将会受到负面影响。

## 3、原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为钢材、五金塑料制品、电子元器件、电机、铜质漆包线、塑料原料、包装材料等，部分材料采购价格与钢铁、塑料、铜等大宗商品的价格存在一定相关性。公司主营业务成本中自制产品的直接材料占比较高，原材料的采购价格对公司主营业务成本存在一定影响。若未来原材料采购价格大幅上涨或发生大幅波动，将不利于公司成本控制，进而影响公司的盈利水平。公司将加强市场研判，适时做出优化供应链管理、调节产品价格等举措，以降低外部经营环境风险。

## 4、存货跌价风险

公司产品种类、型号和规格众多，具有“小批多样”的特点，此外公司客户采购品种多为标准件，少部分为非标准定制件，下单频次较高，因此公司需保持一定规模库存。如果存货管理不佳，不能持续优化产品结构，或下游供需市场发生变化，则可能带来存货跌价风险。

## 5、毛利率下滑的风险

公司生产所需主要原材料为钢材、五金塑料制品、电子元器件、电机、铜质漆包线、塑料原料、包装材料等，部分材料采购价格与钢铁、塑料、铜等大宗商品的价格存在一定相关性，原材料的采购价格对公司主营业务成本存在一定影响。若未来原材料采购价格大幅上涨，将带来毛利率下滑的风险。

## 6、公司规模扩张带来的内控管理风险

公司近年营业收入整体有所增长，随着室内通风系统行业的不断发展，公司上市募集资金投资项目的逐步实施，公司的业务规模将进一步扩大，这对公司的经营管理、内部控制等将提出更高的要求，如果公司的内部管控水平不能随着公司业务规模的扩张而持续提升，内部控制制度不能持续完善，将对公司的经营稳健性产生不利影响。

## 7、创新风险

通风系统需求多样，其中应用于民用住宅、大厦写字楼、医院、学校、机场车站、展馆等场所的大型通风系统一般由设计院暖通设计师专业设计，并由具备相关资质的大型机电安装公司及消防公司安装；而中小型通风系统受成本、时间等因素限制，更需要相关生产厂商调动相关资源帮助用户实现产品场景应用。随着公众对室内通风系统认知程度的加深，对中小型通风系统的需求不断增加，同时，受生活方式和理念升级的影响，公众对于通风产品的消费正在从选购单纯的产品向获取整体解决方案过渡，在注重产品自身性能的同时，更加关注通风效果以及对所应用环境的适用性，例如选购多少风量产品、在什么位置组合安装可以达到最好的通风效果。

近年来定制化家具逐渐步入公众视野，但目前市场尚无较为成熟的提供定制化室内通风系统产品解决方案的销售模式。公司在相关设计软件、系统服务平台对接等工作中如果不能精准把握客户需求，或是在具体实施过程中不能实现预想的方案，不能带来良好的用户体验，将导致业态创新无法获得市场认可，无法实现从销售设备到提供整体解决方案的新旧模式融合的风险。

## 8、新品研发失败风险

公司新品研发包括立项、性能测试、评审、试产等阶段，产品开发周期较长，需要进行大量的技术研究工作和持续的人力、资金投入，若新产品开发失败或是开发完成后市场反映不佳，将导致公司前期投入的成本无法收回，且无法满

足客户及市场的需求，对公司经营业绩产生不利影响。

### 9、知识产权受侵害的风险

公司是高新技术企业，截至 2024 年 6 月 30 日，公司已获得发明专利 18 项，实用新型专利 379 项，外观设计专利 103 项。目前我国知识产权保护体系已不断得到完善，但公司知识产权在一定程度上仍存在受第三方侵害的风险，从而对公司技术优势和行业竞争力产生不利影响。

### 10、核心人员流失的风险

经过多年发展，公司聚集了一批拥有丰富行业经验的核心技术人员及管理人员，随着行业竞争的加剧，企业之间的人才争夺日益激烈。如果公司不能持续营造良好的企业文化、保障有效的人才培养与激励的机制，将有可能面临核心人员流失及不能持续吸引优秀人才加入的风险，公司发展战略的实施将受到一定的影响。

### 11、国际宏观经济政治形势波动风险

公司境外销售以亚洲的泰国、韩国、香港、越南、菲律宾及沙特地区为主。由于室内通风系统产品需求与宏观经济周期存在一定的关系，若上述国家及地区经济政治形势有较大波动，将对公司的境外销售产生不利影响。

针对以上各种风险，公司将加大人力、物力、财力的投入，进行更为严格的监督、管理和维护工作，同时，公司将不断巩固自身已有的竞争优势，保持并维护市场口碑。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 08 日	全景网 ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年年度业绩网上说明会的投资者	2023 年度经营情况相关的回复与解答	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
2024 年 05 月 30 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	深圳市鸿睿智盈投资管理有限公司：张先富	公司业务经营情况及发展规划等	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.03%	2024 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 03 日	审议通过了： 1、《关于修订<公司章程>的议案》； 2、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 3、《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 4、《关于修订<独立董事工作细则>的议案》； 5、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》； 6、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》； 7、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》； 8、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》； 9、《关于修订<子公司管理制度>的议案》； 10、《关于修订<累积投票制度>的议案》； 11、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》； 12、《关于制订<会计师事务所选聘制度>的议案》； 13、《关于制订<未来三年股东分红回报规划（2024-2026 年）>的议案》。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	73.54%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	审议通过了： 1、《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》； 2、《关于 2023 年度监事会工作报告的议案》； 3、《关于 2023 年年度报告全文及摘要的议案》； 4、《关于 2023 年度财务决算报告的议案》； 5、《关于 2023 年度利润分配预案的议案》； 6、《关于向银行申请授信额度的议案》； 7、《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》； 8、《关于第三届董事会成员及高级管理人员薪酬方案的议案》； 9、《关于第三届监事会成员薪酬方案的议案》； 10、《关于选举第三届董事会非独立董事的议案》； 11、《关于选举第三届董事会独立董事的议案》； 12、《关于选举第三届监事会股东代表监事的议案》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高淑梅	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 20 日	董事会任期届满
黄宸武	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 20 日	董事会任期届满
许迎丰	独立董事	被选举	2024 年 05 月 20 日	董事会换届选举
张楚华	独立董事	被选举	2024 年 05 月 20 日	董事会换届选举

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1、污染物排放情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东绿岛风空气系统股份有限公司	COD	间接排放	1	污水处理车间	20	50	0.382t/a	0.957t/a	无
	氨氮	间接排放	1	污水处理车间	0.4025	8	0.006t/a	0.153t/a	无
	总磷	间接排放	1	污水处理车间	0.075	0.5	0.001t/a	0.01t/a	无
	二氧化硫	有组织	1	喷粉车间	3.575	35	0.148t/a	0.153t/a	无
	氮氧化物	有组织	1	喷粉车间	35	150	0.592t/a	0.918t/a	无
	颗粒物	有组织	1	压铸车间	30	120	1.09t/a	1.14t/a	无
	挥发性有机废物	有组织	5	注塑车间、喷粉车间、压铸车间、风机车间	7.5	30	3.1078t/a	3.376t/a	无

#### 2、防治污染设施的建设和运行情况

废气处理设施：公司建设了全套废气处理设施，采用喷淋、二级活性炭吸附工艺，设施设备运行正常。废水处理设施：公司自建整套污水处理设施，采用生化处理工艺，设施设备运行正常。

#### 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司依据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规要求完成项目的环境影响评价报告，并取得江门市生态环境局台山分局相关环评批复，同时扩建项目已完成验收。

#### 4、突发环境事件应急预案

公司依据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规、标准规范建立了《突发环境事件应急预案》，涵盖环境风险辨识、应急能力建设、组织机构和职责、预警及信息报告、应急响应、应急保障措施、预案管理等方面，定期组织突发环境事件应急演练，建立健全环境污染事件应急机制，提高企业应对环境事件的能力，确保事故发生时能够及时、有效处理事故源，控制事故扩大，减少事故造成的损失，降低企业突发环境事件所造成的环境危害。公司突发环境事件应急预案已在江门市生态环境局台山分局备案（备案号：440781-2021-0055-L）。

#### 5、环境自行监测方案

公司已申请办理了《排污许可证》（排污证编号：91440781694705530J001U），并制定了环境自行监测方案。在实际执行中，公司每年会根据环评要求委托第三方机构进行废气、废水、噪声检测，检测结果均符合标准要求。

#### 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司长期从事室内通风系统产品的设计研发、生产及销售，致力于改善室内空气质量、提高建筑节能水平，有助于落实国家“碳达峰、碳中和”相关战略部署。目前，公司的产品无法直接抵消用户所产生的二氧化碳排放量，但公司产品系列中的部分风幕机、热交换新风机等产品具有节能降耗的作用，当热回收新风系统在与空调系统结合使用时，能够减少空调系统将新风处理到室内空气状态所消耗的能量，从而降低空调负荷及日常运行费用，实现节能的目的。公司的产品研发与技术创新将持续向节能、环保、高效、智能等方向延伸。

公司积极推行屋顶光伏项目，于 2021 年、2022 年在部分厂房屋顶分别实施安装了一期、二期光伏发电项目，并采用自发自用余电上网模式接入电网。2023 年至今，光伏发电项目持续投入使用，降低了公司外购电量，并持续减少碳排放。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

### 社会公益事业

报告期内，公司于 2024 年 5 月向台山市慈善会捐赠了 5 万元人民币；河南绿岛风于 2024 年 3 月向许昌长葛市大周镇老冀庄村委会捐赠了 5 千元人民币。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	李清泉、李振中、朱道、黄宸武、高淑梅、郑志球、梁金儒、骆维乐、解博超、陈妙霞	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，除非发生本人与公司、李清泉签订的《股权激励协议》规定的应当转让台山市振中投资合伙企业（有限合伙）财产份额的事由。	2021 年 08 月 11 日	2024 年 08 月 10 日	履行中
	奥达投资、振中投资	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2021 年 08 月 11 日	2024 年 08 月 10 日	履行中
	孙振德	股份锁定承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2021 年 08 月 11 日	2022 年 08 月 10 日	履行完毕
	李清泉、李振中、朱道、黄宸武、高淑梅、解博超、陈妙霞、奥达投资、振中投资	股份锁定承诺	所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，发行价按照有关规定进行相应调整）；公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日收盘价均低于发行价，或上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本公司持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2021 年 08 月 11 日	2026 年 08 月 10 日	履行中
	李清泉、李振中、朱道、黄宸武、高淑梅、郑志球、梁金儒、骆维乐、解博超、陈妙霞	股份限售承诺	在公司任职期间每年转让股份不超过本人直接及间接所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接所持有的公司股份。	2021 年 08 月 11 日	任职期间及离职半年内	履行中
	绿岛风、李清泉、奥达投资、李振中、朱道、解博超、陈妙霞	稳定股价承诺	公司上市后若 3 年内股票收盘价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于近一期经审计的每股净资产，且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文	2021 年 08 月 11 日	2024 年 08 月 10 日	履行中

			件的规定，则公司将采用"公司回购股票"、"控股股东、实际控制人增持公司股票"、"非独立董事、高级管理人员增持公司股票"的实施顺序稳定公司股价。			
	绿岛风、李清泉、奥达投资	股份回购承诺	如公司本次发行股票上市申请文件所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，以及存在不符合发行上市条件而以欺诈手段骗取发行注册等情形的，在前述行为被证券监管机构或者司法部门认定后，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。	2021年08月11日	长期	履行中
	李清泉、奥达投资	避免和消除同业竞争的承诺	本人/本公司及其直接或间接控制的其他企业将严格采取有效措施避免与公司及未来可能设立的控股子公司产生同业竞争。包括：（1）不会直接或间接从事、参与或进行与公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动；（2）不会直接或间接投资、收购与公司存在竞争关系或可能构成竞争关系的企业，不会持有与公司存在竞争关系或可能构成竞争关系的企业的任何股份、股权或权益；（3）不会以任何方式为公司存在竞争关系或可能构成竞争关系的企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助；（4）不会进行损害公司及中小股东合法权益的经营活动。	2021年08月11日	长期	履行中
	李清泉、奥达投资、李振中、朱道、黄宸武、高淑梅、郑志球、梁金儒、骆维乐、解博超、陈妙霞	规范和减少关联交易的承诺	在承诺人作为公司控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间，承诺人及承诺人拥有实际控制权或重大影响的其他企业将尽量避免与公司发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及公司其他股东利益。	2021年08月11日	长期	履行中
其他承诺	李清泉、奥达投资	股份限售承诺（追加）	基于对公司未来发展前景的信心及长期投资价值的认可，为促进公司持续、稳定发展，维护广大投资者利益，自愿延长所持有的公司首发前限售股份的锁定期6个月。	2023年09月14日	2025年02月10日	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼	413.06	否	均未结案	公司均为主诉,案件结果对公司无重大影响。	否		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东奥达投资、实际控制人李清泉先生不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、修订《公司章程》及部分制度

2024 年 1 月 17 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规的规定，为落实独立董事制度改革，进一步完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，结合自身实际情况，对《公司章程》进行了修

订。同时，公司相应修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等制度，制订了《独立董事专门会议工作制度》《会计师事务所选聘制度》《未来三年股东分红回报规划（2024-2026年）》。2024年2月2日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了相关议案。

## 2、公司 2023 年年度利润分派

公司 2023 年年度股东大会审议通过的 2023 年度权益分派方案为：以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 68,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利人民币 8.80 元（含税），合计派发现金红利 5,984.00 万元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。该分红派息工作已于 2024 年 5 月 29 日实施完成。

## 3、第三届董事会、监事会成员换届以及聘任高级管理人员

2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于选举第三届董事会非独立董事的议案》《关于选举第三届董事会独立董事的议案》；召开第二届监事会第十七次会议，审议通过《关于选举第三届监事会股东代表监事的议案》；召开职工代表大会，选出了第三届监事会职工代表监事。2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会，选举了第三届董事会、监事会成员；同日召开第三届董事会第一次会议，选举了第三届董事会的董事长、专门委员会委员，聘任了公司高级管理人员；召开第三届监事会第一次会议，选举了第三届监事会主席。公司完成了第三届董事会、监事会成员换届以及高级管理人员的聘任工作。

## 4、部分募投项目延期

2024 年 1 月 17 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》。募投项目“研发中心扩建项目”由于工程建设及后续的研发设备采购等工作进度有所缓后，投资进度较预计有所延迟。公司决定将该项目达到预定可使用状态的日期由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日；2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》。募投项目“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”、“空气系统科技设备生产基地项目”由于 2023 年内雨雪、汛期等自然因素以及部分工程不同施工单位交叉作业、工序安排等对工期造成了影响，延缓了项目建设进度。公司决定将两个项目达到预定可使用状态的日期由 2024 年 6 月 30 日均延期至 2025 年 12 月 31 日。

# 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 1、江苏绿岛风、河南绿岛风募投项目延期

募投项目“年产 15 万台新风类产品生产线建设项目”由江苏绿岛风承建，“空气系统科技设备生产基地项目”由河南绿岛风承建。由于 2023 年内雨雪、汛期等自然因素以及部分工程不同施工单位交叉作业、工序安排对项目的工期造成了影响，上述两项目建设进度有所延缓。2024 年 4 月 26 日，公司召开了第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，董事会决定将上述两募投项目原预定可使用状态日期由 2024 年 6 月 30 日延期至 2025 年 12 月 31 日。

## 2、广东新风设计院减少注册资本

2024 年 4 月，公司管理层根据最新出台的《公司法》，结合广东新风设计院的实际情况，决定将其注册资本由原 1,000 万元人民币减少至 500 万元人民币。经广州市海珠区市场监督管理局审批通过，广东新风设计院完成了相应的章程备案并于 2024 年 5 月 29 日取得了新换发的营业执照。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000.00	73.53%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	73.53%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	50,000,000.00	73.53%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	73.53%
其中：境内法人持股	34,997,000.00	51.47%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,997,000.00	51.47%
境内自然人持股	15,003,000.00	22.06%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,003,000.00	22.06%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限售条件股份	18,000,000.00	26.47%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	26.47%
1、人民币普通股	18,000,000.00	26.47%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	26.47%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

他									
三、股份总数	68,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,000,000.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
台山市奥达投资有限公司	29,997,000	0	0	29,997,000	首发前限售股（限售期 42 个月，包含主动追加限售期 6 个月）	2025 年 2 月 11 日
李清泉	15,000,000	0	0	15,000,000	首发前限售股（限售期 42 个月，包含主动追加限售期 6 个月）	2025 年 2 月 11 日
台山市振中投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	0	5,000,000	首发前限售股（限售期 36 个月）	2024 年 8 月 11 日
李振中	3,000	0	0	3,000	首发前限售股（限售期 36 个月）	2024 年 8 月 11 日
合计	50,000,000	0.00	0.00	50,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		6,362	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
台山市奥达投资有限公司	境内非国有法人	44.11%	29,997,000	0	29,997,000	0	不适用	0
李清泉	境内自然人	22.06%	15,000,000	0	15,000,000	0	不适用	0
台山市振中投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.35%	5,000,000	0	5,000,000	0	不适用	0
林伟诚	境内自然人	1.11%	751,800	-68,000	0	751,800	不适用	0
林丽娜	境内自然人	0.87%	592,800	0	0	592,800	不适用	0
冯海宁	境内自然人	0.74%	500,000	500,000	0	500,000	不适用	0
蔡妙良	境内自然人	0.57%	390,800	0	0	390,800	不适用	0
王采国	境内自然人	0.40%	274,100	16,200	0	274,100	不适用	0
泮杰	境内自然人	0.31%	214,188	10,000	0	214,188	不适用	0
孙振德	境内自然人	0.28%	191,999	0	0	191,999	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、李清泉为台山市奥达投资有限公司的控股股东，双方构成一致行动关系； 2、李清泉为台山市振中投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，双方构成一致行动关系； 3、除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在	不适用							

回购专户的特别说明（参见注 11）			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
林伟诚	751,800	人民币普通股	751,800
林丽娜	592,800	人民币普通股	592,800
冯海宁	500,000	人民币普通股	500,000
蔡妙良	390,800	人民币普通股	390,800
王采国	274,100	人民币普通股	274,100
泮杰	214,188	人民币普通股	214,188
孙振德	191,999	人民币普通股	191,999
林馥瑜	162,000	人民币普通股	162,000
邬凌云	147,200	人民币普通股	147,200
陈一华	143,300	人民币普通股	143,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知所述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东林伟诚通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 751,800 股，合计持有公司股份 751,800 股； 2、股东林丽娜通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 592,800 股，合计持有公司股份 592,800 股； 3、股东蔡妙良通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 390,800 股，合计持有公司股份 390,800 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东绿岛风空气系统股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,751,488.39	34,163,535.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	543,852,651.87	477,559,227.92
衍生金融资产		
应收票据	16,920,236.37	16,137,897.59
应收账款	88,834,002.79	63,064,511.10
应收款项融资	2,623,815.22	1,585,000.00
预付款项	7,887,468.75	12,845,676.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,498,956.32	2,669,033.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	107,053,499.44	99,054,898.73
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,322,766.77	96,414,315.69
流动资产合计	865,744,885.92	803,494,096.51
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	151,991,836.74	155,627,757.84
在建工程	51,794,709.96	43,447,078.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,156,962.70	3,606,143.74
无形资产	90,687,283.68	91,902,643.68
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,413,416.04	2,768,261.04
递延所得税资产	5,445,558.56	6,160,055.23
其他非流动资产	13,671,604.60	14,318,588.79
非流动资产合计	317,161,372.28	317,830,528.58
资产总计	1,182,906,258.20	1,121,324,625.09
流动负债：		
短期借款	238,000,000.00	165,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,881,724.39	9,516,294.33
应付账款	48,358,911.74	38,501,644.32
预收款项		
合同负债	13,189,301.53	10,655,297.52
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,692,389.97	19,382,352.91
应交税费	9,652,813.13	11,834,973.22
其他应付款	250,710.26	746,355.33
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,048,156.06	1,839,594.33
其他流动负债	913,997.47	612,919.01
流动负债合计	328,988,004.55	258,089,430.97
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	1,186,546.84	1,767,941.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,360,642.77	12,860,306.20
递延收益	7,630,564.45	8,466,048.36
递延所得税负债	9,273,300.84	9,302,717.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,451,054.90	32,397,013.67
负债合计	359,439,059.45	290,486,444.64
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,492,464.99	454,492,464.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,728,431.22	38,728,431.22
一般风险准备		
未分配利润	262,246,302.54	269,617,284.24
归属于母公司所有者权益合计	823,467,198.75	830,838,180.45
少数股东权益		
所有者权益合计	823,467,198.75	830,838,180.45
负债和所有者权益总计	1,182,906,258.20	1,121,324,625.09

法定代表人：李清泉 主管会计工作负责人：朱道 会计机构负责人：刘美霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,729,227.37	25,668,949.12
交易性金融资产	473,338,158.72	435,227,973.12

衍生金融资产		
应收票据	16,169,694.37	16,137,897.59
应收账款	89,421,989.23	65,023,111.74
应收款项融资	2,623,815.22	1,585,000.00
预付款项	7,877,200.73	12,702,616.31
其他应收款	50,400,565.39	49,988,295.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	104,053,757.90	97,827,721.93
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,151,621.89	52,369,195.74
流动资产合计	821,766,030.82	756,530,761.41
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	130,210,000.00	130,150,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	147,013,509.98	152,417,044.79
在建工程	6,374,483.08	4,300,707.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,156,962.70	3,083,504.77
无形资产	53,445,127.37	54,271,873.55
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,413,416.04	2,768,261.04
递延所得税资产	4,608,573.23	4,830,193.63
其他非流动资产	13,671,604.60	14,318,588.79
非流动资产合计	358,893,677.00	366,140,174.00
资产总计	1,180,659,707.82	1,122,670,935.41
流动负债：		
短期借款	238,000,000.00	165,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	8,881,724.39	9,516,294.33
应付账款	45,452,874.57	38,402,761.62
预收款项		
合同负债	12,336,495.06	10,655,297.52
应付职工薪酬	8,601,728.01	18,688,004.29
应交税费	9,573,158.58	11,691,174.15
其他应付款	250,630.16	745,517.33
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	1,048,156.06	1,413,370.07
其他流动负债	812,247.27	612,919.01
流动负债合计	324,957,014.10	256,725,338.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,186,546.84	1,767,941.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,360,642.77	12,860,306.20
递延收益	7,630,564.45	8,466,048.36
递延所得税负债	9,144,677.55	9,038,744.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,322,431.61	32,133,040.21
负债合计	355,279,445.71	288,858,378.53
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,492,464.99	454,492,464.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,728,431.22	38,728,431.22
未分配利润	264,159,365.90	272,591,660.67
所有者权益合计	825,380,262.11	833,812,556.88
负债和所有者权益总计	1,180,659,707.82	1,122,670,935.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	283,523,252.26	267,761,120.88

其中：营业收入	283,523,252.26	267,761,120.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,272,645.78	226,040,301.11
其中：营业成本	174,344,251.25	172,405,699.80
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	2,932,980.09	3,143,642.03
销售费用	31,976,427.40	27,731,854.88
管理费用	13,267,515.13	13,085,568.67
研发费用	8,573,009.60	8,239,681.23
财务费用	2,178,462.31	1,433,854.50
其中：利息费用	3,000,574.67	2,219,847.82
利息收入	513,192.07	836,582.82
加：其他收益	1,744,886.71	910,872.65
投资收益（损失以“—”号填列）	7,169,139.09	2,364,553.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,383,225.32	6,012,379.68
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-825,209.56	-125,783.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,579,109.57	-1,351,743.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,143,538.47	49,531,098.07
加：营业外收入	330,768.61	112,979.04
减：营业外支出	43,160.96	129,248.07
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	60,431,146.12	49,514,829.04
减：所得税费用	7,962,127.82	6,112,565.95

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	52,469,018.30	43,402,263.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	52,469,018.30	43,402,263.09
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）	52,469,018.30	43,402,263.09
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,469,018.30	43,402,263.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,469,018.30	43,402,263.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.77	0.64
（二）稀释每股收益	0.77	0.64

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

法定代表人：李清泉 主管会计工作负责人：朱道 会计机构负责人：刘美霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	275,833,592.85	268,104,990.18
减：营业成本	169,111,149.94	172,584,742.26

税金及附加	2,794,188.35	3,068,622.89
销售费用	31,739,373.71	27,731,854.88
管理费用	11,890,889.87	11,585,838.26
研发费用	8,573,009.60	8,239,681.23
财务费用	2,306,645.51	1,738,545.32
其中：利息费用	2,999,758.89	2,193,044.68
利息收入	383,611.23	503,945.79
加：其他收益	1,744,737.26	910,784.07
投资收益（损失以“—”号填列）	6,357,136.20	1,812,192.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,401,986.97	6,012,379.68
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-623,332.50	-125,783.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,579,109.57	-1,351,743.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	58,719,754.23	50,413,534.54
加：营业外收入	330,768.61	112,979.04
减：营业外支出	37,465.89	129,248.07
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,013,056.95	50,397,265.51
减：所得税费用	7,605,351.72	6,333,175.08
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	51,407,705.23	44,064,090.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	51,407,705.23	44,064,090.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	51,407,705.23	44,064,090.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	292,002,665.22	289,473,845.51
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	15,834.41	136,294.22
收到其他与经营活动有关的现金	1,517,675.89	5,125,053.91
经营活动现金流入小计	293,536,175.52	294,735,193.64
购买商品、接受劳务支付的现金	150,566,019.12	118,130,001.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,766,562.41	49,367,478.01
支付的各项税费	25,729,442.17	18,312,289.43
支付其他与经营活动有关的现金	25,604,873.12	26,141,784.39
经营活动现金流出小计	266,666,896.82	211,951,553.63
经营活动产生的现金流量净额	26,869,278.70	82,783,640.01
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	7,169,139.09	2,364,553.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,345.15	51,769.91
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	369,450,000.00	349,500,000.00

投资活动现金流入小计	376,802,484.24	351,916,323.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,748,662.08	22,860,775.13
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	376,450,000.00	422,500,000.00
投资活动现金流出小计	392,198,662.08	445,360,775.13
投资活动产生的现金流量净额	-15,396,177.84	-93,444,452.03
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	153,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	153,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,775,594.50	43,559,652.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,109,553.42	1,886,523.08
筹资活动现金流出小计	143,885,147.92	105,446,175.83
筹资活动产生的现金流量净额	9,114,852.08	-5,446,175.83
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	20,587,952.94	-16,106,987.85
加：期初现金及现金等价物余额	34,163,535.45	81,189,458.27
六、期末现金及现金等价物余额	54,751,488.39	65,082,470.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,634,738.65	289,503,780.60
收到的税费返还	15,834.41	136,294.22
收到其他与经营活动有关的现金	1,059,149.90	4,712,328.30
经营活动现金流入小计	285,709,722.96	294,352,403.12
购买商品、接受劳务支付的现金	145,755,478.23	117,230,229.10
支付给职工以及为职工支付的现金	63,589,261.05	48,816,873.25
支付的各项税费	25,596,239.44	18,184,555.14
支付其他与经营活动有关的现金	25,285,588.69	25,711,077.86
经营活动现金流出小计	260,226,567.41	209,942,735.35
经营活动产生的现金流量净额	25,483,155.55	84,409,667.77
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	6,357,136.20	1,812,192.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,345.15	51,769.91
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	307,450,000.00	309,500,000.00
投资活动现金流入小计	313,990,481.35	311,363,962.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,846,716.43	8,343,298.40
投资支付的现金	60,000.00	40,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	326,450,000.00	380,500,000.00
投资活动现金流出小计	333,356,716.43	388,883,298.40
投资活动产生的现金流量净额	-19,366,235.08	-77,519,335.82
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	153,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	153,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,775,594.50	43,559,652.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,281,047.72	2,746,721.05
筹资活动现金流出小计	144,056,642.22	106,306,373.80
筹资活动产生的现金流量净额	8,943,357.78	-6,306,373.80
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	15,060,278.25	583,958.15
加：期初现金及现金等价物余额	25,668,949.12	35,277,578.03
六、期末现金及现金等价物余额	40,729,227.37	35,861,536.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	68,000,000.00				454,492,464.99				38,728,431.22		269,617,284.24		830,838,180.45	830,838,180.45	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	68,000,000.00				454,492,464.99				38,728,431.22		269,617,284.24		830,838,180.45	830,838,180.45	
三、本期增减变动金额											-7,37		-7,37	-7,37	

(减少以“—”号填列)											0,98 1.70		0,98 1.70		0,98 1.70
(一) 综合收益总额											52,4 69,0 18.3 0		52,4 69,0 18.3 0		52,4 69,0 18.3 0
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											- 59,8 40,0 00.0 0		- 59,8 40,0 00.0 0		- 59,8 40,0 00.0 0
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											- 59,8 40,0 00.0 0		- 59,8 40,0 00.0 0		- 59,8 40,0 00.0 0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	68,000,000.00				454,492,464.99				38,728,431.22		262,246,302.54		823,467,198.75	823,467,198.75

上年金额

单位：元

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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	68,000,000.00				454,492,464.99				29,009,916.57		224,605,042.35		776,107,423.91	776,107,423.91	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	68,000,000.00				454,492,464.99				29,009,916.57		224,605,042.35		776,107,423.91	776,107,423.91	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											1,922,263.09		1,922,263.09	1,922,263.09	
(一) 综合收益总额											43,402,263.09		43,402,263.09	43,402,263.09	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通															



末余额	00,000.00				492,464.99				09,916.57		527,305.44		029,687.00		029,687.00
-----	-----------	--	--	--	------------	--	--	--	-----------	--	------------	--	------------	--	------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	68,000,000.00				454,492,464.99				38,728,431.22	272,591,660.67		833,812,556.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				454,492,464.99				38,728,431.22	272,591,660.67		833,812,556.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,432,294.77		-8,432,294.77
（一）综合收益总额										51,407,705.23		51,407,705.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-59,840,000.00		-59,840,000.00
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 59,84 0,000. 00		- 59,84 0,000. 00
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、本期末 余额	68,00 0,000. 00				454,4 92,46 4.99				38,72 8,431. 22	264,1 59,36 5.90		825,3 80,26 2.11

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	68,00 0,000. 00				454,4 92,46 4.99				29,00 9,916. 57	226,6 05,02 8.86		778,1 07,41 0.42
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其												

他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				454,492,464.99				29,009,916.57	226,605,028.86		778,107,410.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										2,584,090.43		2,584,090.43
（一）综合收益总额										44,064,090.43		44,064,090.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-41,480,000.00		-41,480,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,480,000.00		-41,480,000.00
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	68,00 0,000. 00				454,4 92,46 4.99				29,00 9,916. 57	229,1 89,11 9.29		780,6 91,50 0.85

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

广东绿岛风空气系统股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“绿岛风”）于 2009 年 9 月 7 日成立，并取得了江门市工商行政管理局签发的注册号为 440700400029348 的企业法人营业执照。

2021 年 6 月 25 日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2205 号”文批复，向社会公开发行 1,700.00 万股人民币普通股，并于 2021 年 8 月 21 日在深圳证券交易所创业板上市交易，发行后的股本总额为人民币 6,800.00 万元。

#### 2、公司注册地址及总部办公地址

企业注册地：广东省台山市台城南兴路 15 号。

总部地址：广东省台山市台城南兴路 15 号。

#### 3、公司主要经营活动

公司行业性质：制造业。

公司主要经营活动：室内通风系统产品的设计研发、生产及销售。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，按照企业会计准则的相关规定，针对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
重要的在建工程	1,000 万元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。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，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差额，计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### （2）合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第 31 号—现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、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，确认为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

#### （2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、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额负债

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

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

公司在金融负债初始确认时，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，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。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

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

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

## 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；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（涉及转移的金

融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原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（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融负债的终止确认条件

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

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

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

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

#### 6. 金融资产减值

##### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应当按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### (2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### (4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 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，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合的依据如下：

##### A. 应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B. 应收账款

- 应收账款组合 1：合并范围内关联交易形成的应收账款
- 应收账款组合 2：应收直销客户
- 应收账款组合 3：应收经销客户

对于划分为组合的应收票据和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### C. 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方往来款项
- 其他应收款组合 2：应收押金及保证金
- 其他应收款组合 3：应收内部员工欠款
- 其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

#### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

#### 7.财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8.衍生金融工具

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

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

#### 9.金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### 10.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各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 12、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 13、应收账款

- 应收账款组合 1：合并范围内关联交易形成的应收账款
- 应收账款组合 2：应收直销客户
- 应收账款组合 3：应收经销客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照附注三、11 金融工具中划分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相关处理。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方往来款项
- 其他应收款组合 2：应收押金及保证金
- 其他应收款组合 3：应收内部员工欠款
- 其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

## 16、合同资产

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值

准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

## 17、存货

(1) 存货分类：原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法：存货领用发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价。

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

(5) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(6) 包装物的摊销方法：采用一次性摊销方法核算。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

A、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

C、除企业合并形成以外的，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

#### (3) 后续计量及收益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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，认定为重大影响。

#### (5) 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。

#### (6) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### (1) 固定资产确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

#### (2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输工具、模具、办公设备。

#### (3) 固定资产计价

A、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

B、投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

C、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

D、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
模具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%

## 25、在建工程

（1）在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。

（2）在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

（3）在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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根据其发生额予以资本化。

（4）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三-23 所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。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。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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：

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

B、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，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产分为土地使用权、办公软件。

#### （1）无形资产的计价方法：

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

#### （2）使用寿命及其确定依据、估计情况及摊销方法

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

本公司使用寿命有限的无形资产其使用寿命确认依据、估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	合同规定期限	直线法
办公软件	合同规定期限	直线法

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### （3）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

具体详见附注三、23。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、直接投入、其他费用等。

本公司划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准如下：

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 30、长期资产减值

### (1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### （6）商誉减值

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当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，并按照本财务报表附注所述资产组减值的规定进行处理。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支入账并在其预计受益期内平均摊销。

### 32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。A、设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职

工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。B、设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：A、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。B、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 34、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：A、该义务是本公司承担的现时义务；B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；C、该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

A、所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；

B、所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 35、股份支付

#### （1）股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入

相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率；G、分期行权的股份支付。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### A、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### B、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### C、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- a、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；
- b、客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- c、公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- a、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；
- b、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；
- c、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；
- d、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；
- e、客户已接受该商品或服务；
- f、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）收入计量原则

a、公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

b、合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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。

c、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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

d、合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 公司销售业务收入确认的主要方法如下：

1. ) 送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收时确认收入。
2. ) 托运方式：直接交货给购货方的承运人，已取得货物承运单或铁路运单时确认收入。
3. ) 外销：公司出口主要采用 FOB 贸易方式，采取海运方式报关出口，根据出口报关单上的出口时间确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

### 39、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 所得税的核算方法

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

#### (2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

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

#### (3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

公司作为承租人的一般会计处理见本财务报表附注三、21 和 27。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

#### （1）作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。公司作为融资租赁的生产商时，在租赁期开始日，公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。公司为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

#### （2）作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）重要会计政策变更

本期公司未发生重要会计政策变更。

### （2）重要会计估计变更

本期公司未发生重要会计估计变更。

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%
城市维护建设税	实缴增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴增值税额	3%
地方教育附加	实缴增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东绿岛风空气系统股份有限公司	15%
河南绿岛风空气系统有限公司	25%
江苏绿岛风空气系统有限公司	25%
广东新风设计院有限公司	25%

### 2、税收优惠

增值税：公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2024 年公司出口不同类别的产品分别适用 13%的退税率。

企业所得税：2022 年 2 月 17 日，公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR202144003369)，根据企业所得税法及实施条例的规定，公司 2024 半年度适用高新技术企业所得税 15%的优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,089.30	20,657.30
银行存款	54,686,136.85	34,040,502.82
其他货币资金	59,262.24	102,375.33
合计	54,751,488.39	34,163,535.45

其他说明

本期期末其他货币资金是存放于支付宝、微信、京东钱包等第三方平台的资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	543,852,651.87	477,559,227.92
其中：		
理财产品	543,852,651.87	477,559,227.92
其中：		
合计	543,852,651.87	477,559,227.92

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,920,236.37	16,137,897.59
合计	16,920,236.37	16,137,897.59

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,920,236.37	100.00%			16,920,236.37	16,137,897.59	100.00%			16,137,897.59
其中：										
商业承兑汇票										
银行承兑汇票	16,920,236.37	100.00%			16,920,236.37	16,137,897.59	100.00%			16,137,897.59
合计	16,920,236.37	100.00%			16,920,236.37	16,137,897.59	100.00%			16,137,897.59

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用  不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,730,514.53	59,897,135.56
1 至 2 年	4,760,357.29	2,802,103.57
2 至 3 年	3,289,667.22	3,571,700.37
3 年以上	265,548.11	173,074.96
3 至 4 年	265,548.11	173,074.96
合计	93,046,087.15	66,444,014.46

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	93,046,087.15	100.00%	4,212,084.36	4.53%	88,834,002.79	66,444,014.46	100.00%	3,379,503.36	5.09%	63,064,511.10
其中：										
直销客户	5,710,715.02	6.14%	452,833.69	7.93%	5,257,881.33	3,166,465.53	4.77%	350,482.77	11.07%	2,815,982.76
经销客户	87,335,372.13	93.86%	3,759,250.67	4.30%	83,576,121.46	63,277,548.93	95.23%	3,029,020.59	4.79%	60,248,528.34
合计	93,046,087.15	100.00%	4,212,084.36	4.53%	88,834,002.79	66,444,014.46	100.00%	3,379,503.36	5.09%	63,064,511.10

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

直销客户	5,710,715.02	452,833.69	7.93%
经销客户	87,335,372.13	3,759,250.67	4.30%
合计	93,046,087.15	4,212,084.36	

确定该组合依据的说明：

本公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组别：

- 应收账款组合 1：合并范围内关联交易形成的应收账款
- 应收账款组合 2：应收直销客户
- 应收账款组合 3：应收经销客户

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,379,503.36	832,581.00				4,212,084.36
合计	3,379,503.36	832,581.00				4,212,084.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	16,175,502.66		16,175,502.66	17.38%	1,158,292.50
第二名	5,780,699.32		5,780,699.32	6.21%	137,986.00
第三名	4,111,760.60		4,111,760.60	4.42%	98,148.23
第四名	3,491,874.71		3,491,874.71	3.75%	83,351.48
第五名	2,778,622.87		2,778,622.87	2.99%	66,326.07
合计	32,338,460.16		32,338,460.16	34.75%	1,544,104.28

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

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

按组合计提坏账准备类别个数: 0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,623,815.22	1,585,000.00
合计	2,623,815.22	1,585,000.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

### (8) 其他说明

应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,498,956.32	2,669,033.28
合计	2,498,956.32	2,669,033.28

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用  不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	4,796,293.46	5,120,009.06
内部员工欠款	767,106.76	619,974.02
其他款项	37.75	903.29
合计	5,563,437.97	5,740,886.37

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,691,949.97	1,869,398.37
1至2年		3,704,800.00
2至3年	3,704,800.00	
3年以上	166,688.00	166,688.00
4至5年		80,000.00
5年以上	166,688.00	86,688.00
合计	5,563,437.97	5,740,886.37

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,704,800.00	66.59%	2,963,840.00	80.00%	740,960.00	3,704,800.00	64.53%	2,963,840.00	80.00%	740,960.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,858,637.97	33.41%	100,641.65	5.41%	1,757,996.32	2,036,086.37	35.47%	108,013.09	5.30%	1,928,073.28
其中：										
押金及保证金	1,091,493.46	19.62%	54,574.67	5.00%	1,036,918.79	1,415,209.06	24.65%	70,760.45	5.00%	1,344,448.61
内部员工欠款	767,106.76	13.79%	46,064.71	6.00%	721,042.05	619,974.02	10.80%	37,198.44	6.00%	582,775.58
其他款项	37.75	0.00%	2.27	6.00%	35.48	903.29	0.02%	54.20	6.00%	849.09
合计	5,563,437.97	100.00%	3,064,481.65	55.08%	2,498,956.32	5,740,886.37	100.00%	3,071,853.09	53.51%	2,669,033.28

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
土地保证金	3,704,800.00	2,963,840.00	3,704,800.00	2,963,840.00	80.00%	能否收回具有不确定性
合计	3,704,800.00	2,963,840.00	3,704,800.00	2,963,840.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金及保证金	1,091,493.46	54,574.67	5.00%
内部员工欠款	767,106.76	46,064.71	6.00%
其他款项	37.75	2.27	6.00%
合计	1,858,637.97	100,641.65	

确定该组合依据的说明:

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

- 其他应收款组合 1: 应收合并范围内关联方往来款项
- 其他应收款组合 2: 应收押金及保证金
- 其他应收款组合 3: 应收内部员工欠款
- 其他应收款组合 4: 应收其他款项

对划分为组合的其他应收款, 本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款, 账龄自确认之日起计算。

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,071,853.09			3,071,853.09
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	7,371.44			7,371.44
2024 年 6 月 30 日余额	3,064,481.65			3,064,481.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	3,071,853.09		7,371.44			3,064,481.65
合计	3,071,853.09		7,371.44			3,064,481.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长葛鼎鸿园区建设发展有限公司	押金及保证金	3,704,800.00	2-3 年	66.59%	2,963,840.00
长葛市住房和城乡建设局建筑业农民工工资保障金专户	押金及保证金	260,000.00	1 年以内	4.67%	13,000.00
广州市东之升云鼎运营管理有限公司	押金及保证金	235,979.46	1 年以内	4.24%	11,798.97
斑马易购电子商务有限公司	押金及保证金	150,000.00	1 年以内	2.70%	7,500.00
天津佰屹正鼎科技有限公司	押金及保证金	86,688.00	5 年以上	1.56%	4,334.40
合计		4,437,467.46		79.76%	3,000,473.37

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,872,133.18	99.81%	12,772,343.82	99.43%
2 至 3 年	15,335.57	0.19%	17,512.93	0.14%
3 年以上			55,820.00	0.43%
合计	7,887,468.75		12,845,676.75	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,546,065.57 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 70.31%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	29,853,855.94	332,831.27	29,521,024.67	28,395,928.66	378,062.00	28,017,866.66
在产品	1,662,639.72		1,662,639.72	1,187,453.24		1,187,453.24
库存商品	63,537,261.37	3,019,624.43	60,517,636.94	58,302,378.36	3,008,961.49	55,293,416.87
发出商品	1,675,281.54		1,675,281.54	1,648,469.26		1,648,469.26
半成品	11,202,273.42		11,202,273.42	10,763,954.99		10,763,954.99
委托加工物资	784,192.22		784,192.22	629,621.93		629,621.93
低值易耗品	1,690,450.93		1,690,450.93	1,514,115.78		1,514,115.78
合计	110,405,955.14	3,352,455.70	107,053,499.44	102,441,922.22	3,387,023.49	99,054,898.73

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	378,062.00			45,230.73		332,831.27
库存商品	3,008,961.49	1,624,340.30		1,613,677.36		3,019,624.43
合计	3,387,023.49	1,624,340.30		1,658,908.09		3,352,455.70

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税额	4,714,707.87	3,896,058.16
理财产品	36,608,058.90	92,518,257.53
合计	41,322,766.77	96,414,315.69

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

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

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	151,991,836.74	155,627,757.84
合计	151,991,836.74	155,627,757.84

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	模具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	106,267,763.14	119,894,057.23	4,456,603.91	3,996,823.36	35,666,028.62	270,281,276.26
2.本期增加金额	2,237,080.63	1,399,142.49	1,831,637.15	102,052.75	615,265.51	6,185,178.53
(1) 购置	0.00	1,329,417.72	434,292.02	51,105.87	615,265.51	2,430,081.12

(2) 在建工程转入	2,237,080.63	69,724.77	1,397,345.13	50,946.88	0.00	3,755,097.41
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	54,188.04	137,320.80	0.00	0.00	191,508.84
(1) 处置或报废	0.00	54,188.04	137,320.80	0.00	0.00	191,508.84
4.期末余额	108,504,843.77	121,239,011.68	6,150,920.26	4,098,876.11	36,281,294.13	276,274,945.95
二、累计折旧						
1.期初余额	32,762,191.46	50,470,403.87	2,914,773.62	3,267,774.63	25,238,374.84	114,653,518.42
2.本期增加金额	2,569,569.57	4,911,643.74	545,317.06	152,533.49	1,615,437.70	9,794,501.56
(1) 计提	2,569,569.57	4,911,643.74	545,317.06	152,533.49	1,615,437.70	9,794,501.56
3.本期减少金额	0.00	50,017.11	114,893.66	0.00	0.00	164,910.77
(1) 处置或报废	0.00	50,017.11	114,893.66	0.00	0.00	164,910.77
4.期末余额	35,331,761.03	55,332,030.50	3,345,197.02	3,420,308.12	26,853,812.54	124,283,109.21
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	73,173,082.74	65,906,981.18	2,805,723.24	678,567.99	9,427,481.59	151,991,836.74
2.期初账面价值	73,505,571.68	69,423,653.36	1,541,830.29	729,048.73	10,427,653.78	155,627,757.84

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	51,794,709.96	43,447,078.26
合计	51,794,709.96	43,447,078.26

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏绿岛风厂房建设工程	25,373,069.58		25,373,069.58	22,210,586.77		22,210,586.77
河南绿岛风厂房建设工程	20,047,157.30		20,047,157.30	16,866,059.29		16,866,059.29
长山路厂区综合楼工程	3,788,047.55		3,788,047.55	2,285,149.37		2,285,149.37
设备安装工程	682,123.86		682,123.86	1,644,565.43		1,644,565.43
宿舍装修工程				327,300.00		327,300.00
长山路1号厂房	1,724,495.16		1,724,495.16	113,417.40		113,417.40

长山路厂区围墙工程	179,816.51		179,816.51			
合计	51,794,709.96		51,794,709.96	43,447,078.26		43,447,078.26

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏绿岛风厂房建设工程	40,000,000.00	22,210,586.77	4,861,934.54	1,699,451.73		25,373,069.58	70.18%	70.18%				募集资金
河南绿岛风厂房建设工程	30,000,000.00	16,866,059.29	3,181,098.01			20,047,157.30	68.70%	68.70%				募集资金
长山路厂区围墙工程	450,000.00		179,816.51			179,816.51	39.96%	39.96%				其他
设备安装工程		1,644,565.43	555,575.21	1,518,016.78		682,123.86						其他
长山路1号厂房	80,000,000.00	113,417.40	1,611,077.76			1,724,495.16	2.16%	2.16%				其他
长山路厂区综合楼工程	6,600,000.00	2,285,149.37	1,502,898.18			3,788,047.55	57.39%	57.39%				其他
宿舍装修工程	545,500.00	327,300.00	210,328.90	537,628.90		0.00	98.56%	100%				其他
合计	157,595,500.00	43,447,078.26	12,102,729.11	3,755,097.41		51,794,709.96						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

截至期末余额，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

#### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

#### (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,527,898.50	10,527,898.50
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	2,351,875.35	2,351,875.35
4.期末余额	8,176,023.15	8,176,023.15
二、累计折旧		

1.期初余额	6,921,754.76	6,921,754.76
2.本期增加金额		
(1) 计提	1,120,646.70	1,120,646.70
3.本期减少金额		
(1) 处置	2,023,341.01	2,023,341.01
4.期末余额	6,019,060.45	6,019,060.45
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,156,962.70	2,156,962.70
2.期初账面价值	3,606,143.74	3,606,143.74

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	96,646,405.26			4,059,104.55	100,705,509.81
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	96,646,405.26			4,059,104.55	100,705,509.81
二、累计摊销					
1.期初余额	6,090,249.21			2,712,616.92	8,802,866.13
2.本期增加 金额					
(1) 计 提	970,018.80			245,341.20	1,215,360.00
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	7,060,268.01			2,957,958.12	10,018,226.13
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	89,586,137.25			1,101,146.43	90,687,283.68
2.期初账面 价值	90,556,156.05			1,346,487.63	91,902,643.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

**(4) 无形资产的减值测试情况**□适用 不适用**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

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

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,300,755.90		254,216.04		1,046,539.86
品牌形象使用费	1,467,505.14		1,100,628.96		366,876.18
合计	2,768,261.04		1,354,845.00		1,413,416.04

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,629,021.71	1,617,949.97	9,838,379.94	1,479,165.99
内部交易未实现利润	255,860.80	38,379.12	255,860.80	38,379.12
可抵扣亏损	2,718,710.27	679,677.58	4,478,572.05	1,119,643.02
预计销售退货	4,317,356.68	647,603.50	4,331,851.82	649,777.77
售后维修费	1,164,938.51	174,740.78	1,164,938.51	174,740.78
销售折扣	4,893,852.85	758,052.68	4,926,138.78	738,920.82
政府补助	7,630,564.45	1,144,584.66	8,466,048.36	1,269,907.25
公允价值变动损失				
租赁负债	2,563,801.80	384,570.27	4,161,291.21	689,520.48
合计	34,174,107.07	5,445,558.56	37,623,081.47	6,160,055.23

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
当期购入固定资产一次性抵扣	49,861,336.62	7,479,200.49	51,630,561.13	7,744,584.17
使用权资产	2,156,962.70	323,544.41	3,606,143.74	593,185.47
公允价值变动收益	9,460,710.77	1,470,555.94	6,077,485.45	964,948.31
合计	61,479,010.09	9,273,300.84	61,314,190.32	9,302,717.95

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,445,558.56		6,160,055.23
递延所得税负债		9,273,300.84		9,302,717.95

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	6,793,257.02	0.00	6,793,257.02	6,955,072.92	0.00	6,955,072.92
预计销售退货成本	6,878,347.58	0.00	6,878,347.58	7,363,515.87	0.00	7,363,515.87
合计	13,671,604.60	0.00	13,671,604.60	14,318,588.79	0.00	14,318,588.79

其他说明：

**31、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	238,000,000.00	165,000,000.00
合计	238,000,000.00	165,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明

本期期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,881,724.39	9,516,294.33
合计	8,881,724.39	9,516,294.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,358,911.74	38,501,644.32
合计	48,358,911.74	38,501,644.32

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	250,710.26	746,355.33
合计	250,710.26	746,355.33

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	199,999.33	158,245.98
代收代付款项	50,710.93	141,040.00
其他	0.00	447,069.35
合计	250,710.26	746,355.33

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**38、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项**

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,189,301.53	10,655,297.52
合计	13,189,301.53	10,655,297.52

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,495,745.56	49,306,203.10	59,109,558.69	8,692,389.97
二、离职后福利-设定提存计划	572.64	4,273,456.82	4,274,029.46	0.00
三、辞退福利	886,034.71	447,221.34	1,333,256.05	0.00
合计	19,382,352.91	54,026,881.26	64,716,844.20	8,692,389.97

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,275,146.14	43,956,607.58	53,689,723.68	8,542,030.04
2、职工福利费		1,873,529.65	1,873,529.65	0.00
3、社会保险费		1,847,133.79	1,847,133.79	0.00
其中：医疗保险费		1,722,426.21	1,722,426.21	0.00
工伤保险费		123,988.54	123,988.54	0.00
生育保险费		719.04	719.04	0.00
4、住房公积金		598,251.00	598,251.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	220,599.42	1,030,681.08	1,100,920.57	150,359.93

育经费				
合计	18,495,745.56	49,306,203.10	59,109,558.69	8,692,389.97

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	572.64	4,155,751.31	4,156,323.95	0.00
2、失业保险费		117,705.51	117,705.51	0.00
合计	572.64	4,273,456.82	4,274,029.46	0.00

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,353,550.91	3,683,187.46
企业所得税	4,870,120.16	7,413,808.35
个人所得税	59,363.47	108,727.30
城市维护建设税	285,470.95	289,663.85
教育费附加	122,344.69	124,141.65
地方教育费附加	81,563.13	82,761.11
印花税	89,512.65	76,152.20
环境保护税	1,003.14	1,134.09
土地使用税	291,618.55	55,397.21
房产税	498,265.48	0.00
合计	9,652,813.13	11,834,973.22

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,048,156.06	1,839,594.33
合计	1,048,156.06	1,839,594.33

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	913,997.47	612,919.01
合计	913,997.47	612,919.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,270,671.73	3,686,311.84
未确认融资费用	-35,968.83	-78,776.35
一年内到期的租赁负债	-1,048,156.06	-1,839,594.33
合计	1,186,546.84	1,767,941.16

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计销售退货收入	11,195,704.26	11,695,367.69	
售后维修费	1,164,938.51	1,164,938.51	
合计	12,360,642.77	12,860,306.20	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,466,048.36	0.00	835,483.91	7,630,564.45	
合计	8,466,048.36	0.00	835,483.91	7,630,564.45	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	454,492,464.99			454,492,464.99
合计	454,492,464.99			454,492,464.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,728,431.22	0.00	0.00	38,728,431.22
合计	38,728,431.22	0.00	0.00	38,728,431.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	269,617,284.24	224,605,042.35
调整后期初未分配利润	269,617,284.24	224,605,042.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,469,018.30	96,210,756.54
减：提取法定盈余公积		9,718,514.65
应付普通股股利	59,840,000.00	41,480,000.00
期末未分配利润	262,246,302.54	269,617,284.24

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	275,688,339.91	174,344,251.25	260,974,515.82	172,405,699.80
其他业务	7,834,912.35	0.00	6,786,605.06	0.00
合计	283,523,252.26	174,344,251.25	267,761,120.88	172,405,699.80

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					283,523,252.26	174,344,251.25	283,523,252.26	174,344,251.25
其中：								
室内通风系统					275,688,339.91	174,344,251.25	275,688,339.91	174,344,251.25
其他					7,834,912.35	0.00	7,834,912.35	0.00

按经营地区分类								
其中:								
华东					101,278,044.75	62,282,439.17	101,278,044.75	62,282,439.17
华南					80,187,894.06	49,110,971.74	80,187,894.06	49,110,971.74
华中					22,554,899.19	14,747,529.06	22,554,899.19	14,747,529.06
华北					27,897,067.54	16,295,403.71	27,897,067.54	16,295,403.71
西南					18,208,645.90	11,646,650.07	18,208,645.90	11,646,650.07
西北					10,070,730.80	6,655,639.63	10,070,730.80	6,655,639.63
东北					1,706,708.84	1,047,255.07	1,706,708.84	1,047,255.07
境外					21,619,261.17	12,558,362.81	21,619,261.17	12,558,362.81
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
经销					260,259,422.39	165,059,521.94	260,259,422.39	165,059,521.94
直销					8,319,958.95	5,604,550.75	8,319,958.95	5,604,550.75
电商					7,101,793.04	3,680,178.56	7,101,793.04	3,680,178.56
其他					7,842,077.88	0.00	7,842,077.88	0.00
合计								

与履约义务相关的信息:

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

## 其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,125,366.08	1,311,703.55
教育费附加	482,299.75	562,158.66
房产税	498,265.48	475,760.85
土地使用税	347,015.76	243,118.46
车船使用税	1,803.68	5,703.68
印花税	154,763.30	129,650.46
地方教育附加	321,533.17	374,772.43
环境保护税	1,932.87	40,773.94
合计	2,932,980.09	3,143,642.03

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,869,884.07	4,300,252.54
办公费	1,385,232.75	1,470,667.28
折旧与摊销费用	4,259,761.17	4,122,051.79
中介机构费用	875,431.74	1,241,662.21
修缮维护费	549,787.78	346,130.82
报废损失	377,096.06	683,291.45
差旅费	169,574.00	237,413.86
业务招待费	364,083.86	302,741.03
保险费	23,349.06	23,349.06
其他	393,314.64	358,008.63
合计	13,267,515.13	13,085,568.67

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,167,835.44	11,468,185.99

业务宣传费	13,908,289.86	10,313,760.10
运输费	597,155.41	547,423.92
租赁费	943,496.04	1,279,548.78
差旅费	2,065,646.71	1,290,670.01
办公费	226,626.12	272,386.04
会务费	169,795.74	74,554.33
售后服务费	997,141.91	982,274.25
业务招待费	124,201.58	73,286.49
销售退货报废损失	1,398,174.58	1,144,753.82
其他	378,064.01	285,011.15
合计	31,976,427.40	27,731,854.88

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料及费用投入	3,278,166.14	3,275,116.33
职工薪酬	5,020,072.55	4,642,179.19
第三方研发服务费	120,080.33	122,004.95
其他	154,690.58	200,380.76
合计	8,573,009.60	8,239,681.23

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,935,594.50	2,079,652.75
减：银行利息收入	513,192.07	836,582.82
手续费	39,585.19	34,365.15
汇兑损益	-348,505.48	16,224.35
租赁融资费用	64,980.17	140,195.07
合计	2,178,462.31	1,433,854.50

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	835,483.91	880,111.48
个税手续费返还	42,134.61	30,761.17
增值税即征即退	15,834.41	0.00
进项税加计扣除	851,433.78	0.00

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,293,423.95	6,012,379.68
其他流动资产	89,801.37	0.00
合计	3,383,225.32	6,012,379.68

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	7,169,139.09	2,364,553.19
合计	7,169,139.09	2,364,553.19

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	0.00	15,294.88
应收账款坏账损失	-832,581.00	-168,801.36
其他应收款坏账损失	7,371.44	27,722.90
合计	-825,209.56	-125,783.58

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,579,109.57	-1,351,743.64
合计	-1,579,109.57	-1,351,743.64

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	0.00

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助	201,000.00	80,481.26	
固定资产报废利得	123,257.66	25,697.25	
其他	6,510.95	6,800.53	
合计	330,768.61	112,979.04	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	-33,489.42	120,463.01	
对外捐赠	55,000.00	0.00	
其他	21,650.38	8,785.06	
合计	43,160.96	129,248.07	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,277,048.26	5,640,021.17
递延所得税费用	685,079.56	472,544.78
合计	7,962,127.82	6,112,565.95

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,431,146.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,064,671.92
子公司适用不同税率的影响	141,808.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,000.26
加计扣除费用的影响	-1,325,353.28
所得税费用	7,962,127.82

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	201,000.00	80,481.26
收到的银行存款利息	513,192.07	836,582.82
收到的保证金及押金	596,829.78	3,287,899.07
银行承兑汇票保证金		212,112.88
收到的员工归还备用金	86,152.17	36,023.40
收到的员工社保与公积金		183,829.70
其他	120,501.87	488,124.78
合计	1,517,675.89	5,125,053.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用、研发费用及销售费用	24,415,602.62	22,190,211.39
支付的押金及保证金	183,730.00	3,280,619.17
支付的银行手续费	39,585.19	34,365.15
代付的员工社保及公积金	48,535.84	1,069.10
支付的员工备用金	166,392.17	316,878.17
其他	751,027.30	318,641.41
合计	25,604,873.12	26,141,784.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的理财产品本金	369,450,000.00	349,500,000.00
合计	369,450,000.00	349,500,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行理财产品本金	376,450,000.00	422,500,000.00
合计	376,450,000.00	422,500,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的长期租赁费用	1,109,553.42	1,886,523.08
合计	1,109,553.42	1,886,523.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	165,000,000.00	153,000,000.00	2,935,594.50	82,935,594.50	0.00	238,000,000.00
合计	165,000,000.00	153,000,000.00	2,935,594.50	82,935,594.50	0.00	238,000,000.00

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,469,018.30	43,402,263.09
加：资产减值准备	2,404,319.13	1,477,527.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,915,148.26	11,603,201.02
使用权资产折旧		

无形资产摊销	1,215,360.00	1,074,566.64
长期待摊费用摊销	1,354,845.00	1,354,845.00
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）	-123,257.66	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-33,489.42	94,765.76
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,383,225.32	-6,012,379.68
财务费用（收益以“—”号填列）	3,000,574.67	2,219,847.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,169,139.09	-2,364,553.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	714,496.67	558,713.37
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-29,417.11	-86,168.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,577,710.28	27,758,731.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,106,220.00	-10,067,281.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	67,954.60	12,323,465.90
其他	-849,979.05	-553,904.32
经营活动产生的现金流量净额	26,869,278.70	82,783,640.01
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	54,751,488.39	65,082,470.42
减：现金的期初余额	34,163,535.45	81,189,458.27
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	20,587,952.94	-16,106,987.85

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,751,488.39	34,163,535.45
其中：库存现金	6,089.30	20,657.30
可随时用于支付的银行存款	54,686,136.85	34,040,502.82
可随时用于支付的其他货币资金	59,262.24	102,375.33
三、期末现金及现金等价物余额	54,751,488.39	34,163,535.45

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	11,987.05	7.1268	85,429.31
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	18,484.50	7.1268	131,735.33
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料及费用投入	3,278,166.14	3,275,116.33
职工薪酬	5,020,072.55	4,642,179.19
第三方研发服务费	120,080.33	122,004.95
其他	154,690.58	200,380.76
合计	8,573,009.60	8,239,681.23
其中：费用化研发支出	8,573,009.60	8,239,681.23
资本化研发支出	0.00	0.00

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至期末被购	购买日至期末被购	购买日至期末被购

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	买方的收入	买方的净利润	买方的现金流
----	----	----	----	----	--	------	-------	--------	--------

其他说明：

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
河南绿岛风空气系统有限公司	30,000,000.00	许昌市	许昌市	室内通风系统产品的生产及销售	100.00%		设立
江苏绿岛风空气系统有	100,000,000.00	丹阳市	丹阳市	室内通风系统产品的生	100.00%		设立

限公司				产及销售			
广东新风设计院有限公司	5,000,000.00	广州市	广州市	工程技术、设计服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	

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

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

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

其他说明

(1) 重要的合营企业或联营企业

公司无重要的合营企业或联营企业。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

公司无不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,185,841.13			523,230.15		3,662,610.98	与资产相关
递延收益	810,488.65			81,048.87		729,439.78	与资产相关
递延收益	1,158,485.76			86,289.36		1,072,196.40	与资产相关
递延收益	798,733.12			53,248.88		745,484.24	与资产相关
递延收益	1,512,499.70			91,666.65		1,420,833.05	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	835,483.91	880,111.48
营业外收入	201,000.00	80,481.26

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、短期借款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险：是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

#### 2、流动性风险

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			543,852,651.87	543,852,651.87

(六) 其他流动资产			36,608,058.90	36,608,058.90
(七) 应收款项融资			2,623,815.22	2,623,815.22
持续以公允价值计量的资产总额			583,084,525.99	583,084,525.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

本报告期，公司不存在持续的公允价值计量项目内发生的各层级之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及长期借款等。

公司不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

本报告期，公司不存在持续的公允价值计量项目内发生的各层级之间的转换。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
台山市奥达投资有限公司	广东省	股权投资	5180000.00	44.11%	44.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李清泉。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八-1、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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台山市振中投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 5%以上股份的股东
NEDFON EQUITY INVESTMENT PTY. LTD.	公司实际控制人控制的企业
NEDFON EQUITY INVESTMENT TAS PTY LTD	公司实际控制人控制的企业

其他说明

直接或间接持有公司 5%以上股份自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，为公司的关联自然人。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,049,133.42	800,498.69
人数	10.00	10.00

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**□适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

#### 5、股份支付的修改、终止情况

#### 6、其他

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

无重大销售退回。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司不存在其他需披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司产品比较单一，在内部组织结构、管理要求上未区分经营分部，公司无报告分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	85,100,224.63	60,353,764.05
1至2年	4,760,357.29	4,304,075.72
2至3年	3,289,667.22	3,571,700.37
3年以上	265,548.11	173,074.96
3至4年	265,548.11	173,074.96
合计	93,415,797.25	68,402,615.10

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	93,415,797.25	100.00%	3,993,808.02	4.28%	89,421,989.23	68,402,615.10	100.00%	3,379,503.36	4.94%	65,023,111.74
其中：										

其中： 合并范 围内关 联交易 形成的 应收账 款	9,514,04 2.91	10.19%			9,514,04 2.91	1,958,60 0.64	2.86%			1,958,60 0.64
直销客 户	5,710,71 5.02	6.11%	452,833. 69	7.93%	5,257,88 1.33	3,166,46 5.53	4.63%	350,482. 77	11.07%	2,815,98 2.76
经销客 户	78,191,0 39.32	83.70%	3,540,97 4.33	4.53%	74,650,0 64.99	63,277,5 48.93	92.51%	3,029,02 0.59	4.79%	60,248,5 28.34
合计	93,415,7 97.25	100.00%	3,993,80 8.02	4.28%	89,421,9 89.23	68,402,6 15.10	1,000.00 %	3,379,50 3.36	4.94%	65,023,1 11.74

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
直销客户	5,710,715.02	452,833.69	7.93%
经销客户	78,191,039.32	3,540,974.33	4.53%
合计	83,901,754.34	3,993,808.02	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	3,379,503.36	614,304.66				3,993,808.02
合计	3,379,503.36	614,304.66				3,993,808.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	14,830,863.95		14,830,863.95	15.88%	1,126,195.81
第二名(合并方)	9,514,042.91		9,514,042.91	10.18%	0.00
第三名	5,330,166.28		5,330,166.28	5.71%	127,231.72
第四名	4,063,099.30		4,063,099.30	4.35%	96,986.68
第五名	3,491,874.71		3,491,874.71	3.74%	83,351.48
合计	37,230,047.15		37,230,047.15	39.86%	1,433,765.69

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,400,565.39	49,988,295.86
合计	50,400,565.39	49,988,295.86

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表方往来款	48,235,424.00	47,965,424.00
押金及保证金	4,452,493.46	4,447,493.46
内部员工欠款	759,401.19	612,238.28
其他款项	37.75	903.29
合计	53,447,356.40	53,026,059.03

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,310,444.40	3,979,147.03
1 至 2 年	46,265,424.00	48,880,224.00
2 至 3 年	3,704,800.00	
3 年以上	166,688.00	166,688.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	80,000.00
5 年以上	166,688.00	86,688.00
合计	53,447,356.40	53,026,059.03

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,704,800.00	6.93%	2,963,840.00	80.00%	740,960.00	3,704,800.00	6.99%	2,963,840.00	80.00%	740,960.00
其中：										
按组合计提坏账准备	49,742,556.40	93.07%	82,951.01	0.17%	49,659,605.39	49,321,259.03	93.01%	73,923.17	0.15%	49,247,335.86
其中：										
应收合并范围内关联方往来款项	48,235,424.00	90.25%			48,235,424.00	47,965,424.00	90.46%			47,965,424.00
押金及保证金	747,693.46	1.40%	37,384.67	5.00%	710,308.79	742,693.46	1.40%	37,134.67	5.00%	705,558.79
内部员工欠款	759,401.19	1.42%	45,564.07	6.00%	713,837.12	612,238.28	1.15%	36,734.30	6.00%	575,503.98
其他款项	37.75	0.00%	2.27	6.01%	35.48	903.29	0.00%	54.20	6.00%	849.09
合计	53,447,356.40	100.00%	3,046,791.01	5.70%	50,400,565.39	53,026,059.03	100.00%	3,037,763.17	5.73%	49,988,295.86

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
土地保证金	3,704,800.00	2,963,840.00	3,704,800.00	2,963,840.00	80.00%	能否收回具有不确定性
合计	3,704,800.00	2,963,840.00	3,704,800.00	2,963,840.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金及保证金	747,693.46	37,384.67	5.00%
内部员工欠款	759,401.19	45,564.07	6.00%
其他款项	37.75	2.27	6.01%
合计	1,507,132.40	82,951.01	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,037,763.17			3,037,763.17
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,027.84			9,027.84
2024 年 6 月 30 日余额	3,046,791.01			3,046,791.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	3,037,763.17	9,027.84				3,046,791.01
合计	3,037,763.17	9,027.84				3,046,791.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南绿岛风空气系统有限公司	并表方往来款	40,650,200.00	1年以内、1-2年	76.06%	0.00
江苏绿岛风空气系统有限公司	并表方往来款	7,585,224.00	1年以内、1-2年	14.19%	0.00
长葛鼎鸿园区建设发展有限公司	押金保证金	3,704,800.00	2-3年	6.93%	2,963,840.00
广州市东之升云鼎运营管理有限公司	押金保证金	235,979.46	1年以内	0.44%	11,798.97
斑马易购电子商务有限公司	押金保证金	150,000.00	1年以内	0.28%	7,500.00
合计		52,326,203.46		97.90%	2,983,138.97

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	130,210,000.00		130,210,000.00	130,150,000.00		130,150,000.00
合计	130,210,000.00		130,210,000.00	130,150,000.00		130,150,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南绿岛风空气系统有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
江苏绿岛风空气系统有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
广东新风设计院有限公司	150,000.00		60,000.00				210,000.00	

合计	130,150,00 0.00		60,000.00				130,210,00 0.00	
----	--------------------	--	-----------	--	--	--	--------------------	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,998,680.50	169,111,149.94	261,318,385.12	172,584,742.26
其他业务	7,834,912.35		6,786,605.06	
合计	275,833,592.85	169,111,149.94	268,104,990.18	172,584,742.26

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					275,833,59 2.85	169,111,14 9.94	275,833,59 2.85	169,111,14 9.94
其中：								
室内通风系统					267,998,68 0.50	169,111,14 9.94	267,998,68 0.50	169,111,14 9.94
其他					7,834,912.3 5	0.00	7,834,912.3 5	0.00
按经营地区分类					275,833,59 2.85	169,111,14 9.94	275,833,59 2.85	169,111,14 9.94
其中：								
华东					113,102,58	74,592,650.	113,102,58	74,592,650.

					1.83	10	1.83	10
华南					68,733,815.92	38,855,130.90	68,733,815.92	38,855,130.90
华中					20,403,472.64	12,822,321.02	20,403,472.64	12,822,321.02
华北					25,930,297.81	14,546,255.75	25,930,297.81	14,546,255.75
西南					16,084,851.91	9,662,185.93	16,084,851.91	9,662,185.93
西北					8,388,052.80	5,149,656.68	8,388,052.80	5,149,656.68
东北					1,571,258.78	924,586.75	1,571,258.78	924,586.75
境外					21,619,261.17	12,558,362.81	21,619,261.17	12,558,362.81
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
经销					233,835,092.66	141,115,594.18	233,835,092.66	141,115,594.18
直销					27,035,987.83	24,313,403.64	27,035,987.83	24,313,403.64
电商					7,110,675.78	3,682,152.12	7,110,675.78	3,682,152.12
其他					7,851,836.58	0.00	7,851,836.58	0.00
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

公司销售新风、风幕机、风机及其他产品，根据销售合同约定均属于某一时点履行，对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资收益	6,357,136.20	1,812,192.67
合计	6,357,136.20	1,812,192.67

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	156,747.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,903,752.10	
委托他人投资或管理资产的损益	10,552,364.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,139.43	
减：所得税影响额	1,960,163.24	
合计	10,582,560.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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

归属于公司普通股股东的净利润	6.12%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.62	0.62

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他