

# 中核苏阀科技实业股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马瀛、主管会计工作负责人匡小兰及会计机构负责人(会计主管人员)王静声明：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。

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

公司已在第三节管理层讨论与分析中公司面临的风险和应对措施部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 384,471,593 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），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	20
第五节	环境和社会责任	22
第六节	重要事项	26
第七节	股份变动及股东情况	35
第八节	优先股相关情况	39
第九节	债券相关情况	40
第十节	财务报告	41

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中核苏阀科技实业股份有限公司
中核集团	指	中国核工业集团有限公司、中国核工业集团公司
中核浦原	指	上海中核浦原有限公司
苏阀厂	指	中核苏州阀门有限公司(原中国核工业集团公司苏州阀门厂)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	中核苏阀科技实业股份有限公司股东大会
董事会	指	中核苏阀科技实业股份有限公司董事会
《公司章程》	指	《中核苏阀科技实业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、报告期	指	2024 年 1 月 1 日 - 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	中核科技	股票代码	000777
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中核苏阀科技实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中核科技、中核苏阀		
公司的外文名称（如有）	SUFA Technology Industry Co., Ltd., CNNC		
公司的外文名称缩写（如有）	SUFA		
公司的法定代表人	马瀛		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	匡小兰	张倩倩
联系地址	江苏省苏州市珠江路 501 号	江苏省苏州市珠江路 501 号
电话	(0512) 66672006	(0512) 66672245
传真	(0512) 67526983	(0512) 67526983
电子信箱	dongm@chinasufa.com	zhangqq@chinasufa.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站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	643,436,840.95	793,149,869.85	-18.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,560,255.53	68,623,000.00	10.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,791,091.18	62,503,205.77	8.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-301,237,821.33	-221,502,620.60	-36.00%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
加权平均净资产收益率	3.71%	3.75%	-0.04%
	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）	3,436,366,556.97	3,283,866,416.22	4.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,984,139,019.11	2,000,701,171.05	-0.83%

#### 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）	78,836.75	
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）	3,727,277.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,335,015.24	
减：所得税影响额	1,371,964.74	
合计	7,769,164.35	

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

项目	涉及金额（元）	原因
代扣代缴个税手续费返还收入	91,067.70	符合国家政策规定、持续发生

## 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

报告期内公司主营业务范围没有发生重大变化，主要业务为工业用阀门的研发、生产、销售及服务。主要产品种类包括闸阀、截止阀、止回阀、球阀、蝶阀、调节阀、隔膜阀等。产品主要应用于核工程、石油石化、公用工程、火电等市场领域。

根据各类市场需求，公司实施“以销定产”和“以产定销”相结合的生产组织模式。个性化产品订单“以销定产”为主；常规产品订单通过信息化系统分析数据，进行一定量预投，以实现批量化生产。公司已形成阀门生产制造的全产业链优势，开展从锻造-焊接热处理-加工-装配-成品的全工序制造过程。目前，公司的产品销售模式包括直销（公司销售业务员直接开拓市场销售）、分销（由经销商购买后进行销售）和代理（选择经销商做代理）。

报告期内公司主要的业绩驱动因素包括：

成本管控方面，公司以推行“整体·协同”的方式，推动高质量发展，加快形成新质生产力，以提质增效作为经营管理工作抓手，积极推动公司产能提升，成效逐步显现；

市场开发方面，上半年新承接订单大幅度增加，重要项目供货实现突破，拓宽产品的应用范围。坚持以客户为中心经营理念，加强品牌建设，做好运维服务市场；

公司治理方面，坚持深化改革，提高上市公司治理水平，高质量构建 ESG 管理体系和信息披露工作体系，通过多种渠道搭建与投资者沟通交流的平台。

### 二、核心竞争力分析

#### 1. 技术创新优势

作为拥有七十余年发展底蕴的老牌企业，公司在多年的经营发展中积累了丰富的阀门研制开发经验。公司实施创新驱动发展战略，积极打造科技创新优势平台，现拥有“江苏省特种阀门工程技术研究中心”、“中核集团特种阀门工程技术研究中心”、“江苏省认定企业技术中心”、苏州市工业设计中心 4 个科技创新平台。坚持“产、学、研、用”深度融合，持续优化校企联合研发中心建设，积极推动研究生工作站与博士后工作站人才培养，形成博士后科研工作站、江苏省研究生工作站、“中核科技-苏州大学 江苏省研究生实践基地” 3 个人才培养基地和“浙江大学-中核科技高性能控制阀联合研发中心”、“中核科技-华理工阀门可靠性制造联合研发中心” 2 个校企联合研发中心，内部设有企业研究设计院，研发综合实力国内领先。不断深化智能制造布局，加强关键工艺研究，进一步优化锻钢阀体智能加工线和美标闸阀数字化装配线，实现产能效率提升约 20%。不断提升数字化、信息化水平，开展工业互联网平台建设，整合智能阀门、生产环境、能源和生产数据并加以利用。作为一家集研发、设计及制造为一体的科技型阀门制造企业，公司拥有已授权专利百余项。近年来，公司荣获国家能源局科技进步奖一等奖、中国机械工业科学技术奖一等奖、江苏省人民政府优秀项目奖、江苏省机械行业协会一等奖、中核集团公司科学技术奖二等奖等奖项 50 余项。公司核电站用关键阀门具备二代、三代核电机组阀门成套供货能力，四代核电机组关键阀门供货能力；核燃料真空阀及浓缩铀生产四大类国产化关键阀门总体性能达到或超过进口产品水平，具备成套供货能力；石油化工关键阀门具备百万吨乙烯、千万吨炼油阀门成套供货能力，加氢装置高压阀门、乙烯装置高温高压阀门等关键阀门性能达到国际先进水平；具备超（超）临界火电机组阀门成套供货能力，部分样机达到国内领先水平。“华龙一号”核一级稳压器快速卸压阀居国际领先水平，核二级主蒸汽隔

离阀、CAP1400 系列关键阀门、安全壳延伸功能地坑阀等产品居国际先进水平，DN800 主蒸汽隔离阀获江苏省首台(套)重大装备产品认定。

## 2. 自主品牌优势

公司是我国较早拥有自主品牌的阀门企业。多年来坚持以“为股东、员工、企业、社会创造价值”为原则,坚持市场化、国际化导向,聚焦科技自立自强,推进内部管理体制和运行机制改革,提升科研开发、技术服务、设备制造自主创新、引进消化吸收再创新能力,为石油、天然气、炼油、核电、电力、冶金、化工、造船、造纸、医药等行业提供阀门系统解决方案,逐步形成了“核工程、石油石化、公用工程”三大主流目标市场,是国内核电阀门领域的领军企业。公司使用的“SUFA”“H”牌商标注册于 1983 年,经过近 40 年的发展,SUFA 品牌在国内阀门行业具有较高的知名度和较强影响力,拥有良好的声誉,品牌影响力强,为客户所信赖。

## 3. 管理优势

公司于 1997 年上市,是中国阀门行业和中国核工业集团有限公司所属的首家上市企业。通过上市,公司率先在行业内建立完善了现代化企业治理结构,进一步规范了公司经营发展行为。公司在国内阀门行业内率先引入先进的管理理念,2007 年导入卓越绩效管理,2008 年获得江苏省质量奖,2011 年通过江苏省质量奖复审,2012 年获得第一届苏州市市长质量奖,2018 年获得“2017 年江苏省质量管理优秀奖”,精益 6S 管理取得初步成效;信息化水平在中核集团评测中达到 A 级,高质量通过江苏省“两化融合”贯标。近年来,公司持续围绕“高质量发展”,持续提升治理能力,不断深化改革力度,推动核心技术攻关,拓展新兴产业,强化科技创新,为公司高质量发展提供有力支撑。

## 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	643,436,840.95	793,149,869.85	-18.88%	主要是报告期石化和核工程阀门有部分订单已完工,按合同节点尚未交货导致收入减少。
营业成本	486,215,609.44	620,097,525.35	-21.59%	主要是报告期营业收入减少,导致营业成本相应减少。
销售费用	32,566,556.98	43,369,998.92	-24.91%	主要是报告期营业收入减少,相应的销售人员工资、业务招待费、差旅费、现代服务费等有所减少。
管理费用	65,599,541.92	68,143,161.56	-3.73%	主要是报告期管理人员年终奖金和中层绩效发放节奏和上年同期有所差异,导致职工薪酬减少所致。公司实施预算管理,加强了费用管控。
财务费用	1,995,906.79	-436,991.07	556.74%	主要是报告期汇兑损

				失较去年同期增加所致。
所得税费用	1,486,675.73	782,746.07	89.93%	主要是报告期利润同比增加导致当期所得税有所增加所致。
研发投入	26,379,125.80	36,216,200.68	-27.16%	主要是报告期研发进度与上年同期不一致所致。
经营活动产生的现金流量净额	-301,237,821.33	-221,502,620.60	-36.00%	主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-14,237,331.24	56,578,538.05	-125.16%	主要是报告期海得威投资收益尚未收到所致。
筹资活动产生的现金流量净额	191,895,021.01	52,203,112.91	267.59%	主要是报告期取得借款收到的现金同比增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-123,317,235.10	-112,279,470.75	-9.83%	主要是报告期经营活动、投资活动产生的现金净额同比减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	643,436,840.95	100%	793,149,869.85	100%	-18.88%
分行业					
阀门制造	612,975,913.73	95.27%	762,091,968.61	96.08%	-19.57%
毛坯制造	20,262,504.41	3.15%	22,825,345.60	2.88%	-11.23%
其他业务	10,198,422.81	1.58%	8,232,555.64	1.04%	23.88%
分产品					
石油石化产品	180,885,611.91	28.11%	269,216,917.51	33.94%	-32.81%
核电、核化工产品	245,797,421.93	38.20%	233,735,413.71	29.47%	5.16%
其他阀门	186,292,879.89	28.95%	259,139,637.39	32.67%	-28.11%
锻件毛坯	20,262,504.41	3.15%	22,825,345.60	2.88%	-11.23%
其他业务	10,198,422.81	1.58%	8,232,555.64	1.04%	23.88%
分地区					
境内阀门销售	561,024,603.09	87.19%	733,693,485.43	92.50%	-23.53%
境外阀门销售	51,951,310.64	8.07%	28,398,483.18	3.58%	82.94%
境内毛坯销售	20,262,504.41	3.15%	22,825,345.60	2.88%	-11.23%
境内其他业务	10,198,422.81	1.58%	8,232,555.64	1.04%	23.88%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
阀门制造	612,975,913.73	463,114,019.49	24.45%	-19.57%	-22.37%	2.73%
毛坯制造	20,262,504.41	18,640,456.33	8.01%	-11.23%	-7.15%	-4.04%
其他业务	10,198,422.81	4,461,133.62	56.26%	23.88%	29.22%	-1.81%
分产品						
石油石化产品	180,885,611.91	140,736,942.13	22.20%	-32.81%	-39.72%	8.93%
核电、核化工产品	245,797,421.93	166,756,821.86	32.16%	5.16%	14.93%	-5.76%
其他阀门	186,292,879.89	155,620,255.50	16.46%	-28.11%	-28.61%	0.58%
锻件毛坯	20,262,504.41	18,640,456.33	8.01%	-11.23%	-7.15%	-4.04%
其他业务	10,198,422.81	4,461,133.62	56.26%	23.88%	29.22%	-1.81%
分地区						
境内阀门销售	561,024,603.09	425,974,487.89	24.07%	-23.53%	-25.95%	2.48%
境外阀门销售	51,951,310.64	37,139,531.60	28.51%	82.94%	74.28%	3.55%
境内毛坯销售	20,262,504.41	18,640,456.33	8.01%	-11.23%	-7.15%	-4.04%
境内其他业务	10,198,422.81	4,461,133.62	56.26%	23.88%	29.22%	-1.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 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	48,967,187.69	63.56%	主要是权益法核算参股公司投资收益的投资收益。	是
资产减值	-5,093,977.89	-6.61%	主要是报告期公司根据存货可变现净值计提了存货跌价准备。	否
营业外收入	5,335,046.34	6.92%	主要是清理了长账龄且无后续合作义务的预收款及当期收到的维权赔偿款。	否
营业外支出	31.10	0.00%		否
信用减值损失	-7,272,798.09	-9.44%	主要是计提的应收款项坏账准备。	否
其他收益	3,727,277.10	4.84%	主要是前期取得的政府补助递延收益摊销	是

			收入。	
资产处置收益	78,836.75	0.10%	主要是非流动资产处置损益。	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	126,819,070.74	3.69%	247,026,801.49	7.52%	-3.83%	主要是报告期贷款回笼减少；支付货款增加所致。
应收账款	1,132,312,450.95	32.95%	1,009,336,917.66	30.74%	2.21%	主要是报告期贷款回笼同比减少所致。
合同资产	80,543,878.10	2.34%	80,106,596.27	2.44%	-0.10%	主要是报告期应收账款质保金占比减少所致。
存货	678,299,406.44	19.74%	523,457,912.37	15.94%	3.80%	主要是报告期石化和核工程阀门有部分订单已完工，按合同节点尚未交货导致存货增加。
长期股权投资	631,700,998.49	18.38%	582,907,010.62	17.75%	0.63%	主要原因是报告期按权益法核算的参股公司深圳中核海得威生物科技有限公司投资收益增加所致。
固定资产	212,822,447.47	6.19%	214,220,082.14	6.52%	-0.33%	主要是报告期公司固定资产原值增幅小于累计折旧增幅所致。
在建工程	2,001,385.69	0.06%	1,246,732.91	0.04%	0.02%	主要是报告期末公司工程项目尚未完工项目金额增加所致。
使用权资产	6,206,489.72	0.18%	9,045,602.76	0.28%	-0.10%	主要是报告期末使用权资产累计折旧增加所致。
短期借款	275,353,966.19	8.01%	110,000,000.00	3.35%	4.66%	主要是报告期末未到期的短期借款同比增加所致。

合同负债	38,061,216.05	1.11%	57,702,875.23	1.76%	-0.65%	主要是报告期公司依据销售合同收到的预收货款减少所致。
长期借款	30,000,000.00	0.87%	0.00	0.00%	0.87%	主要原因是报告期末公司长期银行贷款增加所致。
租赁负债	4,819,828.37	0.14%	3,380,331.03	0.10%	0.04%	主要是报告期末重分类至一年内到期的非流动负债减少所致。
应收票据	63,420,936.64	1.85%	113,663,494.46	3.46%	-1.61%	主要是报告期收到的未到期的商业承兑汇票减少所致。
应收款项融资	46,833,188.20	1.36%	11,764,296.38	0.36%	1.00%	主要原因为期末收到未到期的信用水平较高的大型国有商业银行及已上市全国性股份制商业银行承兑的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	134,471,865.24	3.91%	153,668,316.66	4.68%	-0.77%	主要原因是报告期末公司阀门电动装置等原材料采购预付款减少所致。
其他应收款	13,599,196.95	0.40%	14,460,689.02	0.44%	-0.04%	主要原因是报告期支付的投标保证金减少所致。
其他权益工具投资	191,760,760.58	5.58%	214,436,870.99	6.53%	-0.95%	主要原因是报告期参股公司常州电站辅机股份有限公司公允价值减少所致。
长期待摊费用	4,499,948.54	0.13%	1,693,434.25	0.05%	0.08%	主要原因是报告期新增长期待摊项目所致。
应付票据	278,712,194.00	8.11%	180,376,460.00	5.49%	2.62%	主要原因是报告期生产经营规模扩大,应付规模增加,导致期末未到期的票据增加。
应交税费	13,725,776.57	0.40%	26,330,174.88	0.80%	-0.40%	主要原因是报告期末公司应

						交增值税与所得税比期初减少所致。
一年内到期的非流动负债	4,207,069.20	0.12%	8,737,547.06	0.27%	-0.15%	主要原因是报告期末一年内到期的租赁负债减少所致。
其他综合收益	25,345,758.64	0.74%	44,620,452.49	1.36%	-0.62%	主要原因是报告期其他权益工具投资公允价值变动减少所致。
专项储备	1,335,368.96	0.04%	2,113,694.87	0.06%	-0.02%	主要原因是报告期专项储备计提小于使用导致。
未分配利润	1,173,497,649.10	34.15%	1,097,937,393.57	33.43%	0.72%	主要原因是报告期净利润增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	72,636,870.99		-22,676,110.41					49,960,760.58
金融资产小计	72,636,870.99		-22,676,110.41					49,960,760.58
上述合计	72,636,870.99		-22,676,110.41					49,960,760.58
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
631,700,998.49	493,820,810.62	27.92%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （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。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
苏州中核苏阀球阀有限公司	子公司	主要经营生产、销售阀门及机械配件	4500 万元	64,045,934.50	34,528,256.05	32,045,702.53	110,671.86	207,811.65
中核苏阀精密锻造(苏州)有限公司	子公司	生产、加工、销售：锻造锻压件、法兰管件、阀门、五金机械配件；销售：金属材料、建筑材料、五金交电	2587 万元	87,980,258.56	32,875,222.55	44,728,696.84	3,305,774.12	3,184,699.18
中核苏阀检测技术(苏州)有限公司	子公司	检验检测服务，一般项目：计量服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	1000 万元	20,590,265.86	14,122,787.55	8,010,949.76	929,783.92	967,351.21
深圳市中核海得威生物科技有限公司	参股公司	呼气试验试剂和检测仪器的研究与技术开发	2 亿元	4,266,205,895.70	1,882,976,015.58	927,063,523.45	229,123,195.28	178,709,989.35

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

## 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. 竞争风险：公司所处阀门行业集中度低、离散性高，产品市场占有率提升难度大。

应对措施：一是坚持走“产学研用”相结合的自主创新道路，持续提升核心竞争力；二是深入分析与标杆企业在市场营销中存在的差距，创新营销模式，调整优化销售激励政策，提升销售渠道的管控能力；三是根据市场需求及产品定位，动态完善产品价格体系，提升价格竞争力；四是积极主动做好客户关系维护。

2. 应收账款风险：随着公司业务规模的扩大，应收账款总额居高不下，同时受当前国际形势影响部分客户经营不佳，部分工程项目停工，对公司应收资金的回笼进度产生极为不利影响，加大了应收账款资金回笼风险。

主要应对措施：一是严格履行销售合同审批流程，从源头上控制不良应收账款的产生；二是扎实做好应收账款日常基础管理，加强对业务人员和经销商的考核力度，着力加强预警期应收账款管理，同时加大法务催收力度；三是建立信用风险提示制度，将故意拖欠货款的客户纳入黑名单进行管理，对可能发生信用风险的客户及时在公司内部进行风险提示，防止风险继续扩大。

3. 海外市场风险：公司海外市场面临的环境复杂多变，且公司在海外经营经验和人才储备上有所欠缺和不足，加之当前俄乌冲突持续、巴以局势升级，国际局势前所未有地复杂严峻，不可控因素增多，导致公司海外市场拓展面临的风险明显加大。

主要应对措施：进一步强化预警研判工作，完善海外项目风险防控措施，细化合同评审内容；加强对海外代理商、重要项目进行预审，评估项目执行周期内的可能面临风险，重点关注项目可行性、业主资金状况、项目所在地政治经济环境、自然环境、人力资源，海外代理商的项目管理水平、资金情况等。

4. 人才储备风险：公司在科技研发、资本运作、市场开拓、战略规划、财务管理等关键岗位人才储备不足，且薪酬激励成效有待提升，内部薪酬分配体系有待进一步优化，薪酬激励效能不足等原因导致高层次领军人才缺乏，人才引进难度大，导致公司人才储备风险加大。

主要应对措施：一是优化人才培养机制，通过挂职锻炼、岗位交流、岗位竞聘，落实学科带头人制度、党员职业生涯规划，培养一批业务能力强、职业素养高的技术领军人才、复合型管理人才，确保人才结构满足企业长期发展需要；二是优化员工薪酬及考核管理，完善定编定岗定薪工作，加强企业党建和企业文化建设，提高员工的归属感和凝聚力，确保人才队伍的稳定；三是拓宽选人用人渠道，加大高端技术及管理人才的引进力度。

5. 产品交付风险：随着公司销售规模的持续扩大，短期生产资源紧张的局面难以缓解，造成产品不能按照合同约定按期交付，影响客户的正常生产经营，使得公司被客户追究违约责任风险加大。

主要应对措施：一是持续推进精益管理，优化生产流程，深化 MES 管理系统在生产制造上的运用，加快生产链条的响应速度；二是配强补齐关键工序加工人员，力求设备利用率最大化；在满足生产监管要求和保证质量的前提下，合理利用社会资源增加产能；三是优化内部各生产单元产能布局，打通关键生产加工环节堵点、卡点，在重点工序瓶颈环节增购新设备，对关键工序进行技改。

## 十一、“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

公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露了《关于“质量回报双提升”行动方案》。公司为积极践行中共中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”的重要会议精神及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的工作部署，维护全体股东合法权益，增强投资者信心，促进公司高质量发展，结合公司发展战略、生产经营等实际情况，制定了“质量回报双提升”行动方案。公司从做强做优主业、坚持创新驱动、提升信息披露质量、完善治理结构、注重股东回报五大方面采取措施，全力支持“质量回报双提升”行动。

公司将积极落实“质量回报双提升”行动方案，坚守主业发展，提升公司治理，加强与投资者沟通交流，持续推动股东回报，增强投资者的获得感，切实履行国有上市公司的责任和义务，共同促进资本市场健康发展。

## 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	28.62%	2024 年 03 月 11 日	2024 年 03 月 12 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-008）登载于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com。
第二十八次股东大会（2023 年年会）	年度股东大会	27.45%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 17 日	《第二十八次股东大会（2023 年年会）决议公告》（公告编号：2024-022）登载于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com。

#### 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
蒋祖跃	董事	离任	2024 年 02 月 22 日	退休
刘修红	董事	离任	2024 年 02 月 22 日	工作变动
王勇	董事	离任	2024 年 02 月 22 日	工作变动
彭新英	董事长	离任	2024 年 02 月 22 日	工作变动
马瀛	总经理	离任	2024 年 04 月 23 日	工作变动
武汉璟	董事	被选举	2024 年 03 月 11 日	经公司 2024 年第一次临时股东大会选举。
孔玉春	董事	被选举	2024 年 03 月 11 日	经公司 2024 年第一次临时股东大会选举。
周克峰	董事	被选举	2024 年 03 月 11 日	经公司 2024 年第一次临时股东大会选举。
马瀛	董事长	被选举	2024 年 02 月 22 日	经公司第八届董事会第九次会议董事会选举。
龙云飞	董事	被选举	2024 年 05 月 16 日	经公司第二十八次股东大会（2023 年年

				会) 选举。
龙云飞	副总经理 (主持工作)	聘任	2024 年 04 月 23 日	经公司第八届董事会第十次会议聘任。

### 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
分配预案的股本基数 (股)	384,471,593.00
现金分红金额 (元) (含税)	7,689,431.86
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	7,689,431.86
可分配利润 (元)	1,101,601,461.21
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定和《公司章程》规定的利润分配现金分红政策, 结合公司经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况, 为维护股东权益, 促进公司长期发展, 2024 半年度税后拟进行的利润分配方案为: 以 2024 年 6 月末公司总股本 384,471,593.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元 (含税), 不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案共计分配股利 7,689,431.86 元。剩余未分配利润, 结转以后年度的会计报告期分配。</p> <p>若公司股本总额在权益分派实施前发生变化, 公司将按照分配比例固定的原则对分配总金额进行调整。</p>	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司设置了 EHS（环境、职业健康、安全管理体系）管理机构（安全环保部），在生产部门均设置了安质部，并在全公司签订了《安全环保目标责任书》，落实了每个岗位安全环保责任，也明确了相关部门和人员的安全环保职责，在生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《大气污染物综合排放标准 3》等环保方面的法律法规和标准。

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

公司立足绿色低碳转型发展战略，构建能源结构多元化、清洁化、低碳化发展格局，推进公司绿色低碳转型高质量发展，落实创新、协同、绿色、开放、共享新发展理念，构建装备制造绿色低碳生产制造体系。

坚持把绿色可持续发展纳入公司经营管理理念，以绿色可持续发展为己任，积极组织开展“绿色工厂”建设工作，发挥“绿色工厂”示范作用。加快公司能源管理体系建设，逐步实现能源管理在线监测。推动生产管理信息化、智能化，打造协同化、智慧化、绿色化采购供应链。为公司构建绿色制造体系做出更大贡献。

公司充分利用厂房屋顶资源积极推动光伏能源有效利用，不断探索能源转型绿色低碳发展新模式，从而实现节能降碳绿色环保发展目标。2023 年 5 月已建成浒关厂区 1.1MWp 分布式光伏项目，年消纳利用光伏发电 114 万 KWh，二期珠江路厂区 1.5MWp 光伏项目于 2024 年 6 月正式并网发电，预计年平均发电量 155.5 万 KWh。目前锻造分厂 0.8MWp 分布式光伏项目稳步推进中。公司已建成核阀厂区 1.1MWp、本部厂区 1.5MWp 光伏项目，年均总发电量 269.5 万度电，25 年等效可节约标准煤 23597 吨，对应减少二氧化碳排放约 67167 吨。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司始终坚持“责任、安全、创新、协同”的企业核心价值观，秉承“流体控制安全守护者”的企业使命，遵循“尊重自然、绿色发展”的环保理念，持续推动与利益相关方的共赢发展，注重在经济、环境、社会层面的绩效与均衡，在规范治理及运作、股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、公共关系和社会公益事业等方面切实履行社会责任，所承担的社会责任切实融入公司经营发展。

### （一）股东和债权人权益保护

公司坚持规范运作，稳健经营，切实维护股东和债权人权益。近年来，公司不断完善法人治理结构，规范运作，健全内控制度，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了全体股东和债权人的利益。

确保股东能够充分行使各项权利。报告期内，公司召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，均以现场会议及网络投票相结合的方式召开，公司提请股东大会审议的提案均获得股东表决通过。在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行了单独计票，单独计票结果在股东大会决议中一并进行了披露，充分保护了中小投资者的合法权益。

持续加强董事、监事、高级管理人员及员工培训学习。培训内容包括资本市场的法律法规、政策精神、监管要求、典型案例等，确保公司董事、监事、高级管理人员守法合规、尽职尽责。

高度重视信息披露与投资者关系工作。报告期内，严格履行了信息披露义务，及时、真实、准确、完整地披露公司各类信息。增强信息披露的透明度，采取了一系列措施，如定期召开业绩说明会、投资者交流会等，与投资者面对面沟通，及时回应市场关切，始终保持快速反应、细致解读，坦诚交流的理念，准确传递公司投资价值。在保障投资者知情权的同时，最大程度消除市场疑虑，合理引导投资者预期，增进公司与投资者的双向理解和认同，构建与广大投资者积极、和谐的良性互动关系。同时，注重提升信息披露的可读性，通过公司官方微信号发布一图看懂等数字化宣传材料，采用将复杂的数据和信息转化为简洁明了的语言和图表，方便投资者快速获取关键信息。

保障公司股东收益权。积极开展现金分红，制定合理的利润分配政策，公司已连续十六年实施现金分红切实保障股东的收益权与投资回报。

### （二）员工权益保护

公司始终坚持和贯彻“以人为本”的理念，通过强化企业民主管理、强化职工思想教育、强化职工人文关怀、强化职工活力建设，进一步维护公司健康持续发展，助推社会和谐稳定发展。

注重企业民主管理，营造和谐氛围。公司紧抓劳动合同、集体合同与职工代表大会三个关键环节，加强劳动关系协调机制建设，落实全面推进劳动合同制度实施，推动企业全面实行劳动合同制度，提高劳动合同率与履约率。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，守法用工、合法用工，依法签订书面劳动合同，劳动合同签订率达 100%，按时足额缴纳各项社会保险，营造诚信守法的用工环境；公司不断完善职工代表大会制度，认真执行集体合同、工资集体协商协议书、劳动安全卫生集体协商协议书、女职工专项特殊保护专项合同，确保公司与员工之间和谐稳定的关系。

注重职工思想教育，提升综合素质能力。公司聚焦学习宣传贯彻党的二十大主线，强化思想政治引领，精心组织开展安全生产月线上知识竞赛、“玫瑰书香·悦童行”女职工亲子阅读等活动。紧扣公司“整体·协同”专项行动，组织开展以“加强核安全文化宣贯与实践”为主题的党建联建活动。针对职工思想现状，开展“青春有为·焕新有我”五四青年节座谈会，旨在激发青年职工的创新活力、增强责任担当意识。

注重人文关怀，提升职工归属感。公司密切关注员工的身体健康，持续为员工购买“互助互济”、“重大疾病”等集体险，并新增职工住院险；坚持做到“日常有事”必慰问、“重大节日”必慰问、“困难职工”必慰问、“退休职工”必慰问、“劳动模范”必慰问，2024 年上半年度，开展春节、端午节慰问职工 2000 余人次，日常慰问职工 30 余人次，困难职工慰问 9 人次，一线劳模慰问 3 人次，涉及金额 133 余万元。

注重职工活力建设，提升组织凝聚力。公司先后开展“温情三月·芳华如你”女职工参观苏州博物馆西馆活动、“徒步励志展风采·汇聚力量攻难关”大型职工环古城徒步活动、“青春正当燃·逐梦向未来”青年团建，积极组织参加苏州市职工篮球比赛、中核集团首届职工运动会等，充分调动职工的积极性，增强职工的向心力和凝聚力。

### （三）采购及供应链管理

公司致力于推动集中采购管理体系建设，按照“统一流程、统一平台”的原则，积极推动实施框架采购，持续打造阳光透明、合规高效的采购工作体系。

在采购活动中自觉遵守国家有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，承担国家规定的其他责任和义务，并接受政府监督和依法干预。

公司着力在建设世界一流企业供应链管理，加快建立完善采购与供应商数智化管控体系，打通研发、采购、生产、协作配套等重要环节，优化供应链组织方式和业务流程，提升全链条运转效率和效益。优化供应链生态圈，通过严把供应商准入、执行供应商分类管理、供应商履约评价管理、推进框架采购，努力建设机械行业绿色供应链管理体系。打造高效协同的智慧管理平台，建立供应商关系管理系统（SCM），规范供应商从注册、准入、合作、绩效评估到整改甚至淘汰的全生命周期管理；实现从需求、寻源、合同、订单、收发货到财务对账的采购全过程管理，并且借助 ERP 系统，完成供应商及采购业务数据的统计分析，实现了采购策略优化，提升了公司供应链体系能力，实现了公司供应链的协同高效管理。

#### （四）客户权益保护

公司紧密围绕“高质量发展”和“质量强国”战略，坚持以集团公司“核力质胜 1342”质量管理模式为引领，贯彻“不断进取，争创卓越；让每一位顾客能够在公司得到满意的产品和服务”的质量方针和“质量创造价值、质量成就品牌”的质量理念，牢固树立“以客户为中心”的经营理念，实现全员、全方位、全过程为客户提供品质优良的产品和服务，以满足国家和客户的需求。

牢固树立“以客户为中心”经营理念，加强与关键客户的密切联系，积极帮助客户解决实际难题。通过建立专业化营销团队、完善智能化生产基地、加大自主研发投入等措施，持续推进核电关键阀门国产化的工程应用，为国家核电战略的顺利推进贡献力量。此外，公司与中石化、中石油、中海油等大型石油石化公司建立的战略合作伙伴关系；巩固并拓展了煤化工高端阀门市场；在水务市场取得超大口径阀门业绩；积极扩大常规岛阀门市场占有率。公司依托产品和技术优势，与重要客户联合开发产品，积极扩大以国代进产品范围，为客户解决阀门进口依赖的难题；成立阀门运维服务中心，完善产品全周期服务、坚持做好“智造+服务”，实现与客户的深度融合；保障重要项目的抢修、维护，为客户提供产品全生命周期的增值服务。上半年以来先后获得中国石化镇海基地、扬子巴斯夫优秀供应商称号，获得浙江恒逸集团突出贡献奖等，以表彰我公司在重大工程项目中优质高效的产品和服务保障。积极拓展海外布局，在中东等国际地区扎根布局，国际化经营取得突破。

积极进行销售模式改革探索落地，针对各事业部业务特点进行销售管理变革。依托信息化管理手段，完成 CRM（客户关系管理系统）二期建设，实现了公司销售全流程的标准化，利用系统大数据和 BI 报表，提升了公司的决策效率，提高了客户服务的精准度；售后服务模块进一步优化，缩短了客户维保售后服务时间，提高了售后工作效率，实现公司与客户的“共赢”。公司以降低合作风险，提高合同履约和客户满意度为目的，持续进行内部合同签署和履约流程的合规性检查，提出多项改进意见并落实到各责任人。报告期内，公司客户满意度调查报告显示，客户对公司产品销售和售后工作的满意程度持续保持较高水平。

公司秉持“安全第一、质量第一”的理念，夯实质量基础，强化体系运行效率，以客户需求为导向，开展质量管理体系建设，实现质量体系文件动态化维护。公司从客户的实际需求出发，建立并完善体系手册和程序文件，对所有的体系实施动态化维护，切实加强了体系文件的可操作性，提升了质量管理体系运行的有效性，满足了客户要求。

报告期内，为深入贯彻落实习近平总书记在全国生态环境保护大会上的重要讲话精神，全面落实生态环境部（国家核安全局）、国务院国资委、国家能源局及中核集团关于全面加强核电行业核安全管理专项行动要求。公司成立全面加强核电行业核安全管理专项行动领导小组和工作办公室，坚持高标准、严要求，聚焦问题，制定专项行动方案，组织自查工作，扎实开展排查整改；全面排查风险隐患，有效落实整改行动，认真总结经验，确保取得实效，做到持续改进，压

实设备制造企业管理责任，切实加强产品质量过程控制，持续开展核安全文化建设，确保核安全万无一失、绝无一失。报告期内，公司组织开展防人因失误专项行动，梳理理论知识、开展系列培训，并结合实际情况选用防人因失误工具进行实操，并对操作规程开展检查。通过培训不断提升全体员工的防人因失误工作意识、知识和技能水平，不断完善生产作业规程，构建防人因的实体和行政屏障，规范人员行为，最大限度地减少人因失误和造成的损失。

结合公司产业特点和工作实际，统一策划，全面开展质量文化和质量能力建设。公司全体员工积极参与，通过进行多角度、多形式的活动宣传、开展 QC 小组活动、防人因失误、质量提升活动等一系列举措，解决实际问题，获得了预期的效果，有效地提升了全体员工的质量意识、推行落实了中核集团质量行为准则、质量理念、质量方针和公司的“1234 文化”，使公司的质量管理不断走上新台阶。

### （五）环境保护与可持续发展

在习总书记提出的“碳中和”大背景下，公司积极响应国家号召，坚定不移地走绿色发展道路，实现企业发展与低碳环保共同进步。报告期内，公司着力开展绿色工厂申报取证工作，各部门紧紧围绕绿色工厂创建的目标，明确职责分工，积极参与绿色工厂创建过程中的各项工作，确保各项工作落到实处，持续提升公司的绿色发展水平和能力。

严格遵循国家及地方政府所颁布的各类环境保护法律法规、标准及产业政策，落实国家环保“三同时”制度，公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证以及其他相应的管理体系认证，以确保公司产品、服务和运营能够满足安全、环保、节能、资源综合利用、公共卫生等方面的要求，确保公司能够履行社会责任，保护当地居民和员工的合法权益。

报告期内，固体废物严格分类收集，规范化管理；定期监测环境污染物排放；推行清洁生产，从源头消减污染物排放；利用珠江路厂区加装了太阳能发电系统，并已施工完成并投入使用，月平均发电量超 10 万千瓦时，优化了公司的能源结构，减少了资源使用，从而达到“节能、降耗、减污、增效”的目标；同时推进《职业病防治》法宣传周、节能减排宣传周、环境日等的宣传培训活动，进一步提升员工职业健康与环境保护理念。

公司于 2024 年 1 月通过了 ISO14001、ISO45001 体系换证审核。报告期内，在环境因素识别与评价、建设项目环保“三同时”、废水、废气和噪音控制管理、固体废物管理等方面建立并执行了一系列制度文件，在公司的环境管理体系下，进一步明确了环境保护机构的目标与职责。公司制定了年度安全环保重点工作任务、开展了生态环境保护学习材料的宣贯，并持续推进了《压实安全环保责任专项行动》《生态环保专项提升行动》《安全生产治本攻坚三年行动》等专项行动的实施，公司安全环保工作开展成效有所提升。

公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国职业病防治法》、《中华人民共和国环境保护法》、《职业健康监护技术规范》等法律法规和标准的要求，重视安全生产、生态环境保护，加强职业健康指导，开展职业卫生、安全环保培训，提升员工安全、环境保护意识，定期组织开展危险源及有害因素的辨识与风险评估控制，从源头进行管控，防范职业卫生和安全环保风险的发生，同时按照年度演练计划组织开展生产安全事故应急预案和突发环境事件应急预案的演练，提高应急救援能力，全方位保障员工身心健康和安全。

### （六）公共关系和社会公益事业

公司高度关心、支持慈善和公益事业，积极响应国家精准扶贫行动，通过“行业支持、扶贫济困、奉献爱心、公益宣传”等途径，带头参加慈善募捐、义务献血、慰问困难群众等活动，组织开展“学习雷锋好榜样 保护运河我先行”亲子志愿服务活动；开展消费扶贫工作，在中核集团定点扶贫旬阳县购买特色农副产业 20 万余元，主动承担社会责任。

## 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

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

## 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

## 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

关联 交易 方	关 系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额 （ 万 元 ）	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例	获 批 的 交 易 额 度 （ 万 元 ）	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
中国核工业集团有限公司及其直接和间接控制的下属企业	同一母公司控制的其他企业	向关联人采购原材料	材料采购	公允市价	公允市价	108.26	0.28%	680	否	合同约定银行转账	108.26	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网
中核苏阀阀门有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人采购原材料	材料采购	公允市价	公允市价	1,017.98	2.63%	700	是	合同约定银行转账	1,017.98	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）

													2024年4月25日巨潮资讯网
常州电站辅机股份有限公司	关联交易	向关联人采购原材料	材料采购	公允市价	公允市价	129.85	0.34%	6,000	否	合同约定银行转账	129.85	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网
中国核工程有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	阀门销售	公允市价	公允市价	54,567.91	44.16%	80,000	否	合同约定银行转账	54,567.91	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网
中核第七研究院有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	阀门销售	公允市价	公允市价	38.55	0.00%	12,000	否	合同约定银行转账	38.55	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网

													2024-012) 2024年4月25日巨潮资讯网
中国中原对外工程有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	阀门销售	公允市价	公允市价	94.02	0.08%	5,000	否	合同约定银行转账	94.02	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-012)2024年4月25日巨潮资讯网
中核苏州阀门有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	阀门销售	公允市价	公允市价	1,610.86	1.30%	4,500	否	合同约定银行转账	1,610.86	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-012)2024年4月25日巨潮资讯网
中核能核有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	阀门销售	公允市价	公允市价	1,330.72	1.08%	1,330.72	否	合同约定银行转账	1,330.72	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》(公

													告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网
中核辽宁核电有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	阀门销售	公允价值	公允价值	1,194.72	0.97%	1,194.72	否	合同约定银行转账	1,194.72	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网
中国核工业集团有限公司及其直接和间接控制的下属企业	同一母公司控制的其他企业	向关联人采购原材料	阀门销售	公允价值	公允价值	2,066.05	1.67%	2,574.64	否	合同约定银行转账	2,066.05	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-012）2024年4月25日巨潮资讯网
中核苏州阀门有限公司	同一母公司控制的其他企业	房产租赁	房产租赁	公允价值	公允价值	0	0.00%	1,050	否	合同约定银行转账	0	2024年04月25日	《2024年度日常关联交易预计的公告》

													告》 (公 告编 号: 2024- 012) 2024 年 4 月 25 日巨 潮资 讯网
合计				62,15 8.92			115,0 30.08						
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司预计 2024 年度日常性经营关联交易事项经 2024 年 05 月 16 日召开的公司第二十八次股东大会(2023 年年会)审议通过,具体内容详见 2024 年 4 月 25 日刊登于《证券时报》及巨潮资讯网的《2024 年度预计日常经营关联交易公告》。报告期内,中国核电工程有限公司、中核第七研究设计院有限公司、中国中原对外工程有限公司、中核苏州阀门有限公司、中核苏能核电有限公司、中核辽宁核电有限公司系公司控股股东中国核工业集团有限公司直接或间接控股的企业,公司和上述企业以及与上述企业直接控制的其他下属企业发生的交易,与参股企业常州电站辅机股份有限公司发生的交易构成关联交易。上述交易均属于经公司股东大会审议通过的预计日常经营关联交易事项范围内,其中:日常经营所需的销售货物和提供劳务关联交易金额 60,902.83 万元,占公司报告期内全部销售货物总额的 49.29%,为预计该项年度关联交易总额的 57.13%。日常向关联方采购产品和接受劳务金额为 1,256.09 万元,占报告期内公司全部该项业务总额的 3.25%;为预计该项年度关联交易总额的 17.02%。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额(万元)	存款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计存入金额(万)	本期合计取出金额(万)	

					元)	元)	
中核财务公司（直接存入中核财务公司的资金）	同一最终控制方控制	60,000	活期账户 50 万元以上部份按 1.265% 协定利率，50 万以下按 0.385% 活期存款利率	143.81	22,215.32	20,421.59	1,937.54
中核财务公司（由银行归集到中核财务公司的资金）	同一最终控制方控制	60,000	活期账户 50 万元以上部份按 1.265% 协定利率，50 万以下按 0.385% 活期存款利率	22,071.3	30,072.33	43,220.52	8,923.1

## 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中核财务公司	同一最终控制方控制	50,000	2.4-2.8%	5,000	14,000	5,000	14,000

## 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中核财务公司	同一最终控制方控制	授信	60,000	14,000

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
中核苏州阀门有限公司	房屋建筑物	1,496,591.00	0.00	113,159.86	35,174.34	0.00	1,425,324.76

因公司公用工程阀门事业部生产经营用房需要，公司租用中核苏州阀门有限公司位于苏州高新区浒杨路南青年路工业用房，租赁房屋面积 27091.73 平方米，合同约定租赁期限三年，合同价格根据苏州同类情形的市场价格水平。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 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

### 制度修订事项

①2024 年 2 月 22 日，第八届董事会第九次会议审议并通过了《关于修订〈担保管理规定〉的议案》，并提请 2024 年 3 月 11 日召开的公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过；审议并通过了《关于修订〈对外投资管理办法〉的议案》。具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司公告。

②2024 年 4 月 23 日，第八届董事会第十次会议审议并通过了《修订〈独立董事制度〉议案》、《修订〈董事会专门委员会议事规则〉议案》、《制定〈独立董事专门会议议事规则〉议案》。具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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	1,060,766	0.28%						1,060,766	0.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,060,766	0.28%						1,060,766	0.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,060,766	0.28%						1,060,766	0.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	383,410,827	99.72%						383,410,827	99.72%
1、人民币普通股	383,410,827	99.72%						383,410,827	99.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	384,471,593	100.00%						384,471,593	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		61,256	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中核苏州阀门有限公司	国有法人	17.87%	68,715,360.00	0	0	0	不适用	0
上海中核浦原有限公司	国有法人	9.30%	35,753,819.00	0	0	0	不适用	0
郑勇兵	境内自然人	1.75%	6,739,014.00	221,889.00	0	0	不适用	0
张雪勇	境内自然人	1.60%	6,136,792.00	11,200.00	0	0	不适用	0

薛莎浩允	境内自然人	1.11%	4,249,738.00	122,516.00	0	0	不适用	0
全国社保基金五零三组合	其他	1.04%	4,000,000.00	4,000,000.00	0	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	其他	0.86%	3,294,858.00	2,725,062.00	0	0	不适用	0
吴林燕	境内自然人	0.74%	2,833,898.00	585,800.00	0	0	不适用	0
吴世军	境内自然人	0.63%	2,425,200.00	1,558,200.00	0	0	不适用	0
中国银行股份有限公司-中信保诚新兴产业混合型证券投资基金	其他	0.57%	2,201,200.00	2,201,200.00	0	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国核工业集团有限公司为公司第一大股东中核苏州阀门有限公司和第二大股東上海中核浦原有限公司的实际控制人；中国核工业集团有限公司、中核苏州阀门有限公司、上海中核浦原有限公司与上述其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；上述前10位流通股其他股东之间关系不详。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	中核浦原根据其股东事务授权管理流程，报告期内召开的股东大会均通过授权委托在股东大会上行使表决权。授权委托书对列入股东会议议程的每一审议事项列出了表决意见，除关联交易回避表决外，其余议案表决意见均为同意。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件普通股股东持股情况（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普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中核苏州阀门有限公司	68,715,360.00	人民币普通股	68,715,360.00					
上海中核浦原有限公司	35,753,819.00	人民币普通股	35,753,819.00					
郑勇兵	6,739,014.00	人民币普通股	6,739,014.00					
张雪勇	6,136,792.00	人民币普通股	6,136,792.00					
薛莎浩允	4,249,738.00	人民币普通股	4,249,738.00					
全国社保基金五零三组合	4,000,000.00	人民币普通股	4,000,000.00					
香港中央结算有限公司	3,294,858.00	人民币普通股	3,294,858.00					
吴林燕	2,833,898.00	人民币普	2,833,898					

		普通股	.00
吴世军	2,425,200.00	人民币普通股	2,425,200.00
中国银行股份有限公司—中信保诚新兴产业混合型证券投资基金	2,201,200.00	人民币普通股	2,201,200.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国核工业集团有限公司为公司第一大股东中核苏州阀门有限公司和第二大股東上海中核浦原有限公司的实际控制人；中国核工业集团有限公司、中核苏州阀门有限公司、上海中核浦原有限公司与上述其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；上述前 10 位流通股其他股东之间关系不详。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至本报告期末，自然人郑勇兵、张雪勇、薛莎浩允、吴林燕、吴世军分别通过投资者信用账户持有公司股票 6739014 股、6136792 股、4247216 股、2736898 股、2400200 股，郑勇兵、张雪勇未通过普通证券账户持有公司股份。		

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

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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：中核苏阀科技实业股份有限公司

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	126,819,070.74	247,026,801.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,420,936.64	113,663,494.46
应收账款	1,132,312,450.95	1,009,336,917.66
应收款项融资	46,833,188.20	11,764,296.38
预付款项	134,471,865.24	153,668,316.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,599,196.95	14,460,689.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	678,299,406.44	523,457,912.37
其中：数据资源		
合同资产	80,543,878.10	80,106,596.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,751.82	33,803.39
流动资产合计	2,276,352,745.08	2,153,518,827.70

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	631,700,998.49	582,907,010.62
其他权益工具投资	191,760,760.58	214,436,870.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	212,822,447.47	214,220,082.14
在建工程	2,001,385.69	1,246,732.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,206,489.72	9,045,602.76
无形资产	56,685,874.19	58,173,121.74
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,169,885.78	1,169,885.78
长期待摊费用	4,499,948.54	1,693,434.25
递延所得税资产	44,104,096.41	38,583,725.52
其他非流动资产	9,061,925.02	8,871,121.81
非流动资产合计	1,160,013,811.89	1,130,347,588.52
资产总计	3,436,366,556.97	3,283,866,416.22
流动负债：		
短期借款	275,353,966.19	110,000,000.00
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	278,712,194.00	180,376,460.00
应付账款	506,663,107.80	646,592,869.15
预收款项		
合同负债	38,061,216.05	57,702,875.23
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	1,323,164.00	1,323,164.00
应交税费	13,725,776.57	26,330,174.88
其他应付款	203,040,354.44	136,878,365.99
其中：应付利息		

应付股利	71,896,187.89	
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	4,207,069.20	8,737,547.06
其他流动负债	60,463,743.08	72,885,427.77
流动负债合计	1,381,550,591.33	1,240,826,884.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,819,828.37	3,380,331.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,857,118.16	38,958,030.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,676,946.53	42,338,361.09
负债合计	1,452,227,537.86	1,283,165,245.17
所有者权益：		
股本	384,471,593.00	384,471,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,054,535.15	270,227,734.97
减：库存股	7,957,700.00	7,957,700.00
其他综合收益	25,345,758.64	44,620,452.49
专项储备	1,335,368.96	2,113,694.87
盈余公积	209,288,002.15	209,288,002.15
一般风险准备		
未分配利润	1,101,601,461.21	1,097,937,393.57
归属于母公司所有者权益合计	1,984,139,019.11	2,000,701,171.05
少数股东权益		
所有者权益合计	1,984,139,019.11	2,000,701,171.05
负债和所有者权益总计	3,436,366,556.97	3,283,866,416.22

法定代表人：马瀛    主管会计工作负责人：匡小兰    会计机构负责人：王静

## 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	122,176,587.64	243,386,898.47

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,373,768.06	106,026,157.11
应收账款	1,104,642,749.94	991,952,979.87
应收款项融资	45,672,252.53	10,697,746.38
预付款项	150,597,250.32	167,380,098.07
其他应收款	13,485,389.87	14,355,275.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	617,255,888.67	466,861,170.66
其中：数据资源		
合同资产	80,543,878.10	80,106,596.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,189,747,765.13	2,080,766,921.88
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	717,126,983.55	668,332,995.68
其他权益工具投资	191,760,760.58	214,436,870.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	183,609,504.08	183,416,594.00
在建工程	2,001,385.69	1,246,732.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,206,489.72	9,045,602.76
无形资产	45,585,699.91	46,917,028.02
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,499,948.54	1,693,434.25
递延所得税资产	40,286,991.33	35,528,659.61
其他非流动资产	9,061,925.02	8,871,121.81
非流动资产合计	1,200,139,688.42	1,169,489,040.03
资产总计	3,389,887,453.55	3,250,255,961.91
流动负债：		
短期借款	275,353,966.19	110,000,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	283,838,194.00	180,876,460.00
应付账款	465,706,702.37	616,708,283.42
预收款项		
合同负债	37,971,012.35	57,533,516.46
应付职工薪酬	1,323,164.00	1,323,164.00
应交税费	11,503,462.80	24,321,144.09
其他应付款	201,200,102.61	135,512,079.59
其中：应付利息		
应付股利	71,896,187.89	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,207,069.20	8,737,547.06
其他流动负债	55,692,263.45	68,770,042.19
流动负债合计	1,336,795,936.97	1,203,782,236.81
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,819,828.37	3,380,331.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,857,118.16	38,958,030.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,676,946.53	42,338,361.09
负债合计	1,407,472,883.50	1,246,120,597.90
所有者权益：		
股本	384,471,593.00	384,471,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,386,207.94	270,559,407.76
减：库存股	7,957,700.00	7,957,700.00
其他综合收益	25,345,758.64	44,620,452.49
专项储备		1,376,744.82
盈余公积	209,288,002.15	209,288,002.15
未分配利润	1,100,880,708.32	1,101,776,863.79
所有者权益合计	1,982,414,570.05	2,004,135,364.01
负债和所有者权益总计	3,389,887,453.55	3,250,255,961.91

### 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	643,436,840.95	793,149,869.85
其中：营业收入	643,436,840.95	793,149,869.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	612,131,450.49	765,209,543.98
其中：营业成本	486,215,609.44	620,097,525.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,063,050.53	4,077,806.44
销售费用	32,566,556.98	43,369,998.92
管理费用	65,599,541.92	68,143,161.56
研发费用	22,690,784.83	29,958,042.78
财务费用	1,995,906.79	-436,991.07
其中：利息费用	2,357,566.99	2,005,849.34
利息收入	681,176.39	1,242,435.26
加：其他收益	3,727,277.10	3,923,515.89
投资收益（损失以“—”号填列）	48,967,187.69	49,814,702.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,967,187.69	48,921,150.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,272,798.09	-6,206,412.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,093,977.89	-7,042,283.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	78,836.75	3,156.58
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	71,711,916.02	68,433,004.88
加：营业外收入	5,335,046.34	972,751.68
减：营业外支出	31.10	10.49
四、利润总额（亏损总额以“—”号	77,046,931.26	69,405,746.07

填列)		
减：所得税费用	1,486,675.73	782,746.07
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	75,560,255.53	68,623,000.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	75,560,255.53	68,623,000.00
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）	75,560,255.53	68,623,000.00
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	-19,274,693.85	-1,418,827.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,274,693.85	-1,418,827.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-19,274,693.85	-1,418,827.24
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	-19,274,693.85	-1,418,827.24
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	56,285,561.68	67,204,172.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,285,561.68	67,204,172.76
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	0.20	0.18
（二）稀释每股收益	0.20	0.18

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：马瀛 主管会计工作负责人：匡小兰 会计机构负责人：王静

#### 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	619,100,805.30	766,728,533.58
减：营业成本	475,364,971.19	599,758,354.11
税金及附加	2,630,475.22	3,769,785.38
销售费用	32,271,366.85	43,130,799.83
管理费用	60,835,748.63	62,177,891.57
研发费用	22,690,784.83	30,043,392.77
财务费用	1,916,348.00	-416,653.91
其中：利息费用	2,229,184.60	2,005,849.34
利息收入	659,414.54	1,216,032.76
加：其他收益	3,725,319.40	3,921,660.29
投资收益（损失以“—”号填列）	48,967,187.69	49,814,702.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,967,187.69	48,921,150.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,690,144.99	-5,541,402.57
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,306,984.38	-4,446,369.44
资产处置收益（损失以“—”号填列）	78,836.75	3,156.58
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	67,165,325.05	72,016,711.39
加：营业外收入	5,321,527.83	971,048.18
减：营业外支出	31.10	10.49
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	72,486,821.78	72,987,749.08
减：所得税费用	1,486,789.36	1,290,874.89
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	71,000,032.42	71,696,874.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	71,000,032.42	71,696,874.19
（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	-19,274,693.85	-1,418,827.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-19,274,693.85	-1,418,827.24
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	-19,274,693.85	-1,418,827.24

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	51,725,338.57	70,278,046.95
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	400,673,768.58	447,575,976.85
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	5,005,397.38	8,626,440.49
收到其他与经营活动有关的现金	27,448,188.23	34,394,571.84
经营活动现金流入小计	433,127,354.19	490,596,989.18
购买商品、接受劳务支付的现金	569,826,070.92	542,215,059.16
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	104,243,037.76	113,282,307.79
支付的各项税费	18,382,960.77	23,185,149.91
支付其他与经营活动有关的现金	41,913,106.07	33,417,092.92
经营活动现金流出小计	734,365,175.52	712,099,609.78
经营活动产生的现金流量净额	-301,237,821.33	-221,502,620.60
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		184,765.31
取得投资收益收到的现金	97,378.00	66,364,854.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	139,378.00	66,549,619.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,376,709.24	9,971,081.43
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,376,709.24	9,971,081.43
投资活动产生的现金流量净额	-14,237,331.24	56,578,538.05
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	305,600,000.00	178,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	305,600,000.00	178,500,000.00
偿还债务支付的现金	110,246,033.81	120,090,916.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,962,354.18	6,205,970.42
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	1,496,591.00	
筹资活动现金流出小计	113,704,978.99	126,296,887.09
筹资活动产生的现金流量净额	191,895,021.01	52,203,112.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	262,896.46	441,498.89
五、现金及现金等价物净增加额	-123,317,235.10	-112,279,470.75
加：期初现金及现金等价物余额	238,869,196.59	297,748,809.22
六、期末现金及现金等价物余额	115,551,961.49	185,469,338.47

## 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	382,954,050.36	441,220,687.56
收到的税费返还	5,005,397.38	8,622,459.10
收到其他与经营活动有关的现金	27,408,535.61	34,296,468.05
经营活动现金流入小计	415,367,983.35	484,139,614.71
购买商品、接受劳务支付的现金	568,040,881.61	549,989,204.50
支付给职工以及为职工支付的现金	96,484,725.05	104,890,963.47
支付的各项税费	15,950,212.97	18,836,004.61
支付其他与经营活动有关的现金	37,688,198.54	31,925,353.70
经营活动现金流出小计	718,164,018.17	705,641,526.28
经营活动产生的现金流量净额	-302,796,034.82	-221,501,911.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		184,765.31

取得投资收益收到的现金	97,378.00	66,364,854.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	97,378.00	66,549,619.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,779,075.83	9,686,772.43
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,779,075.83	9,686,772.43
投资活动产生的现金流量净额	-13,681,697.83	56,862,847.05
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	305,600,000.00	178,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	305,600,000.00	178,500,000.00
偿还债务支付的现金	110,246,033.81	120,090,916.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,962,354.18	6,205,970.42
支付其他与筹资活动有关的现金	1,496,591.00	
筹资活动现金流出小计	113,704,978.99	126,296,887.09
筹资活动产生的现金流量净额	191,895,021.01	52,203,112.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	262,896.46	441,498.89
五、现金及现金等价物净增加额	-124,319,815.18	-111,994,452.72
加：期初现金及现金等价物余额	235,229,293.57	290,661,429.41
六、期末现金及现金等价物余额	110,909,478.39	178,666,976.69

## 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													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、上年期末余额	384,471,593.00				270,227,734.97	7,957,700.00	44,620,452.49	2,113,694.87	209,288,002.15		1,097,937,393.57		2,000,701,171.5	2,000,701,171.5	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	384,471,593.00				270,227,734.97	7,957,700.00	44,620,452.49	2,113,694.87	209,288,002.15		1,097,937,393.57		2,000,701,171.05		2,000,701,171.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-173,199.82		-19,274,693.85	-778,325.91			3,664,067.64		-16,562,151.94		-16,562,151.94
（一）综合收益总额							-19,274,693.85				75,560,255.53		56,285,561.68		56,285,561.68
（二）所有者投入和减少资本					-173,199.82								-173,199.82		-173,199.82
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					-173,199.82								-173,199.82		-173,199.82
（三）利润分配											-71,896,187.9		-71,896,187.9		-71,896,187.9
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-71,896,187.9		-71,896,187.9		-71,896,187.9

											9		9		9
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								-					-		-
								778					778		778
								,32					,32		,32
								5.9					5.9		5.9
								1					1		1
1. 本期提取								4,8					4,8		4,8
								45,					45,		45,
								750					750		750
								.19					.19		.19
2. 本期使用								-					-		-
								5,6					5,6		5,6
								24,					24,		24,
								076					076		076
								.10					.10		.10
(六) 其他															
四、本期末余额	384				270	7,9	25,	1,3	209		1,1		1,9		1,9
	,47				,05	57,	345	35,	,28		01,		84,		84,
	1,5				4,5	700	,75	368	8,0		601		139		139
	93.				35.	.00	8.6	.96	02.		,46		,01		,01
	00				15		4		15		1.2		9.1		9.1
											1		1		1

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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												

一、上年期末余额	385,494,593.00				276,688,618.37	15,681,350.00	13,217,150.94	4,170,386.37	187,598,476.68		944,209,799.07		1,795,697,674.43		1,795,697,674.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	385,494,593.00				276,688,618.37	15,681,350.00	13,217,150.94	4,170,386.37	187,598,476.68		944,209,799.07		1,795,697,674.43		1,795,697,674.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,333.54	0.00	-1,580,250.58	-1,744,133.11	0.00	0.00	22,101,947.63	0.00	20,491,897.48	0.00	20,491,897.48
（一）综合收益总额							-1,418,827.24				68,623,000.00		67,204,172.76		67,204,172.76
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,333.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,333.54	0.00	1,714,333.54
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,714,333.54								1,714,333.54		1,714,333.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,521,052.37	0.00	-46,521,052.37	0.00	-46,521,052.37
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00

3. 对所有 者（或股 东）的分配												- 46, 521 ,05 2.3 7		- 46, 521 ,05 2.3 7		- 46, 521 ,05 2.3 7
4. 其他														0.0 0		0.0 0
（四）所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 161 ,42 3.3 4	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 161 ,42 3.3 4	0.0 0	- 161 ,42 3.3 4
1. 资本公 积转增资本 （或股本）														0.0 0		0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）														0.0 0		0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损														0.0 0		0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														0.0 0		0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益							- 161 ,42 3.3 4							- 161 ,42 3.3 4		- 161 ,42 3.3 4
6. 其他														0.0 0		0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 1,7 44, 133 .11	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 1,7 44, 133 .11	0.0 0	- 1,7 44, 133 .11
1. 本期提 取								2,5 30, 042 .02						2,5 30, 042 .02		2,5 30, 042 .02
2. 本期使 用								- 4,2 74, 175 .13						- 4,2 74, 175 .13		- 4,2 74, 175 .13
（六）其他														0.0 0		0.0 0
四、本期期 末余额	385 ,49 4,5 93. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	278 ,40 2,9 51. 91	15, 681 ,35 0.0 0	11, 636 ,90 0.3 6	2,4 26, 253 .26	187 ,59 8,4 76. 68	0.0 0	0.0 0	966 ,31 1,7 46. 70	0.0 0	1,8 16, 189 ,57 1.9 1	0.0 0	1,8 16, 189 ,57 1.9 1

## 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、上年期末余额	384,471,593.00				270,559,407.76	7,957,700.00	44,620,452.49	1,376,744.82	209,288,002.15	1,101,776,863.79		2,004,135,364.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	384,471,593.00				270,559,407.76	7,957,700.00	44,620,452.49	1,376,744.82	209,288,002.15	1,101,776,863.79		2,004,135,364.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-173,199.82		-19,274,693.85	-1,376,744.82		-896,155.47		-21,720,793.96
（一）综合收益总额							19,274,693.85			71,000,032.42		51,725,338.57
（二）所有者投入和减少资本					-173,199.82							-173,199.82
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					-173,199.82							-173,199.82
（三）利润分配										-71,896,187.89		-71,896,187.89

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
3. 其他										71,896,187.89		71,896,187.89
（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										1,376,744.82		1,376,744.82
2. 本期使用										4,079,643.19		4,079,643.19
（六）其他												-
四、本期期末余额	384,471,593.00				270,386,207.94	7,957,700.00	25,345,758.64		209,288,002.15	1,100,880,708.32		1,982,414,570.05

上年金额

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、上年期末余额	385,494,593.00				277,020,291.16	15,681,350.00	12,698,065.65	2,659,842.92	187,598,476.68	953,092,186.89		1,802,882,106.3

												0
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	385,494,593.00				277,020,291.16	15,681,350.00	12,698,065.65	2,659,842.92	187,598,476.68	953,092,186.89		1,802,882,106.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,714,333.54		-1,583,963.44	-929,344.10		25,175,821.82		24,376,847.82
（一）综合收益总额							-1,418,827.24			71,696,874.19		70,278,046.95
（二）所有者投入和减少资本					1,714,333.54							1,714,333.54
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,714,333.54							1,714,333.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-46,521,052.37		-46,521,052.37
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,521,052.37		-46,521,052.37
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							-165,136.20					-165,136.20
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							-					-
							165,136.20					165,136.20
6. 其他												
(五) 专项储备								-				-
								929,344.10				929,344.10
1. 本期提取								2,025,953.88				2,025,953.88
2. 本期使用								-				-
								2,955,297.98				2,955,297.98
(六) 其他												
四、本期末余额	385,494.593.00				278,734.624.70	15,681,350.00	11,114,102.21	1,730,498.82	187,598.476.68	978,268,008.71		1,827,258,954.12

### 三、公司基本情况

中核苏阀科技实业股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本公司)系1997年经国家体改委生字[1997]67号文批准,由中国核工业总公司苏州阀门厂(现更名为:中核苏州阀门有限公司)独家发起而设立的股份有限公司,1997年6月3日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]300号文批准,公司于1997年6月16日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,并于1997年7月10日在深圳证券交易所挂牌上市交易,股票代码000777。公司统一社会信用代码为91320000100026961J,法定代表人:马瀛。注册地址:江苏省苏州高新区浒墅关镇安杨路178号,总部办公地址:江苏省苏州市新区珠江路501号。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在深圳证券交易所上市。

2021年7月29日,本公司收到《关于集团公司所持中核科技股权无偿划转的告知函》,公司控股股东中国核工业集团有限公司(以下简称中核集团)拟将其所直接持有无限售条件流通股35,753,819股(占公司总股本的9.25%),股权无偿划转至上海中核浦原有限公司(以下简称中核浦原)持有。中核浦原为中核集团的全资子公司,是中核集团以装备制造为核心主业的专业化公司。2021年11月12日,本公司接到中核集团通知,上述划转双方签署《股权无偿划转协议书》,后续办理股份过户事宜。2021年12月30日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》,国有股权划转事项完成过户登记手续。本次股权无偿划转完成后,中核浦原为公司控股股东,实际控制人仍为中核集团,实际控制人未发生变化。

2022 年 4 月 19 日，公司召开第七届董事会第二十五次会议及 2022 年 5 月 19 日召开公司第二十六次股东大会（2021 年年会），审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本暨修订的议案》。根据《公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的相关规定，因 3 名激励对象离职以及首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件未达到，公司回购注销了上述已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计 1,103,000 股，公司股本总额变更为 38,549.4593 万元人民币。

2023 年 4 月 25 日，公司召开第八届董事会第五次会议及 2023 年 5 月 26 日召开公司第二十七次股东大会（2022 年年会）审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。根据《公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的相关规定，因授予部分第二个解除限售期解除限售条件未达到，公司回购注销了上述已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计 1,023,000 股，公司股本总额变更为 38,447.1593 万元人民币。

截至 2024 年 06 月 30 日，公司股本为 38,447.1593 万元人民币。

2023 年 8 月 22 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》，本公司属于通用设备制造业，主要从事工业用阀门的研发、生产、销售及服务。变更后经营范围为：工业用阀门设计、制造、销售；金属制品、电机厂品的设计、制造、加工、销售；与本企业相关行业的投资、汽车货运；辐照加工、辐照产品及放射性同位素的研究开发应用；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；泵、管道设计、制造、销售；压力容器设计、销售。许可项目：特种设备安装改造修理，特种设备检验检测，民用核安全设备无损检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：电子、机械设备维护（不含特种设备）；通用设备修理；金属制品修理；专用设备修理；电气设备修理；仪器仪表修理；深海石油钻探设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司属于设备制造业，主要从事阀门生产、研发与销售业务，主要产品种类包括闸阀、截止阀、止回阀、球阀、蝶阀、调节阀、隔膜阀等。产品主要应用于核工程、石油石化、公用工程、火电等市场领域。

本公司合并财务报表范围包括中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司、苏州中核苏阀球阀有限公司、中核苏阀检测技术（苏州）有限公司共 3 家子公司，合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“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)的披露相关规定,并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本公司对自 2024 年 06 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	对公司当期损益的影响占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例达到 10%以上且绝对金额超过 100 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	对公司当期损益的影响占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例达到 10%以上且绝对金额超过 100 万元
本期重要的应收款项核销	对公司当期损益的影响占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例达到 10%以上且绝对金额超过 100 万元
重要的在建工程	≥500 万人民币
账龄超过一年的重要应付款项	≥700 万人民币
重要的联合营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产≥5%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用按交易发生日当月月初的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

#### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；

③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### **(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

#### **1. ) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②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。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### **1. ) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存

金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### **(5) 金融资产和金融负债的抵销**

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本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。

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他

金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

### （7）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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。

本公司对于下列各项目，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：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信

息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 12、应收票据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构	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，不会因银行违约而产生重大损失。

商业承兑汇票	承兑人为财务公司等非银行类 金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑 汇票的坏账准备
--------	----------------------------	-------------------------------------

### 13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型的信用风险特征为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

依据金融工具类型的信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 应收账款组合如下：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本公司关联方的应收账款

账龄组合	信用风险特征组合的应收账款
------	---------------

1) 对于划分为关联方组合的应收款项，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。具有较低信用风险，预期信用损失率为 3%。

2) 对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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。对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	20%	40%	60%	100%

#### 14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。本公司按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 16、合同资产

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注四、11 金融资产减值相关内容。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 13. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，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，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，即公司的存货核算采用实际成本法，日常收发存货按采购订单进行存货价格核算，发出和结存存货为实际成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 18、持有待售资产

(1) 本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售

的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8)终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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及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作为初始作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长

期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备。

### (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	10-30	0	3.33-10
机器设备	年限平均法	5-15	0	6.67-20
运输设备	年限平均法	5-10	0	10-20
办公设备	年限平均法	4-10	0	10-25
其他设备	年限平均法	4-10	0	10-25

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；

项目	结转固定资产的标准
	(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕; (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行; (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品; (4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。
运输工具	销售方交付资产
其他设备	销售方交付资产

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用, 在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时, 开始资本化; 当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果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, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间, 本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额: 借入专门借款的, 按照当期实际发生的利息费用, 扣除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; 占用一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 确定资本化金额, 其中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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等, 按取得时的实际成本计量, 其中, 购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本; 投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本; 对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的土地使用权无形资产, 在对被购买方资产进行初始确认时, 按公允价值确认为无形资产。

#### ①使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 专利技术、非专利技术及其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊

销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

序号	类别	使用寿命(年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
1	土地使用权	50	产权登记期限	直线法
2	专利技术	/	预期经济利益年限	直线法
3	非专利技术	/	预期经济利益年限	直线法
4	软件	5-7	预期经济利益年限	直线法
5	其他	5	预期经济利益年限	直线法

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### ②研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、委托外部研究开发费用、折旧及待摊费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、委托外部研究开发费用、折旧及待摊费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

### 30、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### （1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

#### （2）商誉减值

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

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括项目装修改造等已经支付但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司的长期待摊费用的摊销年限均为 3 年。

### 32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费以及医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### 34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。预计负债的计量方法：按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数；资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 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

本公司的营业收入主要包括：销售商品收入、技术服务收入。

#### （1）收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本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。

满足下列条件之一时，本公司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：

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

3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期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,本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,本公司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,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入计量原则

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

2) 交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。

3) 合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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,本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。

## (3) 收入确认具体方法

本公司主营业务为工业用阀门的设计研发、产品制造和销售经营等,为市场用户提供的产品范围包括闸阀、截止阀、球阀、调节阀、隔膜阀、止回阀、蝶阀等各类工业用和工程建设项目用阀门。业务类型属于一般商品销售,国内直销、代理、分销销售业务按商品在合同约定地点交付,取得客户签收回执单作为收入确认时点;境外销售业务统一按报关单、出口提单上的开船日期作为收入确认时点。属于在某一时点履行的履约义务。

本公司产品生产按照销售订单生产为主和产品预投为辅的模式，组织开展从铸造（锻造）-焊接热处理-加工-装配-成品的全工序产品制造过程。公司产品销售采取直销（公司销售业务员直接开拓市场销售）、代理（选择经销商做代理）和分销（由经销商购买后进行销售）相结合的模式。

在直销模式下，公司与最终用户或工程承包商签订协议，直接将产品销售给最终用户或工程承包商。该模式主要用于公司所处行业竞争优势比较明显、产品竞争力相对较强的如核电，核化工，部内军品等行业以及石油化工行业中的工程公司、外资企业等。商品在合同约定地点交付，货物发出后，客户在发运通知单上签收确认收入。

代理模式即公司授权合格代理商，依据公司代理销售政策及代理协议给予代理商一定销售面价优惠，由其代表本公司与最终用户或工程承包商商谈合同或进行招投标，但合同仍由本公司与最终用户或工程承包商签订，在货物交付，客户在发运通知单上签字确认后，确认收入，并且在产品满足确认收入条件时需依据代理协议预提销售代理费用。该模式多用于行业优势不明显、产品竞争力相对较弱的石油化工、水系统、火电、煤化工、钢铁冶金、船用阀门等行业。

分销模式即经销商依据最终用户或工程承包商的需求向本公司下达订单，公司直接与分销商签订销售合同。该模式主要针对区域性（特别是偏远地区）非主流市场的销售，销售量较少。商品在分销商合同约定地点交付，货物发出后，由客户在发运通知单上签收作为收入确认的依据。

国外销售业务统一以提单上的开船日期为确认收入的时点，提单上的开船日期一般情况下就是报关单上的出口日期。

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

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如果该资产摊销期限不超过一年的，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

## 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助包括增值税加计抵减、高新补助、专项补贴、稳岗补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税

资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本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，确认递延所得税资产。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“22. 使用权资产”以及“28. 租赁负债”。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### 3) 短期租赁和低价值租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本公司作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本公司通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本公司也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1. ) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,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。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

## 租赁变更的会计处理

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

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 1. ) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险：

### （1）金融资产减值

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

### （2）存货减值准备

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，其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：期末存货与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （3）商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

### （4）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值 70% 的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
中核苏阀科技实业股份有限公司	15%
中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司	25%
中核苏阀检测技术（苏州）有限公司	20%
苏州中核苏阀球阀有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1) 所得税税收优惠政策

本公司 2023 年 11 月 6 日取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号 GR202332002712），通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年。本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日享受国家关于高新技术企业的有关优惠政策，按 15% 的税率计征企业所得税。

本公司之子公司中核苏阀检测技术（苏州）有限公司根据国家税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司中核苏阀检测技术（苏州）有限公司根据国家税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收

资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## （2）增值税税收优惠政策

根据财政部 国家税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额的加计抵减政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	3,366,273.89	9,742,289.43
其他货币资金	14,846,453.56	15,133,483.11
存放财务公司款项	108,606,343.29	222,151,028.95
合计	126,819,070.74	247,026,801.49

其他说明

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司存放财务公司款项均为中核财务有限责任公司（以下简称中核财务公司）款项 108,606,343.29 元，其中直接存入中核财务公司的资金 19,375,365.00 元，由银行归集到中核财务公司的资金 89,230,978.29 元。

### 使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
三个月以上保函保证金及票据保证金	11,267,109.25	8,157,604.90
合计	11,267,109.25	8,157,604.90

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

## 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
银行承兑票据	57,630,553.72	100,540,698.53
商业承兑票据	5,790,382.92	13,122,795.93
合计	63,420,936.64	113,663,494.46

## (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票据	63,725,693.63	100.00%	304,756.99	0.48%	63,420,936.64	114,354,167.93	100.00%	690,673.47	0.60%	113,663,494.46
其中：										
银行承兑汇票	57,630,553.72	90.44%	0.00	0.00%	57,630,553.72	100,540,698.53	87.92%	0.00	0.00%	100,540,698.53
商业承兑汇票	6,095,139.91	9.56%	304,756.99	5.00%	5,790,382.92	13,813,469.40	12.08%	690,673.47	5.00%	13,122,795.93
合计	63,725,693.63	100.00%	304,756.99	0.48%	63,420,936.64	114,354,167.93	100.00%	690,673.47	0.60%	113,663,494.46

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
银行承兑汇票	57,630,553.72	0.00	0.00%
商业承兑汇票	6,095,139.91	304,756.99	5.00%
合计	63,725,693.63	304,756.99	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	690,673.47	-385,916.48				304,756.99
合计	690,673.47	-385,916.48				304,756.99

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
银行承兑票据		51,415,385.34
合计		51,415,385.34

**(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）	972,475,598.39	844,445,633.30
1 至 2 年	155,515,326.74	161,503,017.99
2 至 3 年	73,414,081.77	65,607,494.20
3 年以上	53,582,785.40	52,916,144.82
3 至 4 年	17,583,824.65	17,422,701.19
4 至 5 年	5,620,788.03	11,881,713.01
5 年以上	30,378,172.72	23,611,730.62
合计	1,254,987,792.30	1,124,472,290.31

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,214,850.68	3.12%	39,214,850.68	100.00%	0.00	36,816,739.77	3.27%	36,816,739.77	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,215,772,941.62	96.88%	83,460,490.67	6.86%	1,132,312,450.95	1,087,655,550.54	96.73%	78,318,632.88	7.20%	1,009,336,917.66
其中：										
关联方组合	393,011,008.34	31.32%	11,790,330.25	3.00%	381,220,678.09	274,205,858.67	24.39%	8,226,175.76	3.00%	265,979,682.91
账龄组合	822,761,933.28	65.56%	71,670,160.42	8.71%	751,091,772.86	813,449,691.87	72.34%	70,092,457.12	8.62%	743,357,234.75
合计	1,254,987,792.30	100.00%	122,675,341.35	9.78%	1,132,312,450.95	1,124,472,290.31	100.00%	115,135,372.65	10.24%	1,009,336,917.66

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
盘锦浩业化工有限公司	7,139,568.35	7,139,568.35	7,139,568.35	7,139,568.35	100.00%	预计无法收回
宁波庆融商贸有限公司	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	100.00%	预计无法收回
TigerValve, Inc.	2,606,327.35	2,606,327.35	2,606,327.35	2,606,327.35	100.00%	预计无法收回
HQSM ENGINEERING PTE. LTD.	0.00	0.00	2,398,110.91	2,398,110.91	100.00%	预计无法收回
ACCESORIOS, B TIDAS&CONEXIONES, S. A. DE	2,346,371.02	2,346,371.02	2,346,371.02	2,346,371.02	100.00%	预计无法收回
APEXINTERNATIONALTDA	1,962,000.26	1,962,000.26	1,962,000.26	1,962,000.26	100.00%	预计无法收回
盘锦蓬驰利石油化工有限公司	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	100.00%	预计无法收回
福维工程科技有限公司上海分公司	1,689,181.51	1,689,181.51	1,689,181.51	1,689,181.51	100.00%	预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	1,627,833.00	1,627,833.00	1,627,833.00	1,627,833.00	100.00%	预计无法收回
BAITALASEEL	1,302,697.92	1,302,697.92	1,302,697.92	1,302,697.92	100.00%	预计无法收回
上饶宁能生物质发电有限公司	1,113,523.45	1,113,523.45	1,113,523.45	1,113,523.45	100.00%	预计无法收回
昆明苏阀阀门销售有限公司	983,734.10	983,734.10	983,734.10	983,734.10	100.00%	预计无法收回
中铁十四局集团第二工程有限公司	932,523.25	932,523.25	932,523.25	932,523.25	100.00%	预计无法收回
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	824,838.00	824,838.00	100.00%	预计无法收回
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	770,976.60	770,976.60	770,976.60	770,976.60	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	719,682.18	719,682.18	719,682.18	719,682.18	100.00%	预计无法收回
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	692,108.30	692,108.30	692,108.30	692,108.30	100.00%	预计无法收回
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	691,864.03	691,864.03	100.00%	预计无法收回
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	585,657.50	585,657.50	100.00%	预计无法收回
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	521,874.92	521,874.92	100.00%	预计无法收回
恒大恒驰新能源汽车(上海)有限公司	380,716.00	380,716.00	380,716.00	380,716.00	100.00%	预计无法收回
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	362,896.00	362,896.00	100.00%	预计无法收回
浙江威瑞泰油气技术有限公	330,837.61	330,837.61	330,837.61	330,837.61	100.00%	预计无法收回

司						
茂名市石化物资公司	317,890.91	317,890.91	317,890.91	317,890.91	100.00%	预计无法收回
中石化石油工程技术服务股份有限公司	292,016.00	292,016.00	292,016.00	292,016.00	100.00%	预计无法收回
FLOWCONTROLCO LTD	280,308.90	280,308.90	280,308.90	280,308.90	100.00%	预计无法收回
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	246,109.27	246,109.27	100.00%	预计无法收回
中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	242,324.00	242,324.00	242,324.00	242,324.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	234,079.42	234,079.42	100.00%	预计无法收回
中国宝武钢铁集团有限公司	210,990.18	210,990.18	210,990.18	210,990.18	100.00%	预计无法收回
APEXUNIPARTS LTD	208,817.47	208,817.47	208,817.47	208,817.47	100.00%	预计无法收回
杭州瑞茂机电设备有限公司	206,593.23	206,593.23	206,593.23	206,593.23	100.00%	预计无法收回
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	204,598.80	204,598.80	100.00%	预计无法收回
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	203,653.60	203,653.60	100.00%	预计无法收回
中核苏州阀门有限公司	193,537.83	193,537.83	193,537.83	193,537.83	100.00%	预计无法收回
CRANECHEMPharma&Energy	186,008.03	186,008.03	186,008.03	186,008.03	100.00%	预计无法收回
青岛能源华润燃气有限公司	162,372.00	162,372.00	162,372.00	162,372.00	100.00%	预计无法收回
山东郓城琦泉生物发电有限公司	146,336.00	146,336.00	146,336.00	146,336.00	100.00%	预计无法收回
浙江春晖智能控制股份有限公司	131,111.50	131,111.50	131,111.50	131,111.50	100.00%	预计无法收回
LATIS	125,693.63	125,693.63	125,693.63	125,693.63	100.00%	预计无法收回
AES	121,457.19	121,457.19	121,457.19	121,457.19	100.00%	预计无法收回
核工业八二一厂	120,417.27	120,417.27	120,417.27	120,417.27	100.00%	预计无法收回
上海宝钢国际经济贸易有限公司	107,033.53	107,033.53	107,033.53	107,033.53	100.00%	预计无法收回
山东昊福药业集团有限公司	102,264.00	102,264.00	102,264.00	102,264.00	100.00%	预计无法收回
其他公司汇总	542,315.66	542,315.66	542,315.66	542,315.66	100.00%	预计无法收回
合计	36,816,739.77	36,816,739.77	39,214,850.68	39,214,850.68		

按组合计提坏账准备类别名称：关联方

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	338,207,762.40	10,146,232.87	3.00%
1-2 年	49,802,787.55	1,494,083.63	3.00%
2-3 年	4,075,560.11	122,266.80	3.00%
3-4 年	16,868.00	506.04	3.00%
4-5 年	837,369.06	25,121.07	3.00%
5 年以上	70,661.20	2,119.84	3.00%
合计	393,011,008.34	11,790,330.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	634,394,253.49	31,719,730.87	5.00%
1-2 年	102,937,262.73	10,293,726.27	10.00%
2-3 年	59,182,926.78	11,836,585.36	20.00%
3-4 年	12,243,314.39	4,897,325.76	40.00%
4-5 年	2,703,459.31	1,622,075.59	60.00%
5 年以上	11,300,716.58	11,300,716.58	100.00%
合计	822,761,933.28	71,670,160.42	

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	36,816,739.77	2,398,110.91	0.00	0.00	0.00	39,214,850.68
按组合计提坏账准备-关联方组合	8,226,175.76	3,564,154.49	0.00	0.00	0.00	11,790,330.25
按组合计提坏账准备-账龄组合	70,092,457.12	1,577,703.30	0.00	0.00	0.00	71,670,160.42
合计	115,135,372.65	7,539,968.70				122,675,341.35

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
中核苏能核电有限公司	142,307,876.30		142,307,876.30	10.59%	4,269,236.29
上海核工程研究院股份有限公司	81,777,346.18	9,086,371.80	90,863,717.98	6.76%	4,543,185.90
中核辽宁核电有限公司	57,801,959.55		57,801,959.55	4.30%	1,734,058.79
中广核工程有限公司	46,220,392.34	5,135,599.15	51,355,991.49	3.82%	2,567,799.57
中核龙原科技有限公司	44,104,585.00		44,104,585.00	3.28%	1,323,137.55
合计	372,212,159.37	14,221,970.95	386,434,130.32	28.75%	14,437,418.10

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	88,435,748.02	7,891,869.92	80,543,878.10	90,354,881.49	10,248,285.22	80,106,596.27
合计	88,435,748.02	7,891,869.92	80,543,878.10	90,354,881.49	10,248,285.22	80,106,596.27

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	88,435,748.02		7,891,869.92	8.92%	80,543,878.10	90,354,881.49	100.00%	10,248,285.22	11.34%	80,106,596.27
其中：										
账龄组合	88,435,748.02		7,891,869.92	8.92%	80,543,878.10	90,354,881.49	100.00%	10,248,285.22	11.34%	80,106,596.27
合计	88,435,748.02		7,891,869.92	8.92%	80,543,878.10	90,354,881.49	100.00%	10,248,285.22	11.34%	80,106,596.27

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
1 年以内	67,281,880.43	3,364,094.02	5.00%
1 至 2 年	11,455,960.48	1,145,596.05	10.00%
2 至 3 年	6,525,061.38	1,305,012.28	20.00%
3 至 4 年	1,625,890.41	650,356.16	40.00%
4 至 5 年	300,359.77	180,215.86	60.00%
5 年以上	1,246,595.55	1,246,595.55	100.00%
合计	88,435,748.02	7,891,869.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备-账龄组合	-2,356,415.30			
合计	-2,356,415.30			

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
应收票据	46,833,188.20	11,764,296.38
合计	46,833,188.20	11,764,296.38

### (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	46,833,188.20	100.00%	0.00	0.00%	46,833,188.20	11,764,296.38	100.00%	0.00	0.00%	11,764,296.38
其中：										
银行承兑汇票	46,833,188.20	100.00%	0.00	0.00%	46,833,188.20	11,764,296.38	100.00%	0.00	0.00%	11,764,296.38
合计	46,833,188.20	100.00%	0.00	0.00%	46,833,188.20	11,764,296.38	100.00%	0.00	0.00%	11,764,296.38

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
银行承兑汇票	21,242,706.23	
合计	21,242,706.23	

## (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

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,599,196.95	14,460,689.02
合计	13,599,196.95	14,460,689.02

## (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
保证金	13,268,076.10	13,536,942.33
往来款	5,972,235.08	4,778,558.12
代垫款项	240,188.96	1,827,440.89
备用金	207,900.00	288,205.00
押金	200,000.00	200,000.00
应收出口退税	80,000.00	80,000.00
其他	705,251.49	705,251.49
合计	20,673,651.63	21,416,397.83

## 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）	9,726,256.50	11,511,310.16

1 至 2 年	2,636,323.69	3,176,270.92
2 至 3 年	1,552,390.56	291,534.10
3 年以上	6,758,680.88	6,437,282.65
3 至 4 年	820,328.27	775,099.23
4 至 5 年	500,115.16	259,557.97
5 年以上	5,438,237.45	5,402,625.45
合计	20,673,651.63	21,416,397.83

## 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	4,839,324.58	23.41%	4,839,324.58	100.00%	0.00	4,839,324.58	22.60%	4,839,324.58	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	15,834,327.05	76.59%	2,235,130.10	14.12%	13,599,196.95	16,577,073.25	77.40%	2,116,384.23	12.77%	14,460,689.02
其中：										
账龄组合	1,681,947.65	8.13%	350,097.38	20.81%	1,331,850.27	1,077,577.03	5.03%	319,878.85	29.69%	757,698.18
保证金组合	13,268,076.10	64.18%	1,885,032.72	14.21%	11,383,043.38	13,383,850.33	62.49%	1,796,505.38	13.42%	11,587,344.95
备用金组合	884,303.30	4.28%	0.00	0.00%	884,303.30	2,115,645.89	9.88%	0.00	0.00%	2,115,645.89
合计	20,673,651.63	100.00%	7,074,454.68	34.22%	13,599,196.95	21,416,397.83	100.00%	6,955,708.81	32.48%	14,460,689.02

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
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	100.00%	预计无法收回
北京西博思控制技术有限公司	268,724.13	268,724.13	268,724.13	268,724.13	100.00%	预计无法收回
无锡市渊通机床有限公司	220,020.00	220,020.00	220,020.00	220,020.00	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂职工技术协作服务部	130,000.06	130,000.06	130,000.06	130,000.06	100.00%	预计无法收回
中海浙江宁波液化天然气有限公司	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回

长春电器控制设备厂	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境保护咨询中心	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
北京兴创源科技有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
上海力纬仪器有限公司	19,100.00	19,100.00	19,100.00	19,100.00	100.00%	预计无法收回
特福隆集团有限公司	18,810.00	18,810.00	18,810.00	18,810.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
无锡克瑞斯特传动科技有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司物资装备部	12,232.00	12,232.00	12,232.00	12,232.00	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏电力建设第一工程公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境监测管理站	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
上海国际网球中心酒店管理有限公司富豪环球东亚酒店	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆建峰化工股份有限公司第二套化肥工程建设指挥部	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州核工业新原实业有限责任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	100.00%	预计无法收回
无锡市海鹰有色铸造有限公司	7,193.86	7,193.86	7,193.86	7,193.86	100.00%	预计无法收回
苏州福得阀门管件有限公司	7,130.00	7,130.00	7,130.00	7,130.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司.	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
中亚企业管理顾问公司	3,160.00	3,160.00	3,160.00	3,160.00	100.00%	预计无法收回
上海道润贸易有限公司	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	100.00%	预计无法收回
南京永佳安全防护设备有限公司	2,424.00	2,424.00	2,424.00	2,424.00	100.00%	预计无法收回
北京市航星顿密封件厂	2,214.00	2,214.00	2,214.00	2,214.00	100.00%	预计无法收回
宝山钢铁股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
中国核动力研究设计院设备	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50	100.00%	预计无法收回

制造厂						
苏州阀门厂液化站	840.00	840.00	840.00	840.00	100.00%	预计无法收回
山东魏桥创业集团公司	600.00	600.00	600.00	600.00	100.00%	预计无法收回
东营金茂铝业高科技有限公司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
金城出版社	216.00	216.00	216.00	216.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,839,324.58	4,839,324.58	4,839,324.58	4,839,324.58		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,077,447.65	53,872.38	5.00%
1-2年			5.00%
2-3年	274,500.00	13,725.00	5.00%
3-4年			5.00%
4-5年	50,000.00	2,500.00	5.00%
5年以上	280,000.00	280,000.00	100.00%
合计	1,681,947.65	350,097.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	8,434,467.63	421,723.38	5.00%
1-2年	2,627,323.69	262,732.37	10.00%
2-3年	906,943.65	181,388.73	20.00%
3-4年	331,604.14	99,481.24	30.00%
4-5年	160,099.99	112,069.99	70.00%
5年以上	807,637.00	807,637.00	100.00%
合计	13,268,076.10	1,885,032.72	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：备用金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	875,303.30	0.00	0.00%
1-2年	9,000.00	0.00	0.00%
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	884,303.30	0.00	

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		2,116,384.23	4,839,324.58	6,955,708.81
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		118,745.87		118,745.87
2024 年 6 月 30 日余额		2,235,130.10	4,839,324.58	7,074,454.68

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	
其他应收款坏账准备	6,955,708.81	118,745.87				7,074,454.68
合计	6,955,708.81	118,745.87				7,074,454.68

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	坏账准备期末余额

				比例	
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	往来款	3,280,406.08	5年以上	15.87%	3,280,406.08
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,348,289.88	0-2年	6.52%	103,117.87
华能核能技术研究院有限公司	往来款	1,132,000.00	1年以内	5.48%	56,600.00
上海核工程研究院股份有限公司	保证金	870,000.00	1年以内	4.21%	43,500.00
中广核工程有限公司	保证金	850,000.00	1年以内	4.11%	42,500.00
合计		7,480,695.96		36.18%	3,526,123.95

## 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	123,105,885.28	91.54%	138,479,117.59	90.12%
1至2年	10,848,741.94	8.07%	14,671,961.05	9.55%
2至3年	158,391.75	0.12%	158,391.75	0.10%
3年以上	358,846.27	0.27%	358,846.27	0.23%
合计	134,471,865.24		153,668,316.66	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海振鹭建设工程有限公司	90,698,043.32	1年以内	67.45
CWFCENERTECH	10,592,450.95	0-2年	7.88
深圳市创致新能源科仪有限公司	8,911,775.36	0-2年	6.63
颂锐机电科技(上海)有限公司	4,779,957.11	1年以内	3.55
无锡量裕和能源设备有限公司	4,244,256.00	0-2年	3.16
合计	119,226,482.74	—	88.67

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	335,361,803.10	38,233,363.37	297,128,439.73	297,584,192.42	33,014,609.62	264,569,582.80
在产品	203,912,129.31	0.00	203,912,129.31	143,163,770.55		143,163,770.55
库存商品	200,010,805.51	38,047,749.68	161,963,055.83	144,587,667.01	36,839,772.53	107,747,894.48
委托加工物资	15,295,781.57	0.00	15,295,781.57	7,976,664.54		7,976,664.54
合计	754,580,519.49	76,281,113.05	678,299,406.44	593,312,294.52	69,854,382.15	523,457,912.37

### (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	33,014,609.62	5,218,753.75				38,233,363.37
在产品						0.00
库存商品	36,839,772.53	2,231,639.44		1,023,662.29		38,047,749.68
合计	69,854,382.15	7,450,393.19		1,023,662.29		76,281,113.05

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
待抵扣进项税额	52,751.82	33,803.39
合计	52,751.82	33,803.39

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

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	实际利	到期日	逾期本	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本

		率	率		金		率	率		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

其他债权投资核销说明：

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：

## 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
常州电站辅机股份有限公司	72,636,870.99		-22,676,110.41	29,818,539.58			49,960,760.58	以非交易为目的持有
中核财务有限责任公司	106,800,000.00						106,800,000.00	
中核大地勘察设计有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
西安中核核仪器股份有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	214,436,870.99		-22,676,110.41	29,818,539.58			191,760,760.58	

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
常州电站辅机股份有限公司		29,818,539.58			以非交易为目的的持有	
中核财务有限责任公司						
中核大地生态科技有限公司						
西安中核核仪器股份有限公司						
合计		29,818,539.58				

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			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市中核海得威生物科技有限公司	582,907,010.62				48,967,187.69		-173,199.82					631,700,998.49
小计	582,907,010.62				48,967,187.69		-173,199.82					631,700,998.49

	0.62				.69		99.82					8.49
合计	582,907,010.62				48,967,187.69		-173,199.82					631,700,998.49

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	212,822,447.47	214,220,082.14
合计	212,822,447.47	214,220,082.14

## (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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	263,940,688.96	274,708,643.54	22,124,500.30	32,054,006.04	11,937,346.56	604,765,185.40
2. 本期增加金额		7,575,822.12	1,833,877.90	1,191,796.43	2,551,713.70	13,153,210.15
(1) 购置		7,575,822.12	1,833,877.90	1,191,796.43	2,551,713.70	13,153,210.15
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,113,339.24	1,006,443.05	31,427.34		2,151,209.63
(1) 处置或报废		1,113,339.24	1,006,443.05	31,427.34		2,151,209.63
4. 期末余额	263,940,688.96	281,171,126.42	22,951,935.15	33,214,375.13	14,489,060.26	615,767,185.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	139,708,497.40	199,916,839.69	18,223,020.25	23,108,465.70	9,588,280.22	390,545,103.26
2. 本期增加金额	4,251,441.64	6,185,274.11	465,543.08	2,110,956.14	1,537,629.85	14,550,844.82
(1) 计提	4,251,441.64	6,185,274.11	465,543.08	2,110,956.14	1,537,629.85	14,550,844.82
3. 本期减少金额		1,113,339.24	1,006,443.05	31,427.34		2,151,209.63
(1) 处置或报废		1,113,339.24	1,006,443.05	31,427.34		2,151,209.63
4. 期末余额	143,959,939.04	204,988,774.56	17,682,120.28	25,187,994.50	11,125,910.07	402,944,738.45
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	119,980,749.92	76,182,351.86	5,269,814.87	8,026,380.63	3,363,150.19	212,822,447.47
2. 期初账面价值	124,232,191.56	74,791,803.85	3,901,480.05	8,945,540.34	2,349,066.34	214,220,082.14

## (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	2,001,385.69	1,246,732.91
合计	2,001,385.69	1,246,732.91

## (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
其他零星工程	2,001,385.69		2,001,385.69	1,246,732.91		1,246,732.91
合计	2,001,385.69		2,001,385.69	1,246,732.91		1,246,732.91

## (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

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 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	18,986,142.58	18,986,142.58
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	18,986,142.58	18,986,142.58
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,940,539.82	9,940,539.82
2. 本期增加金额	2,839,113.04	2,839,113.04
(1) 计提	2,839,113.04	2,839,113.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,779,652.86	12,779,652.86
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,206,489.72	6,206,489.72
2. 期初账面价值	9,045,602.76	9,045,602.76

## (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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,722,130.06		11,513,373.60	24,071,512.06	99,307,015.72
2. 本期增加金额				1,556,940.40	1,556,940.40
(1) 购置				1,556,940.40	1,556,940.40
(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	63,722,130.06		11,513,373.60	25,628,452.46	100,863,956.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,006,921.81		2,302,674.72	16,824,297.45	41,133,893.98
2. 本期增加金额	579,392.84		1,151,337.36	1,313,457.75	3,044,187.95
(1) 计提	579,392.84		1,151,337.36	1,313,457.75	3,044,187.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,586,314.65		3,454,012.08	18,137,755.20	44,178,081.93
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	41,135,815.41		8,059,361.52	7,490,697.26	56,685,874.19
2. 期初账面价值	41,715,208.25		9,210,698.88	7,247,214.61	58,173,121.74

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		
苏州中核苏阀球阀有限公司	1,169,885.78					1,169,885.78
合计	1,169,885.78					1,169,885.78

### (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
实验室及生产线改造项目	1,239,844.84		617,656.50		622,188.34
企业展厅项目	234,049.05		234,049.05		0.00
阀门检测改造	215,004.48		161,253.36	0.00	53,751.12
石油石化精益生产单元基础施工	4,535.88		4,535.88		0.00
电站搬迁产能提升项目	0.00	499,204.90	55,467.30	0.00	443,737.60
公用改造产能提升项目	0.00	998,409.79	110,934.59	0.00	887,475.20
精密锻造热处理改造项目	0.00	340,279.64	37,808.92	0.00	302,470.72
核电渗透检测场地改造工程项目	0.00	761,426.98	42,301.82	0.00	719,125.16
电站厂区基础设施改造项目	0.00	411,232.00	22,846.60	0.00	388,385.40
许关两厂区水电气改造项目	0.00	1,146,510.83	63,695.83	0.00	1,082,815.00
合计	1,693,434.25	4,157,064.14	1,350,549.85	0.00	4,499,948.54

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	217,218,892.46	33,446,255.19	202,884,422.30	31,488,195.96
内部交易未实现利润	2,232,161.33	334,824.20	2,232,161.33	334,824.20
可抵扣亏损	299,692.88	74,923.22	299,692.88	74,923.22
预提服务费	96,327,851.93	14,449,177.79	98,021,836.93	14,703,275.54
租赁付款额	8,688,251.64	1,286,305.45	12,117,878.07	1,817,681.71
股权激励	2,912,447.47	436,867.12	2,912,447.47	436,867.12
合计	327,679,297.71	50,028,352.97	318,468,438.98	48,855,767.75

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	29,818,539.58	4,472,780.94	52,494,650.00	7,874,197.50
固定资产折旧	3,470,014.40	520,502.16	6,940,028.80	1,041,004.32
使用权资产	6,206,489.72	930,973.46	9,045,602.73	1,356,840.41
合计	39,495,043.70	5,924,256.56	68,480,281.53	10,272,042.23

## (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	-5,924,256.56	44,104,096.41	-10,272,042.23	38,583,725.52
递延所得税负债	-5,924,256.56		-10,272,042.23	

## (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
设备进度款	9,061,925.02		9,061,925.02	8,871,121.81		8,871,121.81
合计	9,061,925.02		9,061,925.02	8,871,121.81		8,871,121.81

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
货币资金	11,267,109.25	11,267,109.25	票据保证金、保函保证金	三个月以上保函保证金及票据保证金	8,157,604.90	8,157,604.90	票据保证金、保函保证金	三个月以上保函保证金及票据保证金
合计	11,267,109.25	11,267,109.25			8,157,604.90	8,157,604.90		

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	275,353,966.19	110,000,000.00
合计	275,353,966.19	110,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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

## 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
银行承兑汇票	278,712,194.00	180,376,460.00
合计	278,712,194.00	180,376,460.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	272,389,072.66	533,925,861.39
应付暂估款	234,274,035.14	112,667,007.76
合计	506,663,107.80	646,592,869.15

## (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
应付股利	71,896,187.89	
其他应付款	131,144,166.55	136,878,365.99
合计	203,040,354.44	136,878,365.99

## (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
普通股股利	71,896,187.89	
合计	71,896,187.89	

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
现代服务费	95,876,323.95	99,808,457.28
保证金	17,094,958.75	17,127,057.55
往来款	8,930,321.86	8,921,443.67
股权激励回购义务	7,957,700.00	7,957,700.00
代扣代缴社保公积金	1,284,861.99	3,063,707.49
合计	131,144,166.55	136,878,365.99

### 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

其他说明：

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,061,216.05	57,702,875.23
合计	38,061,216.05	57,702,875.23

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	1,323,164.00	87,448,812.95	87,448,812.95	1,323,164.00
二、离职后福利-设定提存计划		16,710,084.81	16,710,084.81	
三、辞退福利		84,140.00	84,140.00	
合计	1,323,164.00	104,243,037.76	104,243,037.76	1,323,164.00

##### (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	1,323,164.00	65,202,568.53	65,202,568.53	1,323,164.00
2、职工福利费		6,273,104.72	6,273,104.72	
3、社会保险费		5,875,999.95	5,875,999.95	
其中：医疗保险费		4,756,221.42	4,756,221.42	
工伤保险费		607,112.04	607,112.04	
生育保险费		512,666.49	512,666.49	
4、住房公积金		7,609,714.00	7,609,714.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,360,802.86	2,360,802.86	
8、其他短期薪酬		126,622.89	126,622.89	
合计	1,323,164.00	87,448,812.95	87,448,812.95	1,323,164.00

##### (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		11,241,919.86	11,241,919.86	
2、失业保险费		351,456.47	351,456.47	
3、企业年金缴费		5,116,708.48	5,116,708.48	
合计		16,710,084.81	16,710,084.81	

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	5,204,458.07	16,624,357.67
企业所得税	6,451,221.78	5,453,495.05
个人所得税	185,876.91	1,879,052.55
城市维护建设税	42,550.65	648,376.73
房产税	771,077.30	750,691.93
印花税	487,607.29	367,023.96
教育费附加	22,286.26	277,875.73
地方教育费附加	14,857.50	185,250.49
土地使用税	211,799.75	143,043.00
其他	334,041.06	1,007.77
合计	13,725,776.57	26,330,174.88

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	4,207,069.20	8,737,547.06
合计	4,207,069.20	8,737,547.06

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	51,415,385.34	65,406,420.55
待转销项税额	9,048,357.74	7,479,007.22
合计	60,463,743.08	72,885,427.77

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
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,176,255.48	12,366,768.82
未确认的融资费用	-149,357.91	-248,890.73
重分类至一年内到期的非流动负债	-4,207,069.20	-8,737,547.06
合计	4,819,828.37	3,380,331.03

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

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
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	6,452,391.00		586,581.00	5,865,810.00	政府拨款
核电关键阀门研发及产业化	3,300,000.00		300,000.00	3,000,000.00	政府拨款
核电关键阀门许关镇产业引导资金	5,298,305.87		481,664.22	4,816,641.65	政府拨款
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	16,316,666.89		1,483,333.32	14,833,333.57	政府拨款
模块式小堆关键技术研究	588,000.00		126,000.00	462,000.00	政府拨款
核电阀铸造能力配套建设项目	1,642,666.30		123,333.36	1,519,332.94	政府拨款
高温高压蒸汽隔离阀研制	5,360,000.00		0.00	5,360,000.00	政府拨款
合计	38,958,030.06		3,100,911.90	35,857,118.16	

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	384,471,593.00						384,471,593.00

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）	263,615,820.97			263,615,820.97
其他资本公积	6,611,914.00		173,199.82	6,438,714.18
合计	270,227,734.97		173,199.82	270,054,535.15

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
定向发行限制性股票	7,957,700.00			7,957,700.00
合计	7,957,700.00			7,957,700.00

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	
一、不能重分类进损益的其	44,620,452.49	-			-	-		25,345,758.64
		22,676,110.41			3,401,416.56	19,274,693.85		

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	44,620,452.49	-22,676,110.41			-3,401,416.56	-19,274,693.85		25,345,758.64
其他综合收益合计	44,620,452.49	-22,676,110.41			-3,401,416.56	-19,274,693.85		25,345,758.64

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
安全生产费	2,113,694.87	4,845,750.19	5,624,076.10	1,335,368.96
合计	2,113,694.87	4,845,750.19	5,624,076.10	1,335,368.96

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	209,288,002.15			209,288,002.15
合计	209,288,002.15			209,288,002.15

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	1,097,937,393.57	944,209,799.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-96,209.42
调整后期初未分配利润	1,097,937,393.57	944,113,589.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,560,255.53	222,030,159.90
减：提取法定盈余公积		21,698,724.23
应付普通股股利	71,896,187.89	46,521,052.37
其他综合收益结转留存收益		13,420.62
期末未分配利润	1,101,601,461.21	1,097,937,393.57

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	637,381,724.35	484,831,295.01	788,565,278.61	619,423,578.10
其他业务	6,055,116.60	1,384,314.43	4,584,591.24	673,947.25
合计	643,436,840.95	486,215,609.44	793,149,869.85	620,097,525.35

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		某一时点转让		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
核工程阀门	245,797,421.93	166,756,821.86					245,797,421.93	166,756,821.86
石油石化产品	180,885,611.91	140,736,942.13					180,885,611.91	140,736,942.13
其他阀门	186,292,879.89	155,620,255.50					186,292,879.89	155,620,255.50
锻件收入	20,262,504.41	18,640,456.33					20,262,504.41	18,640,456.33
检测收入	4,143,306.21	3,076,819.19					4,143,306.21	3,076,819.19
其他业务收入	6,055,116.60	1,384,314.43					6,055,116.60	1,384,314.43
按经营地区分类								
其中：								
华东			313,734,708.10	233,607,087.22			313,734,708.10	233,607,087.22
华北			141,898,044.96	115,696,822.49			141,898,044.96	115,696,822.49
华南			18,249,390.32	14,074,761.48			18,249,390.32	14,074,761.48
东北			68,488,584.41	43,975,523.30			68,488,584.41	43,975,523.30
西南			11,438,864.46	10,358,091.04			11,438,864.46	10,358,091.04
西北			10,980,730.00	9,905,275.09			10,980,730.00	9,905,275.09
华中			26,695,208.06	21,458,517.22			26,695,208.06	21,458,517.22
境外			51,951,310.64	37,139,531.60			51,951,310.64	37,139,531.60
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：								
某一时点转让					643,436,840.95	486,215,609.44	643,436,840.95	486,215,609.44
某一时段内转让								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	643,436,840.95	486,215,609.44	643,436,840.95	486,215,609.44	643,436,840.95	486,215,609.44	643,436,840.95	486,215,609.44

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 38,061,216.05 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	474,532.84	1,050,384.09
教育费附加	345,787.37	750,274.35
房产税	1,328,642.70	1,254,721.68
土地使用税	314,326.01	286,086.00
印花税	597,746.01	734,324.72
环境保护税	2,015.60	2,015.60
合计	3,063,050.53	4,077,806.44

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	43,741,699.27	47,283,054.97
办公、会务费	1,302,611.68	379,674.13
资产折旧	4,667,507.39	5,205,237.47
无形资产摊销	3,032,785.83	1,712,361.62
中介费用	1,308,412.47	1,928,114.48
差旅费	1,298,242.51	338,045.70
交通运输费	265,332.88	205,659.32
修理费	4,667,507.39	886,925.73
业务招待费	290,725.78	237,916.36
其他	5,024,716.72	9,966,171.78
合计	65,599,541.92	68,143,161.56

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	13,589,167.71	15,861,162.24
现代服务费	12,398,240.76	18,122,092.15
业务开发与推广	2,884,677.62	3,257,782.81
资产折旧	256,523.86	232,790.17
差旅费	782,112.18	918,483.97
其他	2,655,834.85	4,977,687.58
合计	32,566,556.98	43,369,998.92

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	16,258,818.00	17,293,786.00
外协费	2,551,020.23	8,672,272.28
材料费	1,928,578.68	2,681,545.50
差旅费	339,127.05	252,639.75
专利费		
专家咨询费	88,060.00	187,200.00
事务费	50,867.41	226,002.56
燃料动力费	23,264.55	39,640.12
其他	1,451,048.91	604,956.57
合计	22,690,784.83	29,958,042.78

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	2,357,566.99	2,005,849.34
减：利息收入	681,176.39	1,242,435.26
加：汇兑损失	85,837.18	-1,420,950.67
其他支出	405,353.37	220,545.52
合计	1,995,906.79	-436,991.07

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
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	1,483,333.32	1,483,333.32
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	586,581.00	586,581.00
核电关键阀门浒关镇产业引导资金	481,664.22	481,664.22
核电关键阀门研发及产业化	300,000.00	300,000.00
市级专项资金，苏州市工业和信息化局	300,000.00	
税收手续费返还	212,912.20	96,904.00
模块式小堆关键技术研究	126,000.00	126,000.00
核电阀铸造能力配套建设项目	123,333.36	123,333.36
科技部项目课题一，华东理工大学	60,000.00	
2023 年高企认定奖补资金，苏州市科学技术局	20,000.00	
苏州浒墅关经济技术开发区管理委员会高端人才奖励	14,553.00	
2023 年度标准化战略资助（国家标准、行业标准），苏州高新区市场监督管理局	11,500.00	
“2023 年度第四批科技发展计划”，苏州浒墅关经济技术开发区管理委员会	7,400.00	
苏州市 2022 年度第三十四批科技发展计划项目经费		500,000.00
2022 年度标准化战略资助		177,200.00
苏州高新区（虎丘区）经济发展委员会		44,000.00
苏州市劳动就业管理服务中心（稳岗返还）		4,500.00
合计	3,727,277.10	3,923,515.89

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

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,967,187.69	48,921,150.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		893,552.70
合计	48,967,187.69	49,814,702.70

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	385,916.48	111,202.83
应收账款坏账损失	-7,539,968.70	-6,332,805.86
其他应收款坏账损失	-118,745.87	15,190.57
合计	-7,272,798.09	-6,206,412.46

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	-7,450,393.19	-6,974,386.74
十一、合同资产减值损失	2,356,415.30	-67,896.96
合计	-5,093,977.89	-7,042,283.70

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
非流动资产处置利得或损失合计	78,836.75	3,156.58
其中：固定资产处置利得或损失	78,836.75	3,156.58
合计	78,836.75	3,156.58

## 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
长账龄且无后续合作义务的预收款结转	4,710,591.59		4,710,591.59
维权赔款	508,715.03	900,000.00	508,715.03
其他	115,739.13	72,751.68	115,739.13

合计	5,335,046.34	972,751.68	5,335,046.34
----	--------------	------------	--------------

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
其他	31.10	10.49	31.10
合计	31.10	10.49	31.10

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	5,115,175.59	2,207,934.11
递延所得税费用	-3,628,499.86	-1,425,188.04
合计	1,486,675.73	782,746.07

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,046,931.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,557,039.69
子公司适用不同税率的影响	265,736.69
非应税收入的影响	-465,136.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,030.09
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-7,345,078.15
研究开发费加计扣除	-2,637,915.80
所得税费用	1,486,675.73

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
政府补助	353,453.00	725,700.00
往来款	13,081,514.71	18,269,442.37
利息收入	681,176.39	1,242,435.26
保证金	13,332,044.13	14,156,994.21
合计	27,448,188.23	34,394,571.84

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
期间费用	9,285,128.99	7,083,475.06
押金、保证金	15,208,553.85	14,962,568.97
备用金	690,115.00	470,558.00
往来款	16,729,308.23	10,900,490.89
合计	41,913,106.07	33,417,092.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
新租赁准则支付的租金	1,496,591.00	0.00

合计	1,496,591.00	
----	--------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	75,560,255.53	68,623,000.00
加：资产减值准备	12,366,775.98	13,248,696.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,550,844.82	14,553,422.17
使用权资产折旧	2,839,113.04	1,328,060.88
无形资产摊销	3,044,187.95	1,796,514.82
长期待摊费用摊销	1,350,549.85	1,244,274.42
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）	78,836.75	3,156.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,357,566.99	2,005,849.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,967,187.69	-49,814,702.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,520,370.89	-2,692,059.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	250,381.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-161,268,224.97	-2,959,673.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,665,101.83	-175,162,712.26
经营性应付项目的增加（减少	-40,965,066.86	-93,926,828.33

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-301,237,821.33	-221,502,620.60
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	115,551,961.49	185,469,338.47
减: 现金的期初余额	238,869,196.59	297,748,809.22
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	-123,317,235.10	-112,279,470.75

## (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	115,551,961.49	238,869,196.59
可随时用于支付的银行存款	111,972,617.18	231,893,318.38
可随时用于支付的其他货币资金	3,579,344.31	6,975,878.21
三、期末现金及现金等价物余额	115,551,961.49	238,869,196.59

## (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	181,448.56	7.1293	1,293,601.22
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	6,275,428.06	7.1293	44,739,409.27
欧元	398,873.23	7.6617	3,056,047.03
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
核电关键阀门研发	7,488,332.09	13,060,233.33
能源领域关键阀门研发	5,831,068.96	5,120,473.18
核电站主蒸汽阀站集中研发	1,494,281.39	2,613,230.08
智能化、数字化阀门研发	1,394,711.83	1,909,143.90
阀门驱动装置技术研究	1,313,273.53	
公用工程关键阀门研发	1,216,434.00	
高压储氢瓶用瓶口阀组、调压阀组研制	1,155,044.71	279,360.03
特殊工艺球阀研发	1,100,572.40	
蝶阀研制及产业化	759,900.27	
调节阀研发及产业化	572,020.00	
华能高温气冷堆氦气介质隔离阀研制项目	365,145.65	1,235,127.09
DN4800 超大口径液控蝶阀		1,506,599.87
14"-1500LBLNG 球阀研制		704,197.76

气液联动执行机构研制		691,534.93
水下球阀研发		668,298.00
蝶阀制造技术研究		640,854.26
稳压器先导式安全阀工程样机研制		583,035.71
R 项目放化安全级止回阀系列化设计		416,921.09
高温气冷堆核级氦气隔离阀研制		326,285.90
煤直接液化高温高压物料分配柱塞阀国产化研制		167,042.09
油封系统压差调节阀及平衡阀研制		35,705.56
合计	22,690,784.83	29,958,042.78
其中：费用化研发支出	22,690,784.83	29,958,042.78

## 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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

## (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	
苏州中核苏阀球阀有限公司	45,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
中核苏阀检测技术（苏州）有限公司	10,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	专业技术服务	100.00%	0.00%	投资设立
中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司	25,870,000.00	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

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	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳	深圳	制造业	27.90%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳市中核海得威生物科技有限公司
流动资产	3,357,889,568.35	3,460,910,723.24
非流动资产	908,316,327.35	721,104,047.76
资产合计	4,266,205,895.70	4,182,014,771.00
流动负债	1,787,580,980.56	1,868,066,684.22
非流动负债	148,574,448.72	170,298,081.84
负债合计	1,936,155,429.28	2,038,364,766.06
少数股东权益	65,889,181.51	56,400,000.00
归属于母公司股东权益	2,264,161,284.91	2,087,250,004.94
按持股比例计算的净资产份额	631,700,998.49	582,342,751.38
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	631,700,998.49	582,342,751.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	927,063,523.45	925,088,820.79
净利润	178,709,989.35	175,344,623.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	178,709,989.35	175,344,623.66
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	65,471,301.47

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

(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	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
------	------	----------	------------	------------	--------	------	----------

			额				
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	6,452,391.00			586,581.00		5,865,810.00	与资产相关
核电关键阀门研发及产业化	3,300,000.00			300,000.00		3,000,000.00	与资产相关
核电关键阀门许关镇产业引导资金	5,298,305.87			481,664.22		4,816,641.65	与资产相关
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	16,316,666.89			1,483,333.32		14,833,333.57	与资产相关
模块式小堆关键技术研究	588,000.00			126,000.00		462,000.00	与资产相关
核电阀铸造能力配套建设项目	1,642,666.30			123,333.36		462,000.00	与资产相关
高温高压蒸汽隔离阀研制	5,360,000.00					5,360,000.00	与资产相关
合计	38,958,030.06			3,100,911.90		35,857,118.16	

### 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	3,100,911.90	3,100,911.90

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美

元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	181,488.56	1,373,601.43
货币资金-欧元	0.01	0.01
应收账款-美元	6,275,428.06	2,749,020.21
应收账款-欧元	398,873.23	416,711.23
应付账款-美元		
应付账款-欧元		

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。于 2024 年 06 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 30,535.40 万元（2023 年 12 月 31 日：11,000.00 万元）。

## 3) 价格风险

本公司以市场价格销售金属材料制品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于 2024 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款、合同资产及其他应收款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款及合同资产前五名金额合计：386,434,130.32 元。

其他应收款前五名金额合计：7,480,695.96 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为部分资金来源。于 2024 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 181,564.60 万元（2023 年 12 月 31 日：211,000.00 万元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 181,564.60 万元（2023 年 12 月 31 日：211,000.00 万元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	126,819,070.74				126,819,070.74
应收票据	63,420,936.64				63,420,936.64
应收账款	1,132,312,450.95				1,132,312,450.95
其他应收款	13,599,196.95				13,599,196.95
<b>小计</b>	<b>1,336,151,655.28</b>				<b>1,336,151,655.28</b>
<b>金融负债</b>					
短期借款	275,353,966.19				275,353,966.19
应付票据	278,712,194.00				278,712,194.00
应付账款	506,663,107.80				506,663,107.80
其他应付款	131,144,166.55				131,144,166.55
应付职工薪酬	1,323,164.00				1,323,164.00
一年内到期的非流动负债	4,207,069.20				4,207,069.20
其他流动负债	60,463,743.08				60,463,743.08
长期借款			30,000,000.00		30,000,000.00
租赁负债		4,819,828.37			4,819,828.37
<b>小计</b>	<b>1,257,867,410.82</b>	<b>4,819,828.37</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,292,687,239.19</b>

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	49,960,760.58		141,800,000.00	191,760,760.58
持续以公允价值计量的资产总额	49,960,760.58		141,800,000.00	191,760,760.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的以公允价值计量的权益工具投资为在国内 A 股上市公司的股票，市价按照年末最后一个交易日的收盘价确定。

## 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

## 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

因被投资企业中核财务有限责任公司、北京中核大地矿业勘查开发有限公司、西安中核核仪器股份有限公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海中核浦原有限公司	上海市	科技推广和应用服务业	144,643.93 万元	9.30%	9.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中核集团。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1.（1）“企业集团的构成”相关内容。。

## 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
02 单位 405 厂	同一最终控制方控制
成都中核高通同位素股份有限公司	同一最终控制方控制
大连中核科技开发有限公司	同一最终控制方控制

福建福清核电有限公司	同一最终控制方控制
贵州核工业新原实业有限责任公司	同一最终控制方控制
海南核电有限公司	同一最终控制方控制
河南核净洁净技术有限公司	同一最终控制方控制
核电秦山联营有限公司	同一最终控制方控制
核电运行研究（上海）有限公司	同一最终控制方控制
核工业八二一厂	同一最终控制方控制
核工业标准化研究所	同一最终控制方控制
核工业管理干部学院	同一最终控制方控制
核工业航测遥感中心	同一最终控制方控制
核工业理化工程研究院	同一最终控制方控制
江苏核电有限公司	同一最终控制方控制
江苏核电有限公司三号四号机组建设分公司	同一最终控制方控制
乐山红华建安工程有限公司	同一最终控制方控制
秦山核电有限公司	同一最终控制方控制
三门核电有限公司	同一最终控制方控制
苏州大学附属第二医院高新区医院	同一最终控制方控制
上海宝银电子材料有限公司	同一最终控制方控制
上海浦原对外经贸有限公司	同一最终控制方控制
上海一鸣过滤技术有限公司	同一最终控制方控制
上海中核八所科技有限公司	同一最终控制方控制
上海中核浦原有限公司	同一最终控制方控制
四川红华实业有限公司	同一最终控制方控制
西安核设备有限公司	同一最终控制方控制
西安中核核仪器股份有限公司	同一最终控制方控制
兴原认证中心有限公司	同一最终控制方控制
中国辐射防护研究院	同一最终控制方控制
中国核电工程有限公司	同一最终控制方控制
中国核电工程有限公司河北分公司	同一最终控制方控制
中国核动力研究设计院	同一最终控制方控制
中国核动力研究设计院设备制造厂	同一最终控制方控制
中国核工业第二二建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	同一最终控制方控制
中国核工业第五建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核工业二三建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核科技信息与经济研究院	同一最终控制方控制
中国原子能出版传媒有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能工业有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能科学研究院	同一最终控制方控制
中国中原对外工程有限公司	同一最终控制方控制
中核（北京）传媒文化有限公司	同一最终控制方控制
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	同一最终控制方控制
中核（上海）供应链管理有限公司	同一最终控制方控制
中核（天津）科技发展有限公司	同一最终控制方控制
中核第七研究设计院有限公司	同一最终控制方控制
中核第四研究设计工程有限公司	同一最终控制方控制
中核二七二铀业有限责任公司	同一最终控制方控制
中核核电运行管理有限公司	同一最终控制方控制
中核核信信息技术（北京）有限公司	同一最终控制方控制
中核控制系统工程有限公司	同一最终控制方控制
中核兰州铀浓缩有限公司	同一最终控制方控制
中核辽宁核电有限公司	同一最终控制方控制
中核龙原科技有限公司	同一最终控制方控制
中核陕西铀浓缩有限公司	同一最终控制方控制
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	同一最终控制方控制
中核四〇四有限公司	同一最终控制方控制

中核苏能核电有限公司	同一最终控制方控制
中核苏州阀门有限公司	同一最终控制方控制
中核武汉核电运行技术股份有限公司	同一最终控制方控制
中核战略规划研究总院有限公司	同一最终控制方控制
中原运维海外工程有限公司	同一最终控制方控制
常州电站辅机股份有限公司	参股公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中核苏州阀门有限公司	购买商品	3,495,559.52	7,000,000.00	否	122,368.74
常州电站辅机股份有限公司	购买商品	3,230,088.50	60,000,000.00	否	1,972,808.14
中核（上海）供应链管理有限公司	购买商品	2,178,558.06	6,800,000.00	否	259,811.31
大连中核科技开发有限公司	购买商品	157,522.13	6,800,000.00	否	348,518.38
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	购买商品	141,012.39	6,800,000.00	否	452,150.45
西安核设备有限公司	接受劳务	51,929.25	6,800,000.00	否	37,518.79
成都中核高通同位素股份有限公司	商品采购	37,518.79	6,800,000.00	否	37,518.79
中核（天津）科技发展有限公司	接受劳务	31,385.84	6,800,000.00	否	256,658.02
核工业管理干部学院	接受劳务	14,430.00	6,800,000.00	否	44,601.77
中核第四研究设计工程有限公司	接受劳务	8,191.51	6,800,000.00	否	0.00
核工业标准化研究所	接受劳务	3,773.58	6,800,000.00	否	8,495.58
中国原子能工业有限公司	接受劳务	1,700.00	6,800,000.00	否	
中核第七研究设计院有限公司	购买商品		6,800,000.00		2,293,685.31
河南核净洁净技术有限公司	购买商品		6,800,000.00		1,972,808.14
核工业航测遥感	购买商品		6,800,000.00		348,518.38

中心				
中核（北京）传媒文化有限公司	接受劳务		6,800,000.00	2,477.88
合计		9,351,669.57		8,157,939.68

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
中国核电工程有限公司	销售商品	96,189,823.69	15,955,697.01
中核苏能核电有限公司	销售商品	56,066,376.88	64,572,228.16
中核辽宁核电有限公司	销售商品	22,069,269.73	30,969,911.53
中核龙原科技有限公司	销售商品	20,209,442.44	
中核苏州阀门有限公司	销售商品	6,553,392.83	1,228,463.45
三门核电有限公司	销售商品	4,759,164.61	237,699.11
中国核工业集团有限公司	技术服务收入	4,669,811.34	
中国核工业二三建设有限公司	销售商品	4,053,097.35	
核工业理化工程研究院	销售商品	2,612,097.36	1,287,858.41
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	销售商品	1,242,477.88	
秦山核电有限公司	销售商品	747,305.87	
福建福清核电有限公司	销售商品	547,357.55	203,386.73
中核第七研究设计院有限公司	销售商品	385,486.73	77,436,672.58
核电秦山联营有限公司	销售商品	252,221.66	
四川红华实业有限公司	销售商品	174,690.26	78,053.10
中核兰州铀浓缩有限公司	销售商品	149,097.35	436,159.29
中国核工业第五建设有限公司	销售商品	120,073.45	207,650.44
中核二七二铀业有限责任公司	销售商品	91,849.56	741,867.25
海南核电有限公司	销售商品	83,417.70	9,115.04
西安核设备有限公司	销售商品	39,622.64	
中国核电工程有限公司	技术服务收入		787,500.00
中核四〇四有限公司	销售商品		4,725,663.85
中原运维海外工程有限公司	销售商品		3,607,070.08
中核陕西铀浓缩有限公司	销售商品		185,106.18
江苏核电有限公司	销售商品		109,557.52
中国核工业第二二建设有限公司	销售商品		81,157.51
中核控制系统工程有限公司	销售商品		4,778.76
合计		221,016,076.88	202,865,596.00

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
中核苏州阀门有限公司	房屋建筑物					1,496,591.00	0.00	113,159.86	35,174.34	0.00	1,425,324.76

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
中核财务公司	3,849,475.00	2023年07月19日	2024年01月10日	是

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
薪酬合计	2,746,178.00	1,877,292.00

## (8) 其他关联交易

## (1) 关联方金融服务

## ①资金集中管理情况

本公司参加中核集团资金集中管理，包括本公司直接在中核财务公司开立的账户或通过中国工商银行归集到中核财务公司开立的一级账户，由中核财务公司统一集中管理。

作为“货币资金”列示，存入中核财务公司的资金金额如下：

项目	期末余额	期初余额
直接存入中核财务公司的资金	19,375,365.00	1,438,071.05
由银行归集到中核财务公司的资金	89,230,978.29	220,712,957.90
<b>合计</b>	<b>108,606,343.29</b>	<b>222,151,028.95</b>

(续表)

项目名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中核财务公司	利息收入	567,907.74	910,568.46
中核财务公司	保函手续费	0.00	0.00
项目名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中核财务公司	利息支出	832,538.90	1,046,666.67

## ②贷款

关联方名称	贷款金额	起始日	到期日	备注
中核财务公司	70,000,000.00	2024-5-23	2025-5-23	
中核财务公司	30,000,000.00	2024-6-12	2025-6-12	
中核财务公司	10,000,000.00	2024-6-25	2025-6-25	
中核财务公司	30,000,000.00	2024-6-18	2027-6-18	

截至 2024 年 06 月 30 日，中核财务公司短期借款余额为 110,000,000.00 元，长期借款余额为 30,000,000.00 元。于 2024 年 6 月共计还款 50,000,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中核苏能核电有限公司	142,307,876.30	4,269,236.29	84,883,565.69	2,546,506.97
应收账款	中核辽宁核电有限公司	57,801,959.55	1,734,058.79	32,863,946.40	985,918.39
应收账款	中核龙原科技有限公司	44,104,585.00	1,323,137.55	22,544,349.93	676,330.50
应收账款	中国核电工程有限公司	40,419,774.12	1,212,593.22	0.00	0.00
应收账款	中国核工业二三建设有限公司	27,670,760.44	830,122.81	23,034,388.76	691,031.66
应收账款	中国中原对外工程有限公司	20,080,856.62	602,425.70	20,800,785.82	624,023.57
应收账款	中核第七研究设计院有限公司	13,112,078.00	393,362.34	38,389,574.00	1,151,687.22
应收账款	中原运维海外工程有限公司	12,464,914.94	373,947.45	12,631,913.88	378,957.42
应收账款	福建福清核电有限公司	8,598,855.75	257,965.67	7,951,289.37	238,538.68
应收账款	中核苏州阀门有限公司	7,357,011.30	220,710.34	11,079,348.83	520,112.16
应收账款	江苏核电有限公司	4,337,917.66	130,137.53	4,340,176.95	130,205.31
应收账款	中国核电工程有限公司河北分公司	3,347,211.00	100,416.33	1,875,500.00	56,265.00
应收账款	三门核电有限公司	2,266,196.55	67,985.90	0.00	0.00
应收账款	江苏核电有限公司三号四号机组建设分公司	2,026,919.17	60,807.58	2,026,919.17	60,807.58
应收账款	中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	1,884,000.00	56,520.00	424,778.76	12,743.36
应收账款	秦山核电有限公司	1,877,477.34	56,324.32	1,956,917.48	58,707.52
应收账款	中国核工业第二二建设有限公司	1,066,282.96	31,988.49	1,086,282.96	32,588.49
应收账款	核电秦山联营有限公司	638,878.64	19,166.36	2,119,573.63	63,587.21
应收账款	中核四〇四有限公司	632,050.00	18,961.50	752,846.46	22,585.39
应收账款	中国核工业第二二建设有限公司江苏分公司	242,324.00	242,324.00	242,324.00	242,324.00
应收账款	中核（上海）供应链管理有限公	209,839.14	6,295.17	209,839.14	6,295.17
应收账款	中核二七二铀业	201,533.71	6,046.01	201,633.71	6,049.01

	有限责任公司				
应收账款	中核陕西铀浓缩有限公司	184,607.00	5,538.21	184,607.00	5,538.21
应收账款	核工业理化工程研究院有限公司	165,837.15	4,975.11	0.00	0.00
应收账款	中核控制系统工程有限公司	137,680.00	4,130.40	137,680.00	4,130.40
应收账款	核工业八二一厂	120,417.27	120,417.27	120,417.27	120,417.27
应收账款	中国核工业第五建设有限公司	114,006.00	3,420.18	3,304,323.00	99,129.69
应收账款	中国核工业二三建设有限公司秦山分公司	1,900.00	57.00	1,900.00	57.00
应收账款	四川红华实业有限公司	0.00	0.00	652,690.65	19,580.72
应收账款	乐山红华建安工程有限公司	0.00	0.00	425,375.00	12,761.25
应收账款	西安中核核仪器股份有限公司	0.00	0.00	273,164.72	8,194.94
应收账款	西安核设备有限公司	0.00	0.00	246,025.19	7,380.76
其他应收款	中核（上海）供应链管理有限公司	590,000.00	29,500.00	703,884.80	35,194.24
其他应收款	中国原子能工业有限公司	305,800.00	9,174.00	405,800.00	20,290.00
其他应收款	中国原子能科学研究院	274,500.00	8,235.00	274,500.00	13,725.00
其他应收款	上海中核浦原有限公司	101,000.00	30,300.00	173,000.00	27,400.00
其他应收款	中国核工业第二二建设有限公司	20,000.00	1,000.00	10,000.00	500.00
其他应收款	贵州核工业新原实业有限责任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
其他应收款	中国核动力研究设计院设备制造厂	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50
其他应收款	中国核工业集团有限公司	0.00	0.00	67,924.52	3,396.23
其他应收款	中核龙原科技有限公司	0.00	0.00	10,000.00	500.00
其他应收款	中核第四研究设计工程有限公司	0.00	0.00	8,650.00	865.00
预付款项	核工业标准化研究所	14,950.00		0.00	
预付款项	中核核电运行管理有限公司	11,200.00		11,200.00	
预付款项	核工业管理干部学院	10,400.00		10,400.00	
预付款项	大连中核科技开发有限公司	0.00		98,100.00	
	合计	394,710,519.11	12,240,200.02	276,544,516.59	8,893,244.82

## (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
合同负债	海南核电有限公司	5,286,103.81	5,344,884.35
合同负债	02 单位 405 厂	407,653.19	407,653.19
合同负债	中核兰州铀浓缩有限公司	6,644.82	71,508.69
合同负债	中核兰州铀浓缩有限公司	5,880.37	0.00
合同负债	中国核电工程有限公司	0.00	25,055,720.01
合同负债	三门核电有限公司	0.00	2,753,680.93
合同负债	核工业理化工程研究院	0.00	2,080,772.36
应付账款	常州电站辅机股份有限公司	29,852,342.70	48,941,755.69
应付账款	中核苏州阀门有限公司	3,949,982.26	970,361.82
应付账款	河南核净洁净技术有限公司	526,732.20	526,732.20
应付账款	中核（上海）供应链管理有 限公司	377,176.46	899,177.91
应付账款	西安核设备有限公司	232,017.70	232,017.70
应付账款	中核第七研究设计院有限公 司	21,100.00	21,100.00
应付账款	中核（天津）科技发展有限 公司	10,999.86	65,411.86
应付账款	核工业航测遥感中心	9,966.00	9,966.00
应付账款	中国核动力研究设计院	0.04	0.04
应付账款	中国原子能科学研究院	0.00	35,000.00
其他应付款	中国核电工程有限公司	646,100.00	550,600.00
其他应付款	中国核工业中原建设有限公 司	39,451.32	0.00
其他应付款	中国核工业集团有限公司	0.00	1,200,000.00
其他应付款	核工业管理干部学院	0.00	1,025,381.37
其他应付款	苏州大学附属第二医院高新 区医院	0.00	707,360.95
租赁负债	中核苏州阀门有限公司	9,026,897.57	12,366,768.82
	合计	50,399,048.30	103,265,853.89

## 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

拟分配每 10 股派息数（元）	0.2
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.2
利润分配方案	根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定和《公司章程》规定的利润分配现金分红政策，结合公司经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况，为维护股东权益，促进公司长期发展，2024 半年度税后拟进行的利润分配方案为：以 2024 半年度末公司总股本 384,471,593.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案共计分配股利 7,689,431.86 元。剩余未分配利润，结转以后年度的会计报告期分配。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 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）	943,573,437.91	826,383,993.03
1 至 2 年	155,394,049.91	161,254,613.16
2 至 3 年	73,286,265.77	65,606,806.20
3 年以上	53,502,514.12	52,835,873.54
3 至 4 年	17,581,716.65	17,420,593.19
4 至 5 年	5,620,788.03	11,881,713.01
5 年以上	30,300,009.44	23,533,567.34
合计	1,225,756,267.71	1,106,081,285.93

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,214,850.68	3.20%	39,214,850.68	100.00%	0.00	36,816,739.77	3.33%	36,816,739.77	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,186,541,417.03	96.80%	81,898,667.09	6.90%	1,104,642,749.94	1,069,264,546.16	96.67%	77,311,566.29	7.23%	991,952,979.87
其中：										
账龄组合	393,011,008.34	32.06%	11,790,330.25	3.00%	381,220,678.09	274,205,858.67	24.79%	8,226,175.76	3.00%	265,979,682.91

关联方组合	793,530,408.69	64.74%	70,108,336.84	8.83%	723,422,071.85	795,058,687.49	71.88%	69,085,390.53	8.69%	725,973,296.96
合计	1,225,756,267.71	100.00%	121,113,517.77	9.88%	1,104,642,749.94	1,106,081,285.93		114,128,306.06	10.32%	991,952,979.87

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
盘锦浩业化工有限公司	7,139,568.35	7,139,568.35	7,139,568.35	7,139,568.35	100.00%	预计无法收回
宁波庆融商贸有限公司	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	100.00%	预计无法收回
TigerValve, Inc.	2,606,327.35	2,606,327.35	2,606,327.35	2,606,327.35	100.00%	预计无法收回
HQSM ENGINEERING PTE. LTD.	0.00	0.00	2,398,110.91	2,398,110.91	100.00%	预计无法收回
ACCESORIOS, B TIDAS&CONEXIONES, S. A. DE	2,346,371.02	2,346,371.02	2,346,371.02	2,346,371.02	100.00%	预计无法收回
APEXINTERNATIONALLTD	1,962,000.26	1,962,000.26	1,962,000.26	1,962,000.26	100.00%	预计无法收回
盘锦蓬利石油化工有限公司	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	100.00%	预计无法收回
福维工程科技有限公司上海分公司	1,689,181.51	1,689,181.51	1,689,181.51	1,689,181.51	100.00%	预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	1,627,833.00	1,627,833.00	1,627,833.00	1,627,833.00	100.00%	预计无法收回
BAITALASEEL	1,302,697.92	1,302,697.92	1,302,697.92	1,302,697.92	100.00%	预计无法收回
上饶宁能生物质发电有限公司	1,113,523.45	1,113,523.45	1,113,523.45	1,113,523.45	100.00%	预计无法收回
昆明苏阀阀门销售有限公司	983,734.10	983,734.10	983,734.10	983,734.10	100.00%	预计无法收回
中铁十四局集团第二工程有限公司	932,523.25	932,523.25	932,523.25	932,523.25	100.00%	预计无法收回
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	824,838.00	824,838.00	100.00%	预计无法收回
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	770,976.60	770,976.60	770,976.60	770,976.60	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	719,682.18	719,682.18	719,682.18	719,682.18	100.00%	预计无法收回
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	692,108.30	692,108.30	692,108.30	692,108.30	100.00%	预计无法收回
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	691,864.03	691,864.03	100.00%	预计无法收回
上海联恒异氰	585,657.50	585,657.50	585,657.50	585,657.50	100.00%	预计无法收回

酸酯有限公司						
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	521,874.92	521,874.92	100.00%	预计无法收回
恒大恒驰新能源汽车（上海）有限公司	380,716.00	380,716.00	380,716.00	380,716.00	100.00%	预计无法收回
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	362,896.00	362,896.00	100.00%	预计无法收回
浙江威瑞泰油气技术有限公司	330,837.61	330,837.61	330,837.61	330,837.61	100.00%	预计无法收回
茂名市石化物资公司	317,890.91	317,890.91	317,890.91	317,890.91	100.00%	预计无法收回
中石化石油工程技术服务股份有限公司	292,016.00	292,016.00	292,016.00	292,016.00	100.00%	预计无法收回
FLOWCONTROL LTD	280,308.90	280,308.90	280,308.90	280,308.90	100.00%	预计无法收回
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	246,109.27	246,109.27	100.00%	预计无法收回
中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	242,324.00	242,324.00	242,324.00	242,324.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	234,079.42	234,079.42	100.00%	预计无法收回
中国宝武钢铁集团有限公司	210,990.18	210,990.18	210,990.18	210,990.18	100.00%	预计无法收回
APEXUNIPARTS LTD	208,817.47	208,817.47	208,817.47	208,817.47	100.00%	预计无法收回
杭州瑞茂机电设备有限公司	206,593.23	206,593.23	206,593.23	206,593.23	100.00%	预计无法收回
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	204,598.80	204,598.80	100.00%	预计无法收回
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	203,653.60	203,653.60	100.00%	预计无法收回
中核苏州阀门有限公司	193,537.83	193,537.83	193,537.83	193,537.83	100.00%	预计无法收回
CRANECHEMPharma&Energy	186,008.03	186,008.03	186,008.03	186,008.03	100.00%	预计无法收回
青岛能源华润燃气有限公司	162,372.00	162,372.00	162,372.00	162,372.00	100.00%	预计无法收回
山东郓城琦泉生物发电有限公司	146,336.00	146,336.00	146,336.00	146,336.00	100.00%	预计无法收回
浙江春晖智能控制股份有限公司	131,111.50	131,111.50	131,111.50	131,111.50	100.00%	预计无法收回
LATIS	125,693.63	125,693.63	125,693.63	125,693.63	100.00%	预计无法收回
AES	121,457.19	121,457.19	121,457.19	121,457.19	100.00%	预计无法收回
核工业八二一厂	120,417.27	120,417.27	120,417.27	120,417.27	100.00%	预计无法收回
上海宝钢国际经济贸易有限公司	107,033.53	107,033.53	107,033.53	107,033.53	100.00%	预计无法收回

山东昊福药业集团有限公司	102,264.00	102,264.00	102,264.00	102,264.00	100.00%	预计无法收回
其他公司汇总	542,315.66	542,315.66	542,315.66	542,315.66	100.00%	预计无法收回
合计	36,816,739.77	36,816,739.77	39,214,850.68	39,214,850.68		

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	338,207,762.40	10,146,232.87	3.00%
1-2年	49,802,787.55	1,494,083.63	3.00%
2-3年	4,075,560.11	122,266.80	3.00%
3-4年	16,868.00	506.04	3.00%
4-5年	837,369.06	25,121.07	3.00%
5年以上	70,661.20	2,119.84	3.00%
合计	393,011,008.34	11,790,330.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	605,492,093.00	30,274,604.65	5.00%
1-2年	102,815,985.90	10,281,598.59	10.00%
2-3年	59,055,110.78	11,811,022.16	20.00%
3-4年	12,241,206.39	4,896,482.56	40.00%
4-5年	2,703,459.31	1,622,075.59	60.00%
5年以上	11,222,553.30	11,222,553.30	100.00%
合计	793,530,408.69	70,108,336.84	

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	36,816,739.77	2,398,110.91	0.00	0.00	0.00	39,214,850.68
按组合计提坏账准备-关联方组合	8,226,175.75	3,564,154.49	0.00	0.00	0.00	11,790,330.25
按组合计提坏账准备-账龄组合	69,085,390.54	1,022,946.31	0.00	0.00	0.00	70,108,336.84
合计	114,128,306.06	6,985,211.71				121,113,517.77

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
中核苏能核电有限公司	142,307,876.30		142,307,876.30	10.83%	4,269,236.29
上海核工程研究院股份有限公司	81,777,346.18	9,086,371.80	90,863,717.98	6.91%	4,543,185.90
中核辽宁核电有限公司	57,801,959.55		57,801,959.55	4.40%	1,734,058.79
中广核工程有限公司	46,220,392.34	5,135,599.15	51,355,991.49	3.91%	2,567,799.57
中核龙原科技有限公司	44,104,585.00		44,104,585.00	3.36%	1,323,137.55
合计	372,212,159.37	14,221,970.95	386,434,130.32	29.41%	14,437,418.10

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,485,389.87	14,355,275.05
合计	13,485,389.87	14,355,275.05

#### (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
保证金	13,268,076.10	13,536,942.33
往来款	5,972,235.08	4,778,558.12
代垫款项	126,381.88	1,722,026.92
备用金	207,900.00	288,205.00
其他	705,251.49	705,251.49
合计	20,279,844.55	21,030,983.86

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	10,273,411.50	11,405,896.19
1 至 2 年	2,636,323.69	3,176,270.92
2 至 3 年	1,181,443.65	291,534.10
3 年以上	6,188,665.71	6,157,282.65
3 至 4 年	820,328.27	775,099.23
4 至 5 年	210,099.99	259,557.97
5 年以上	5,158,237.45	5,122,625.45
合计	20,279,844.55	21,030,983.86

## 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	4,839,324.58	23.86%	4,839,324.58	100.00%	0.00	4,839,324.58	23.01%	4,839,324.58	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	15,440,519.97	76.14%	1,955,130.10	12.66%	13,485,389.87	16,191,659.28	76.99%	1,836,384.23	11.34%	14,355,275.05
其中：										
账龄组合	1,401,947.65	6.91%	70,097.38	5.00%	1,331,850.27	797,577.03	3.79%	39,878.85	5.00%	757,698.18
保证金组合	13,268,076.10	65.43%	1,885,032.72	14.21%	11,383,043.38	13,383,850.33	63.64%	1,796,505.38	13.42%	11,587,344.95
备用金组合	770,496.22	3.80%	0.00	0.00%	770,496.22	2,010,231.92	9.56%			2,010,231.92
合计	20,279,844.55	100.00%	6,794,454.68	33.50%	13,485,389.87	21,030,983.86	100.00%	6,675,708.81	31.74%	14,355,275.05

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
苏州市相城区阳澄湖镇镇政府	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	100.00%	预计无法收回
恒力石化（大连）有限公司	569,734.95	569,734.95	569,734.95	569,734.95	100.00%	预计无法收回
北京西博思控制技术有限公司	268,724.13	268,724.13	268,724.13	268,724.13	100.00%	预计无法收回
无锡市渊通机床有限公司	220,020.00	220,020.00	220,020.00	220,020.00	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂职工技术协作服	130,000.06	130,000.06	130,000.06	130,000.06	100.00%	预计无法收回

务部						
中海浙江宁波液化天然气有限公司	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
长春电器控制设备厂	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境保护咨询中心	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
北京兴创源科技有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
上海力纬仪器有限公司	19,100.00	19,100.00	19,100.00	19,100.00	100.00%	预计无法收回
特福隆集团有限公司	18,810.00	18,810.00	18,810.00	18,810.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
无锡克瑞斯特传动科技有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司物资装备部	12,232.00	12,232.00	12,232.00	12,232.00	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏电力建设第一工程公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境监测管理站	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
上海国际网球中心酒店管理有限公司富豪环球东亚酒店	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆建峰化工股份有限公司第二套化肥工程建设指挥部	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州核工业新原实业有限责任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	100.00%	预计无法收回
无锡市海鹰有色铸造有限公司	7,193.86	7,193.86	7,193.86	7,193.86	100.00%	预计无法收回
苏州福得阀门管件有限公司	7,130.00	7,130.00	7,130.00	7,130.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司.	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
中亚企业管理顾问公司	3,160.00	3,160.00	3,160.00	3,160.00	100.00%	预计无法收回
上海道润贸易有限公司	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	100.00%	预计无法收回
南京永佳安全防护设备有限公司	2,424.00	2,424.00	2,424.00	2,424.00	100.00%	预计无法收回
北京市航星顿密封件厂	2,214.00	2,214.00	2,214.00	2,214.00	100.00%	预计无法收回

宝山钢铁股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
中国核动力研究设计院设备制造厂	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂液化站	840.00	840.00	840.00	840.00	100.00%	预计无法收回
山东魏桥创业集团公司	600.00	600.00	600.00	600.00	100.00%	预计无法收回
东营金茂铝业高科技有限公司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
金城出版社	216.00	216.00	216.00	216.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,839,324.58	4,839,324.58	4,839,324.58	4,839,324.58		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,077,447.65	53,872.38	5.00%
1-2年			5.00%
2-3年	274,500.00	13,725.00	5.00%
3-4年			5.00%
4-5年	50,000.00	2,500.00	5.00%
5年以上			100.00%
合计	1,401,947.65	70,097.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	8,434,467.63	421,723.38	5.00%
1-2年	2,627,323.69	262,732.37	10.00%
2-3年	906,943.65	181,388.73	20.00%
3-4年	331,604.14	99,481.24	30.00%
4-5年	160,099.99	112,069.99	70.00%
5年以上	807,637.00	807,637.00	100.00%
合计	13,268,076.10	1,885,032.72	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	761,496.22	0.00	0.00%
1-2年	9,000.00	0.00	0.00%
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	770,496.22	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		1,836,384.23	4,839,324.58	6,675,708.81
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		118,745.87		118,745.87
2024 年 6 月 30 日余额		1,955,130.10	4,839,324.58	6,794,454.68

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	
坏账准备	6,675,708.81	118,745.87				6,794,454.68
合计	6,675,708.81	118,745.87				6,794,454.68

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	转回或收回金额	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	坏账准备期末余额

				比例	
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	往来款	3,280,406.08	5年以上	16.18%	3,280,406.08
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,348,289.88	0-2年	6.65%	103,117.87
华能核能技术研究院有限公司	往来款	1,132,000.00	1年以内	5.58%	56,600.00
上海核工程研究院股份有限公司	保证金	870,000.00	1年以内	4.29%	43,500.00
中广核工程有限公司	保证金	850,000.00	1年以内	4.19%	42,500.00
合计		7,480,695.96		36.89%	3,526,123.95

## 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	85,425,985.06		85,425,985.06	85,425,985.06		85,425,985.06
对联营、合营企业投资	631,700,998.49		631,700,998.49	582,907,010.62		582,907,010.62
合计	717,126,983.55		717,126,983.55	668,332,995.68		668,332,995.68

## (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		
中核苏阀精密锻造(苏州)有限公司	27,273,100.00						27,273,100.00	
苏州中核苏阀球阀有限公司	48,152,885.06						48,152,885.06	
中核苏阀检测技术(苏州)有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	85,425,985.06						85,425,985.06	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
深圳市中核海得威生物科技有限公司	582,907,010.62				48,967,187.69			-173,199.82				631,700,998.49	
小计	582,907,010.62				48,967,187.69			-173,199.82				631,700,998.49	
合计	582,907,010.62				48,967,187.69			-173,199.82				631,700,998.49	

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	612,975,913.73	473,980,656.76	762,091,968.61	598,951,135.77
其他业务	6,124,891.57	1,384,314.43	4,636,564.97	673,947.25
合计	619,100,805.30	475,364,971.19	766,728,533.58	599,625,083.02

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		某一时点转让		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

其中：								
核工程阀门	245,797,421.93	166,756,821.86					245,797,421.93	166,756,821.86
石油石化产品	180,885,611.91	140,736,942.13					180,885,611.91	140,736,942.13
其他阀门	186,292,879.89	166,486,892.77					186,292,879.89	166,486,892.77
其他业务收入	6,124,891.57	1,384,314.43					6,124,891.57	1,384,314.43
按经营地区分类								
其中：								
华东			289,398,672.45	222,756,448.97			289,398,672.45	222,756,448.97
华北			141,898,044.96	115,696,822.49			141,898,044.96	115,696,822.49
华南			18,249,390.32	14,074,761.48			18,249,390.32	14,074,761.48
东北			68,488,584.41	43,975,523.30			68,488,584.41	43,975,523.30
西南			11,438,864.46	10,358,091.04			11,438,864.46	10,358,091.04
西北			10,980,730.00	9,905,275.09			10,980,730.00	9,905,275.09
华中			26,695,208.06	21,458,517.22			26,695,208.06	21,458,517.22
境外			51,951,310.64	37,139,531.60			51,951,310.64	37,139,531.60
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：								
某一时点转让					619,100,805.30	475,364,971.19	619,100,805.30	475,364,971.19
某一时段内转让								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	619,100,805.30	475,364,971.19	619,100,805.30	475,364,971.19	619,100,805.30	475,364,971.19	619,100,805.30	475,364,971.19

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 37,971,012.35 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
成本法核算的长期股权投资收益	48,967,187.69	48,921,150.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		893,552.70
合计	48,967,187.69	49,814,702.70

## 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	78,836.75	
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）	3,727,277.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,335,015.24	
减：所得税影响额	1,371,964.74	
合计	7,769,164.35	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
代扣代缴个税手续费返还收入	91,067.70	符合国家政策规定、持续发生

## 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	3.71%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.18	0.18

## 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

## 4、其他

法定代表人签字：马 瀛

中核苏阀科技实业股份有限公司

二〇二四年八月二十八日