

国电南京自动化股份有限公司
审计报告
天职业字[2024]12757号

目 录

审计报告	1
2023年度财务报表	9
2023年度财务报表附注	21



国电南京自动化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了国电南京自动化股份有限公司（以下简称“贵公司”或“国电南自”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）收入确认</p> <p>国电南自的营业收入包括销售商品、系统集成中心业务等。收入确认政策详见附注三、（三十二）收入。</p> <p>如国电南自合并财务报表附注六、（三十七）所述系统集成中心业务占营业收入的比重为20.23%，国电南自按照履约进度确认建造合同收入，履约进度涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度（已完工作的测量）、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于国电南自收入确认的会计政策见附注三、（三十二），关于收入类别的披露见附注六、（三十七）。</p>	<p>我们针对“收入确认”执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>1、产品销售：</p> <p>（1）了解、评估贵公司管理层（以下简称“管理层”）对国电南自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；</p> <p>（2）抽样检查销售合同及与管理层访谈，对产品销售收入确认有关控制权转移时点进行分析评估，进而评估国电南自产品销售收入确认政策的合理性；</p> <p>（3）选取样本检查对应的销售合同、发运单、验收单及入账记录，检查国电南自收入确认是否与披露的会计政策一致；</p> <p>（4）对营业收入执行截止测试，针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；</p> <p>（5）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；</p> <p>（6）对收入执行分析程序，包括：本期各月度收入、毛利波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序。</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>2、建造合同：</p> <p>（1）了解、评估管理层对建造合同收入及成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预估总成本相关的内部控制；</p> <p>（2）重新计算建安工程期末时点履约进度，以验证其准确性；</p> <p>（3）选取建造合同样本，检查管理层预计总成本所依据的成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>（4）选取样本对本年度发生的合同履行成本进行测试，检查实际发生工程成本的合同、发票、签收单、进度确认单等支撑性资料；</p> <p>（5）针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至签收单、进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二） 存货及存货跌价准备	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日国电南自存货账面余额 1,209,296,389.78 元，存货跌价准备 71,260,596.99 元。管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。</p> <p>关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注三、（十六）；关于存货跌价准备计提情况详见附注六、（八）。</p>	<p>我们针对“存货及存货跌价准备”执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解、评估管理层对国电南自与存货有关的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；</p> <p>（2）执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄库存商品进行了检查；</p> <p>（3）通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试；</p> <p>（4）获取了存货跌价准备明细表，抽取部分型号产品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；</p> <p>（5）执行存货跌价测试，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>（6）评价管理层所采用的估值方法，并将估值中采用的关键估计和假设，包括与平均净售价有关的关键估计和假设，与市场可获取数据和贵公司的销售预算计划进行比较。</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（三）关联方及其交易披露的完整性	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，国电南自与关联方之间涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易，存在未完整披露关联方交易的风险，因此我们将关联方及其交易披露的完整性作为关键审计事项。关于关联方及关联方交易情况详见附注十四。</p>	<p>我们针对“关联方及其交易披露的完整性”执行的审计程序包括但不限于：评估并测试了国电南自识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，取得了管理层提供的关联方关系清单，主要实施了以下程序：</p> <p>（1）将其与财务系统中导出的关联方清单进行核对，复核股东记录、股东名册，通过查阅股东大会和董事会的会议纪要，与国电南自高管人员访谈、通过网络查询工商登记信息以及从其他公开渠道获取的信息等方法查询交易对手的背景信息，并与已经取得的关联方清单相互核对和印证核实；</p> <p>（2）检查客户和供应商名单，复核重大的销售、采购和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；</p> <p>（3）取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细表，实施了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 将其与财务记录进行核对； 2) 抽样检查关联方交易发生额的相关依据，了解交易背景和商业实质； 3) 对全部合并范围外关联方函证交易发生额及余额； 4) 检查关联方交易发生额及余额的对账结果； 5) 获取并复核管理层关于关联交易出具的声明书。



四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]



审计报告（续）

天职业字[2024]12757号

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年12月31日



项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,814,033,173.93	1,213,911,163.36	六、(一)
△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	3,449,280.78	2,283,708.84	六、(二)
应收账款	3,792,658,546.92	3,661,421,236.59	六、(三)
应收款项融资	251,726,615.10	399,977,161.01	六、(五)
预付款项	150,986,943.69	170,930,998.33	六、(六)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	87,742,473.13	91,480,563.13	六、(七)
其中：应收利息			
应收股利	690,000.00		六、(七)
△买入返售金融资产			
存货	1,138,035,792.79	1,114,828,019.79	六、(八)
合同资产	36,309,797.77	39,232,885.25	六、(四)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,343,709.25	2,520,035.19	六、(九)
流动资产合计	7,290,286,333.36	6,699,585,771.49	
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	668,716,266.69	674,192,096.41	六、(十)
其他权益工具投资	572,069,046.96	371,406,345.00	六、(十一)
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	827,260,977.80	834,090,368.42	六、(十二)
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	424,968,509.31	408,236,857.64	六、(十三)
开发支出	69,232,870.88	111,779,711.99	七、(二)
商誉			六、(十四)
长期待摊费用	1,840,775.88	257,930.07	六、(十五)
递延所得税资产	88,681,175.83	101,493,594.94	六、(十六)
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,652,769,623.35	2,501,456,904.47	
资产总计	9,943,055,956.71	9,201,042,675.96	

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽

经海林



董文



薛红丽



合并资产负债表（续）



编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	83,111,888.90	340,329,541.66	六、(十八)
△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	227,559,904.66	191,305,372.59	六、(十九)
应付账款	3,832,713,125.47	3,501,661,097.69	六、(二十)
预收款项			
合同负债	781,786,726.12	741,267,778.54	六、(二十一)
△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			六、(二十二)
应交税费	112,344,257.64	144,151,485.80	六、(二十三)
其他应付款	219,908,705.69	249,944,982.53	六、(二十四)
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	195,272,298.59	26,248,637.48	六、(二十五)
其他流动负债	85,919,132.40	56,004,643.55	六、(二十六)
流动负债合计	5,538,616,039.47	5,253,913,539.84	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	245,000,000.00	六、(二十七)
应付债券	203,076,194.55		六、(二十八)
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,715,211.70		六、(二十九)
递延收益	33,906,194.20	39,127,096.79	六、(三十)
递延所得税负债	39,883,752.18	6,861,625.95	六、(十六)
其他非流动负债			
非流动负债合计	380,581,352.63	290,988,722.74	
负 债 合 计	5,919,197,392.10	5,544,902,262.58	
股东权益			
股本	846,896,981.00	706,111,684.00	六、(三十一)
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,233,421,574.34	1,366,784,927.77	六、(三十二)
减：库存股	51,618,969.00	54,181,014.00	六、(三十三)
其他综合收益	-54,310,041.72	53,346,371.66	六、(三十四)
专项储备			
盈余公积	258,867,758.46	221,106,681.30	六、(三十五)
△一般风险准备			
未分配利润	910,952,773.22	495,952,649.80	六、(三十六)
归属于母公司股东权益合计	3,144,210,076.30	2,789,121,300.53	
少数股东权益	879,648,488.31	867,019,112.85	
股东权益合计	4,023,858,564.61	3,656,140,413.38	
负债及股东权益合计	9,943,055,956.71	9,201,042,675.96	

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽

经海林

董文

薛红丽



合并利润表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年度

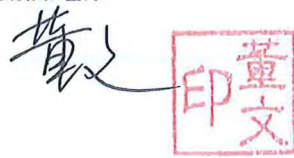


项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	7,623,303,860.82	7,007,759,657.72	
其中：营业收入	7,623,303,860.82	7,007,759,657.72	六、(三十七)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	7,197,683,379.47	6,582,820,809.61	
其中：营业成本	5,785,003,001.94	5,351,453,283.10	六、(三十七)
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	45,415,834.92	51,807,563.95	六、(三十八)
销售费用	420,083,926.95	373,901,048.68	六、(三十九)
管理费用	417,038,149.93	367,382,355.05	六、(四十)
研发费用	501,406,413.89	407,484,141.88	六、(四十一)
财务费用	28,736,051.84	27,792,416.95	六、(四十二)
其中：利息费用	28,593,780.51	30,653,650.59	六、(四十二)
利息收入	11,254,523.50	9,366,567.04	六、(四十二)
加：其他收益	133,518,964.72	108,134,366.79	六、(四十三)
投资收益（损失以“-”号填列）	3,755,070.28	-3,252,486.27	六、(四十四)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,140,070.28	-4,272,486.27	六、(四十四)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-64,664,410.76	-90,309,849.98	六、(四十五)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,314,708.22	-18,814,781.35	六、(四十六)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	583,803.71	5,704,225.32	六、(四十七)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,499,201.08	426,400,322.62	
加：营业外收入	14,505,966.48	3,735,725.79	六、(四十八)
减：营业外支出	222,053.74	300,668.93	六、(四十九)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	486,783,113.82	429,835,379.48	
减：所得税费用	77,055,046.56	74,917,814.91	六、(五十)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	409,728,067.26	354,917,564.57	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	409,728,067.26	354,917,564.57	
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）	226,866,535.35	152,277,908.25	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	182,861,531.91	202,639,656.32	
六、其他综合收益的税后净额	167,640,575.73	13,196,626.04	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	167,640,575.73	13,196,626.04	六、(五十一)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	167,640,575.73	13,196,626.04	六、(五十一)
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动	167,640,575.73	13,196,626.04	六、(五十一)
(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	577,368,642.99	368,114,190.61	
归属母公司股东的综合收益总额	394,507,111.08	165,474,534.29	
归属于少数股东的综合收益总额	182,861,531.91	202,639,656.32	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.27	0.18	二十、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.27	0.18	二十、(二)

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽



合并现金流量表



编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	8,137,851,306.61	7,068,463,930.01	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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	143,058,638.24	123,473,384.33	
收到其他与经营活动有关的现金	87,976,991.96	80,850,950.55	六、(五十二)
经营活动现金流入小计	8,368,886,936.81	7,272,788,264.89	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,470,945,177.39	4,935,932,420.29	
△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	1,090,908,929.67	1,001,066,740.67	
支付的各项税费	398,512,465.41	399,347,864.50	
支付其他与经营活动有关的现金	535,569,556.72	479,921,041.71	六、(五十二)
经营活动现金流出小计	7,495,936,129.19	6,816,268,067.17	
经营活动产生的现金流量净额	872,950,807.62	456,520,197.72	六、(五十三)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,370,500.23	
取得投资收益收到的现金	10,068,900.00	2,802,724.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,305,924.79	6,032,199.51	
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		1,378.13	六、(五十二)
投资活动现金流入小计	16,374,824.79	21,206,801.87	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,875,487.58	52,192,807.47	
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	60,875,487.58	52,192,807.47	
投资活动产生的现金流量净额	-44,500,662.79	-30,986,005.60	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		54,170,447.10	
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	747,499,600.00	986,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		31,890,000.00	六、(五十二)
筹资活动现金流入小计	747,499,600.00	1,072,060,447.10	
偿还债务支付的现金	781,000,000.00	1,618,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,111,932.32	308,401,929.72	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	172,291,271.00	191,849,033.61	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,939,569.98	130,000,001.00	六、(五十二)
筹资活动现金流出小计	1,030,051,502.30	2,056,401,930.72	
筹资活动产生的现金流量净额	-282,551,902.30	-984,341,483.62	
四、汇率变动对现金的影响			
	-2,172,390.35	-632,469.79	
五、现金及现金等价物净增加额			
	543,725,852.18	-559,439,761.29	六、(五十三)
加：期初现金及现金等价物的余额	1,207,248,399.34	1,766,688,160.63	六、(五十三)
六、期末现金及现金等价物余额			
	1,750,974,251.52	1,207,248,399.34	六、(五十三)

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽



合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：国电南自自动化股份有限公司	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本		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	少数股东权益		
	优先股	普通股												
一、上年年末余额	706,111,684.00		1,386,784,927.77	54,181,014.00	55,346,371.66		221,106,681.30		495,952,649.80		2,789,121,300.53	867,019,112.85	3,656,140,413.38	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	706,111,684.00		1,386,784,927.77	54,181,014.00	55,346,371.66		221,106,681.30		495,952,649.80		2,789,121,300.53	867,019,112.85	3,656,140,413.38	
三、本年年末余额	140,785,297.00		-133,363,353.43	-2,562,045.00	-107,656,413.28		37,761,077.16		415,000,122.42		355,088,775.77	12,629,375.46	367,718,151.23	
（一）综合收益总额					167,640,575.73				226,866,525.45		394,507,111.08	182,864,531.91	577,388,642.99	
（二）股东投入和减少资本											9,982,988.57	2,059,114.35	12,042,103.12	
1. 股东投入的普通股	-57,040.00		7,858,983.57	-2,562,045.00							722,761.00	-1,249,299.61	-515,528.61	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-57,040.00		-4,291,244.00	-2,562,045.00										
3. 股份支付计入股东权益的金额			9,350,227.57											
4. 其他											9,250,227.57	3,208,414.19	12,558,641.76	
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积							10,231,378.25		-59,623,702.13		-9,402,323.88	-172,291,271.00	-221,693,594.88	
2. 提取一般风险准备							10,231,378.25		-10,231,378.25					
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本			-141,222,337.00		-275,296,989.11		27,529,098.91							
2. 盈余公积转增股本			-141,222,337.00						247,707,290.20					
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. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	846,896,981.00		1,233,421,574.34	51,618,969.00	-54,310,041.72		258,867,758.46		910,952,775.22		3,144,210,076.30	879,648,488.31	4,023,858,564.61	

法定代表人：程海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红

程海林

董文

薛红



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

2022年度

编制单位: 国电南京自动化股份有限公司	上期金额											
	母公司所有者权益											股东权益合计
	股本	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	少数股东权益	
一、上年年末余额	695,265,184.00	1,316,586,771.20		46,741,945.69		219,356,671.04		422,264,372.82		2,700,214,945.75	852,484,650.58	3,552,699,596.33
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	695,265,184.00	1,316,586,771.20		46,741,945.69		219,356,671.04		422,264,372.82		2,700,214,945.75	852,484,650.58	3,552,699,596.33
三、本中期变动金额(减少以“-”号填列)	10,846,500.00	50,198,156.57	54,181,014.00	6,604,425.97		1,750,010.26		73,688,275.98		88,906,351.78	13,534,862.27	102,440,817.05
(一) 综合收益总额												
(二) 股东投入和减少资本	10,846,500.00	-9,761,744.35	54,181,014.00					152,277,908.25		165,474,234.29	202,029,656.32	368,114,190.61
1. 股东投入的普通股	10,846,500.00	-9,761,744.35	54,181,014.00							6,430,230.35	2,715,829.56	9,171,069.91
2. 其他权益工具持有者投入资本										-9,968.77	1,544,712.11	1,531,743.34
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他		7,291,039.68								7,291,039.68		7,291,039.68
(三) 利润分配		-854,810.56								-854,810.56	1,202,127.45	348,286.89
1. 提取盈余公积						1,090,790.25		-84,522,612.33		-83,431,822.08	-191,849,033.61	-275,280,855.69
2. 提取一般风险准备								-1,090,790.25				
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本						659,220.01		5,932,980.06				
2. 盈余公积转增股本												
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						659,220.01		5,932,980.06				
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	706,111,684.00	1,366,784,927.77	54,181,014.00	53,346,371.66		221,106,681.30		495,952,649.80		333,412.22	867,019,112.85	3,686,140,413.38

法定代表人: 蔡伟林

主管会计工作负责人: 董文

蔡伟林

董文



蔡伟林



资产负债表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	792,378,056.40	242,308,387.49	
△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	2,703,192.24		
应收账款	3,665,367,221.30	3,996,594,898.61	十九、（一）
应收款项融资	51,236,169.05	27,592,759.49	
预付款项	40,461,213.33	35,736,734.18	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	165,563,180.10	167,626,023.91	十九、（二）
其中：应收利息			
应收股利	67,690,000.00	67,272,050.53	十九、（二）
△买入返售金融资产			
存货	30,909,994.03	37,254,634.96	
合同资产	36,309,797.77	39,232,885.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,116,825.65	12,259,439.57	
流动资产合计	4,797,045,649.87	4,558,605,763.46	
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	3,523,378,638.36	3,632,628,745.92	十九、（三）
其他权益工具投资	564,445,488.96	361,994,545.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	372,398,504.35	373,084,034.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	112,785,264.95	111,466,817.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	38,375,884.08	61,025,666.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,611,383,780.70	4,540,199,810.44	
资产总计			
	9,408,429,430.57	9,098,805,573.90	

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽

经海林



董文



薛红丽



资产负债表（续）

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年12月31日



项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	5,033,055.56	291,273,609.72	
△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	474,610,976.72	227,480,698.73	
应付账款	3,515,149,200.67	3,386,750,817.23	
预收款项			
合同负债	234,744,707.17	636,262,412.13	
△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			
应交税费	16,720,296.01	40,148,798.77	
其他应付款	1,278,188,845.14	1,103,928,697.75	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	195,272,298.59	26,248,637.48	
其他流动负债	14,689,095.55	42,350,061.68	
流动负债合计	5,734,408,475.41	5,754,443,733.49	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	245,000,000.00	
应付债券	203,076,194.55		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,715,211.70		
递延收益	21,550,000.00	22,337,096.79	
递延所得税负债	38,375,884.08	6,516,820.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	366,717,290.33	273,853,917.46	
负 债 合 计	6,101,125,765.74	6,028,297,650.95	
股东权益			
股本	846,896,981.00	706,111,684.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	948,605,682.51	1,078,660,621.75	
减：库存股	51,618,969.00	54,181,014.00	
其他综合收益	-58,833,646.03	45,871,462.53	
专项储备			
盈余公积	246,704,198.91	208,943,121.75	
△一般风险准备			
未分配利润	1,375,549,417.44	1,085,102,046.92	
股东权益合计	3,307,303,664.83	3,070,507,922.95	
负债及股东权益合计	9,408,429,430.57	9,098,805,573.90	

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽

经海林



董文



薛红丽



利润表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年度



项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	5,507,201,643.13	4,792,830,522.83	
其中：营业收入	5,507,201,643.13	4,792,830,522.83	十九、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5,550,885,795.54	4,921,715,172.89	
其中：营业成本	5,175,235,105.52	4,569,420,778.89	十九、（四）
△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	11,776,595.91	25,570,292.52	
销售费用	49,832,274.65	43,069,853.45	
管理费用	114,295,983.80	105,405,800.15	
研发费用	173,471,707.67	149,959,873.08	
财务费用	26,274,127.99	28,288,574.80	
其中：利息费用	25,334,883.32	28,375,739.48	
利息收入	3,604,189.72	3,090,776.64	
加：其他收益	3,627,823.01	6,803,575.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	186,550,791.44	214,907,040.97	十九、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,298,715.19	-4,790,893.26	十九、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,573,894.54	-59,200,335.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-688,385.59	-2,996,217.48	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-64,973.49	2,826.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,167,208.42	30,632,239.51	
加：营业外收入	1,797,455.97	42,418.88	
减：营业外支出	1,099.13	115,842.36	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,963,565.26	30,558,816.03	
减：所得税费用	22,649,782.81	19,650,913.52	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,313,782.45	10,907,902.51	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,313,782.45	10,907,902.51	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	170,591,880.55	14,364,903.43	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	170,591,880.55	14,364,903.43	
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	170,591,880.55	14,364,903.43	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额	272,905,663.00	25,272,805.94	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽

经海林



董文



薛红丽



现金流量表



编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2023年度

金额单位：元
附注编号

项 目	本期发生额	上期发生额
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	5,760,809,776.55	5,041,618,203.40
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保险业务现金净额		
△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	42,634,232.00	
收到其他与经营活动有关的现金	257,903,016.53	355,946,450.29
经营活动现金流入小计	6,061,347,025.08	5,397,564,653.69
购买商品、接受劳务支付的现金	5,047,007,381.59	4,776,635,989.90
△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	188,153,003.56	162,361,222.46
支付的各项税费	73,434,251.85	133,979,845.31
支付其他与经营活动有关的现金	336,586,315.29	374,385,625.36
经营活动现金流出小计	5,645,180,952.29	5,447,362,683.03
经营活动产生的现金流量净额	416,166,072.79	-49,798,029.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,384,989.99	12,370,500.23
取得投资收益收到的现金	235,017,345.17	233,497,220.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,916.53	9,489.33
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	11,000,000.00	83,000,000.00
投资活动现金流入小计	321,417,251.69	328,877,210.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,932,970.59	25,874,292.72
投资支付的现金	40,000,000.00	103,020,002.00
△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	11,000,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流出小计	77,932,970.59	144,894,294.72
投资活动产生的现金流量净额	243,484,281.10	183,982,915.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		54,170,447.10
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	669,499,600.00	921,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	669,499,600.00	975,170,447.10
偿还债务支付的现金	732,000,000.00	1,567,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,102,604.40	114,835,675.27
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	1,828,284.00	
筹资活动现金流出小计	804,930,888.40	1,681,835,675.27
筹资活动产生的现金流量净额	-135,431,288.40	-706,665,228.17
四、汇率变动对现金的影响		
	-7,567.94	-43,634.21
五、现金及现金等价物净增加额		
	524,211,497.55	-572,523,976.02
加：期初现金及现金等价物的余额	239,960,022.13	812,483,998.15
六、期末现金及现金等价物余额		
	764,171,519.68	239,960,022.13

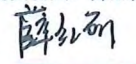

法定代表人：经海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽



股东权益变动表

金额单位：元

2023年度

编制单位：南京自动化股份有限公司

项目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	706,111,684.00				1,078,660,621.75	54,181,014.00	45,871,462.53		208,943,121.75		1,085,102,046.92	3,070,507,922.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	706,111,684.00				1,078,660,621.75	54,181,014.00	45,871,462.53		208,943,121.75		1,085,102,046.92	3,070,507,922.95
三、本年年末余额	140,785,297.00				-130,051,939.24	-2,562,045.00	-104,705,108.56		37,761,077.16		290,447,370.52	236,795,741.88
(一) 综合收益总额					170,591,880.55						102,313,782.45	272,905,663.00
(二) 股东投入和减少资本	-437,040.00				11,167,397.76	-2,562,045.00					13,292,402.76	733,761.00
1. 股东投入的普通股	-437,040.00				-1,391,244.00	-2,562,045.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					12,558,641.76							12,558,641.76
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									10,231,378.25		-59,633,702.13	-49,402,323.88
2. 提取一般风险准备									10,231,378.25		-10,231,378.25	
3. 对股东的分配											-49,402,323.88	-49,402,323.88
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转	141,222,337.00				-141,222,337.00		-275,296,989.11		27,529,698.91		247,767,290.20	
1. 资本公积转增股本	141,222,337.00				-141,222,337.00							
2. 盈余公积转增股本												
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	846,896,981.00				948,605,682.51	51,618,969.00	-58,833,646.03		246,704,198.91		1,375,549,417.44	3,307,303,664.83

法定代表人：蔡海林

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：薛红丽

董文

蔡海林



股东权益变动表(续)

金额单位: 元

2023年度

项目	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	股东权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他								
一、上年年末余额	695,265,184.00				1,027,608,625.62		38,098,759.17		207,193,111.49		1,152,783,776.68	3,120,949,456.96
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	695,265,184.00				1,027,608,625.62		38,098,759.17		207,193,111.49		1,152,783,776.68	3,120,949,456.96
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	10,846,500.00				51,051,996.13	54,181,014.00	7,772,703.36		1,750,010.26		-67,681,729.76	-50,441,534.01
(一) 综合收益总额							14,364,903.43				10,907,902.51	25,272,805.94
(二) 股东投入和减少资本	10,846,500.00				50,618,583.91	54,181,014.00						7,284,069.91
1. 股东投入的普通股	10,846,500.00				43,324,545.23	54,181,014.00						-9,968.77
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					7,294,038.68							7,294,038.68
4. 其他					-1.00							-1.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									1,090,790.25		-84,522,612.33	-83,431,822.08
2. 提取一般风险准备									1,090,790.25		-1,090,790.25	
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本									659,220.01		5,932,980.06	
2. 盈余公积转增股本												
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									659,220.01		5,932,980.06	
6. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	706,111,684.00				1,078,660,621.75	54,181,014.00	45,871,462.53		208,943,121.75		1,085,102,046.92	3,070,507,922.95

法定代表人: 翁海林

主管会计工作负责人: 董文

会计机构负责人: 薛红丽



董文

薛红丽



翁海林



国电南京自动化股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

国电南京自动化股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“国电南自”)系经国家经贸委国经贸企改(1998)560号文批准,由国家电力公司南京电力自动化设备总厂(现更名为华电集团南京电力自动化设备有限公司,以下简称“南自总厂”)作为独家发起人,于1999年8月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)102号文批准,向社会公开发行人民币普通股4,000万股,以募集设立方式设立的股份有限公司,公司成立于1999年9月22日,在上海证券交易所A股上市。公司成立时注册资本11,800.00万元,其中:南自总厂持有发起人股7,800万股,社会流通A股4,000万股。

2006年4月21日公司实施股权分置改革方案,流通股股东每10股获3.2股。2006年9月公司实施资本公积金转增股本方案,每10股转增5股,转增后,公司注册资本变更为177,000,000.00元,其中:南自总厂持有97,800,000股,社会流通A股79,200,000股。

2008年2月28日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】313号”《关于核准国电南京自动化股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,向南自总厂非公开发行股票12,237,990股(每股面值1元),增加注册资本12,237,990.00元,发行完成后,公司注册资本变更为189,237,990.00元,其中:南自总厂持有110,037,990股,社会流通A股79,200,000股。

2010年5月公司实施资本公积转增股本方案,每10股转增5股,转增后,公司注册资本变更为283,856,985.00元,其中南自总厂持有165,056,985股,社会流通A股118,800,000股。

2010年11月25日,经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2010】1705号”《关于核准国电南京自动化股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,公司向社会非公开发行人民币普通股33,766,232股(每股面值1元),增加注册资本33,766,232.00元,发行完成后,公司注册资本变更为317,623,217.00元。

2011年4月26日,根据公司2010年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司增加注册资本人民币317,623,217.00元,以2010年12月31日总股本317,623,217股为基数,向全体股东每10股转增10股,即每股转增1股,共计以资本公积转增股本317,623,217股(每股面值1元),转增后总股数增加至635,246,434股,变更后的注册资本为人民币635,246,434.00

元，其中，南自总厂持有 330,113,970 股，社会流通 A 股 305,132,464 股。

2011 年 9 月，公司控股东南自总厂通过上海证券交易所交易系统出售所持公司无限售条件流通股 5,591,914 股，出售比例占公司总股本的 0.88%，出售上述无限售流通股后，南自总厂持有 324,522,056 股，社会流通 A 股 310,724,378 股。

2015 年 6 月，公司控股东南自总厂通过上海证券交易所交易系统共出售所持本公司无限售条件流通股 6,280,034 股，2015 年 9 月，公司控股东南自总厂增持 1,034,700 股，经上述变动后南自总厂持有 319,276,722 股，全部为社会流通 A 股，持有本公司股本比例为 50.26%。

2017 年 12 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2210 号”《关于核准国电南京自动化股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司非公开发行不超过 60,018,750 股人民币普通股股票。公司本次实际非公开发行股票 60,018,750 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 60,018,750.00 元，变更后的注册资本为人民币 695,265,184.00 元，股本为人民币 695,265,184.00 元。

2022 年 5 月 31 日，根据本公司 2021 年年度股东大会授权，公司已向 118 名特定对象发行限制性普通股 1,056.69 万股，发行价格为每股人民币 5.02 元，募集资金总额为人民币 53,045,838.00 元。其中新增注册资本和股本人民币 10,566,900.00 元整，溢价人民币 42,478,938.00 元计为资本公积，变更后的注册资本为人民币 705,832,084.00 元，股本为人民币 705,832,084.00 元。

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第八届董事会第五次会议、第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划权益预留授予的议案》，确定 2022 年 10 月 27 日为预留授予日，以 4.06 元/股的授予价格向 3 名激励对象预留授予 27.96 万股限制性股票。本次发行后本公司股本总额增加 279,600.00 元，变更后的累计注册资本人民币 706,111,684.00 元，股本人民币 706,111,684.00 元。

2023 年 3 月 29 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2023 年 5 月公司实施资本公积转增股本方案，每 10 股转增 2 股，转增后，公司注册资本变更为 847,334,021.00 元，其中南自总厂持有 455,154,566.00 股，社会流通 A 股 391,742,415.00 股。

2023 年 6 月公司回购注销限制性股票 437,040.00 股，回购后总股本变为 846,896,981.00 股。

注册地：江苏省南京市江宁开发区水阁路 39 号。

法定代表人：经海林。

2. 公司实际从事的主要经营活动

公司所属行业为制造业，主要产品包括电网自动化产品、电厂自动化产品、水电自动化产品、轨道交通自动化产品、信息与安全技术服务、新能源和输变电系统集成中心业务。

3. 母公司以及公司最终母公司的名称

公司的控股股东为华电集团南京电力自动化设备有限公司，实际控制人为中国华电集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2024 年 03 月 27 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于 100.00 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额大于 100.00 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 100.00 万元
重要的账龄超过 1 年的应付款项	单项金额大于 500.00 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额大于 100.00 万元
重要的非全资子公司	利润总额（损失以绝对金额计算）或资产总额超过合并报表总利润或总资产的 5% 的子公司确定为重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并报表资产总额 5% 以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 5% 以上

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前

者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（七）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应当以控制为基础予以确定。

控制，是指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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，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(a)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(b)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。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特

征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产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量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司

按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）按单项计提坏账准备的应收款项

项目	具体内容
单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 500.00 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。。”
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等

（4）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票/应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，按照应收款项连续账龄的原则计提坏账准备，计算预期信用损失
应收账款-按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	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
其他应收款	账龄组合	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，编制其他应收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
合同资产	账龄组合	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，编制合同资产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

2) 合同资产、应收账款、其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	合同资产预期信用损失率比例 (%)	应收账款预期信用损失率比例 (%)	其他应收款预期信用损失率比例 (%)
1年以内(含1年,以下同)	1.00	1.00	1.00
1-2年	3.00	3.00	3.00
2-3年	10.00	10.00	10.00
3-4年	30.00	30.00	30.00
4-5年	30.00	30.00	30.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄自款项实际发生的月份起算。

(5) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十二）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十三）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十四）应收款项融资

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简

化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将持有的应收款项，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变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十五）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十一）金融工具进行处理。

（十六）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途

或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（十七）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不

公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,

确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十九）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00—35.00	3.00	2.77—4.85
机器设备	年限平均法	7.00—15.00	3.00	6.47—13.86
仪器仪表	年限平均法	4.00—5.00	3.00	19.40—24.25
运输工具	年限平均法	6.00	3.00	16.17
其他设备	年限平均法	5.00—7.00	3.00	13.86—19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整

原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十四）无形资产

1. 本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30.00-50.00
专利权	5.00
非专利技术	5.00-10.00
软件	5.00-30.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧与摊销费用

折旧与摊销费用是指用于研究开发活动相关的资产折旧费用及摊销费用。

(4) 设计费用

设计费用是指为新产品进行构思、开发和制造，进行技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

5. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（二十五）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（二十七）合同负债

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

（二十八）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(三十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，

公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十二）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品收入、现场服务收入、系统集成中心业务收入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

销售商品收入：客户取得商品的控制权并签署验收单据的时点确认收入；

现场服务收入：按合同约定完成现场服务并取得客户签署的现场服务完成单的时点确认收入；

系统集成中心业务收入：于服务提供期间按照履约进度根据有权取得的对价很可能收回的金额确认收入；

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十三）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

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

（三十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十六) 租赁

1. 承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当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，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进

行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00、6.00、3.00、0.00
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	10元/平方米、5元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、15.00、10.00
其他税项	根据国家规定计缴	

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(%)
国电南京自动化股份有限公司	15.00
南京国电南自自动化有限公司	25.00
南京国电南自电网自动化有限公司	15.00
南京国电南自软件工程有限公司	10.00
南京国电南自电力自动化有限公司	25.00
北京华电信息科技有限公司	25.00
南京南自信息技术有限公司	15.00
南京河海南自水电自动化有限公司	15.00
南京国电南自轨道交通工程有限公司	15.00
成都国电南自轨道交通科技有限公司	20.00
江苏国电南自海吉科技有限公司	25.00
南京国电南自新能源科技有限公司	15.00
南京国电南自维美德自动化有限公司	15.00
南京南自华盾数字技术有限公司	15.00
南京南自数安技术有限公司	25.00
南京电力自动化研究所有限公司	20.00
南京国电南自新能源工程技术有限公司	25.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
南京南自电力仪表有限公司	20.00
江苏国电南自电力自动化有限公司	25.00
南京南自成套电气设备有限公司	25.00
南京国电南自美康实业发展有限公司	20.00
南京国电南自软件产业有限公司	25.00
广西国电南自智慧能源有限公司	25.00
内蒙古南自智慧能源有限公司	20.00

(二) 重要税收优惠政策及其依据

(1) 所得税

公司名称	适用税率 (%)	适用税率说明
国电南京自动化股份有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自电网自动化有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自软件工程有限公司	10.00	国家规划布局内重点软件企业
南京南自信息技术有限公司	15.00	高新技术企业
南京河海南自水电自动化有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自轨道交通工程有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自新能源科技有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自维美德自动化有限公司	15.00	高新技术企业
南京南自华盾数字技术有限公司	15.00	高新技术企业
南京电力自动化研究所有限公司	20.00	小微企业
南京南自电力仪表有限公司	20.00	小微企业
成都国电南自轨道交通科技有限公司	20.00	小微企业
南京国电南自美康实业发展有限公司	20.00	小微企业
内蒙古南自智慧能源有限公司	20.00	小微企业

注：1. 国电南京自动化股份有限公司 2023 年 11 月 6 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202332007556，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

2. 南京国电南自电网自动化有限公司于 2021 年 11 月 30 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202132003704，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

3. 南京国电南自软件工程有限公司于 2023 年 11 月 6 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202332000558，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。2022 年按国家规划布局内重点软件企业所得税优惠税率 10.00% 计征，已在税务局登记备案。

4. 南京南自信息技术有限公司于 2023 年 12 月 13 日取得高新技术企业认证，证书编号：GR202332020383，有效期三年，按照税法规定，2023 年执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

5. 南京河海南自水电自动化有限公司于 2021 年 11 月 30 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202132007096，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

6. 南京国电南自轨道交通工程有限公司于 2021 年 11 月 3 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202132002002，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

7. 南京国电南自新能源科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202332016518，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

8. 南京国电南自维美德自动化有限公司于 2022 年 10 月 12 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202232001182，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

9. 南京南自华盾数字技术有限公司于 2023 年 11 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202332008059，有效期三年，按照税法规定，2023 年度执行 15.00% 的优惠企业所得税率。

10. 南京电力自动化研究所有限公司、南京南自电力仪表有限公司、成都国电南自轨道交通科技有限公司、南京国电南自美康实业发展有限公司、内蒙古南自智慧能源有限公司根据根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）和《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

11. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十四条、《财政部国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税〔2008〕21 号）第三条，民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征。

(2) 增值税

公司名称	税收优惠政策	税收优惠政策说明
南京国电南自软件工程有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自新能源科技有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京河海南自水电自动化有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自轨道交通工程有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自信息技术有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自电力仪表有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
江苏国电南自海吉科技有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自维美德自动化有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自华盾数字技术有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自成套电气设备有限公司	福利企业增值税实行即征即退	注 2
南京国电南自电网自动化有限公司	技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务合同，免征增值税	注 3

注 1: 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)和财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策。

注 2: 根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 43 号)和《国家税务总局关于发布〈促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法〉的公告》(国家税务总局公告 2016 年第 33 号)等文件促进残疾人就业税收优惠政策,所支付的残疾人工资 100% 加计扣除,增值税实行即征即退。

注 3: 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)附件 3 第一条第(二十六)项文件规定,技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务合同,免征增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本集团于 2023 年 3 月 31 日董事会会议批准,自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)相关规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会	无	无

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号),“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。		
2. 会计估计的变更		
无。		
3. 前期会计差错更正		
无。		

六、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2023年01月01日,期末指2023年12月31日,上期指2022年度,本期指2023年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	61,417,858.76	1,725,956.76
其他货币资金	41,858,922.41	6,662,764.02
存放财务公司存款	1,710,756,392.76	1,205,522,442.58
合计	1,814,033,173.93	1,213,911,163.36
其中:存放在境外的款项总额	45,393.65	21,589.98

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 63,058,922.41元。

3. 公司在中国华电集团财务有限公司开立银行账户的存款,期初余额 1,205,522,442.58 元,期末余额 1,710,756,392.76 元,本期存款利息 5,762,819.48 元,上年同期 9,112,820.92 元。本年财务公司存款计息利率不低于同期国内主要商业银行存款利率。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	3,449,280.78	2,283,708.84

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>3,449,280.78</u>	<u>2,283,708.84</u>

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票			
商业承兑汇票		140,000.00	
合计		<u>140,000.00</u>	

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	<u>3,484,122.00</u>	<u>100.00</u>	<u>34,841.22</u>			<u>3,449,280.78</u>
其中：(1) 银行承兑汇票						
(2) 商业承兑汇票	3,484,122.00	100.00	34,841.22	1.00		3,449,280.78
合计	<u>3,484,122.00</u>	<u>100.00</u>	<u>34,841.22</u>			<u>3,449,280.78</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	<u>2,306,776.61</u>	<u>100.00</u>	<u>23,067.77</u>			<u>2,283,708.84</u>
其中：(1) 银行承兑汇票						
(2) 商业承兑汇票	2,306,776.61	100.00	23,067.77	1.00		2,283,708.84
合计	<u>2,306,776.61</u>	<u>100.00</u>	<u>23,067.77</u>			<u>2,283,708.84</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	3,484,122.00	34,841.22	1.00
合计	<u>3,484,122.00</u>	<u>34,841.22</u>	

5. 坏账准备的情况

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	
商业承兑汇票	23,067.77	11,773.45			34,841.22
合计	<u>23,067.77</u>	<u>11,773.45</u>			<u>34,841.22</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

6. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,570,258,012.22	1,600,230,837.46
1-2年(含2年)	1,260,101,658.77	950,746,513.68
2-3年(含3年)	618,005,401.00	588,894,717.70
3-4年(含4年)	338,194,426.39	536,909,473.89
4-5年(含5年)	344,956,913.77	376,395,471.97
5年以上	803,648,764.75	711,937,863.22
合计	<u>4,935,165,176.90</u>	<u>4,765,114,877.92</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	86,176,138.27	1.75	86,176,138.27	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>4,848,989,038.63</u>	<u>98.25</u>	<u>1,056,330,491.71</u>		<u>3,792,658,546.92</u>

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
其中：按信用风险特征							
组合计提坏账准备的	4,848,989,038.63	98.25	1,056,330,491.71	21.78			3,792,658,546.92
应收账款							
合计	4,935,165,176.90	100.00	1,142,506,629.98				3,792,658,546.92

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	71,405,793.17	1.50	71,405,793.17	100.00			
按组合计提坏账准备	4,693,709,084.75	98.50	1,029,287,848.16				3,664,421,236.59
其中：按信用风险特征							
组合计提坏账准备的	4,693,709,084.75	98.50	1,029,287,848.16	21.93			3,664,421,236.59
应收账款							
合计	4,765,114,877.92	100.00	1,100,693,641.33				3,664,421,236.59

按单项计提坏账准备：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
衡阳白沙洲光伏电源投资管理有限责任公司	20,315,000.00	20,315,000.00	100.00	款项预计无法收回
上海春申汽配市场有限公司	10,986,740.00	10,986,740.00	100.00	款项预计无法收回
大荔县中盛光伏发电有限公司	5,589,715.91	5,589,715.91	100.00	款项预计无法收回
中机国能电力工程有限公司	4,983,837.10	4,983,837.10	100.00	款项预计无法收回
内蒙古久泰新材料有限公司	4,745,490.00	4,745,490.00	100.00	款项预计无法收回
江阴中昌节能科技有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00	100.00	款项预计无法收回
江苏易电通智慧能源股份有限公司	3,439,600.00	3,439,600.00	100.00	款项预计无法收回
华夏易能(南京)新能源有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00	100.00	款项预计无法收回
合肥聚能新能源科技有限公司	2,225,500.00	2,225,500.00	100.00	款项预计无法收回
四川空分中恒能源设备有限公司	1,872,000.00	1,872,000.00	100.00	款项预计无法收回
石家庄市森田电子通信有限公司	1,837,007.00	1,837,007.00	100.00	款项预计无法收回
马鞍山佳夫尼电气科技有限公司	1,784,000.00	1,784,000.00	100.00	款项预计无法收回
武汉索泰能源集团股份有限公司	1,339,500.00	1,339,500.00	100.00	款项预计无法收回
宁夏天瑞热能制供有限公司	1,283,480.00	1,283,480.00	100.00	款项预计无法收回
山东熠鑫建设有限公司宁夏分公司	1,207,750.28	1,207,750.28	100.00	款项预计无法收回
浙江昱辉阳光能源有限公司	1,126,950.00	1,126,950.00	100.00	款项预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林省新凌能源有限公司	1,107,500.00	1,107,500.00	100.00	款项预计无法收回
其他小额汇总	15,852,067.98	15,852,067.98	100.00	款项预计无法收回
合计	86,176,138.27	86,176,138.27		

按单项计提坏账准备的说明:

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额500.00万元以上(含)的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。”
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	1,570,258,012.22	15,702,580.12	1.00
1-2年(含2年)	1,255,517,358.77	37,665,520.77	3.00
2-3年(含3年)	614,111,193.10	61,411,119.32	10.00
3-4年(含4年)	329,354,049.39	98,806,214.82	30.00
4-5年(含5年)	338,576,240.66	101,572,872.19	30.00
5年以上	741,172,184.49	741,172,184.49	100.00
合计	4,848,989,038.63	1,056,330,491.71	

3. 坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备	71,405,793.17	16,739,045.10	570,000.00	1,398,700.00	86,176,138.27
按组合计提坏账准备	1,029,287,848.16	48,107,565.44		21,136,421.89	71,500.00
其中: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,029,287,848.16	48,107,565.44		21,136,421.89	71,500.00
合计	1,100,693,641.33	64,846,610.54	570,000.00	22,535,121.89	1,142,506,629.98

其他变动 71,500.00 是原已核销应收账款收回增加的坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目		核销金额			
实际核销的应收账款		22,535,121.89			
其中重要的应收账款核销情况					
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	是否因关联交易产生
客户一	货款	5,366,766.10	无收回可能性	董事会审批	否
客户二	货款	2,959,948.08	无收回可能性	董事会审批	是
客户三	货款	1,454,200.00	无收回可能性	董事会审批	否
客户四	货款	1,100,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
合计		10,880,914.18			

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

单位名称	应收账款	合同资产	应收账款和合同资产	占应收账款和合同资产	坏账准备
	期末余额	期末余额	期末余额	期末余额合计数的比例(%)	期末余额
客户五	154,019,317.48		154,019,317.48	3.10	71,662,648.04
客户六	65,887,770.00		65,887,770.00	1.33	661,577.70
客户七	60,266,151.93	852,623.55	61,118,775.48	1.23	5,809,365.58
客户八	59,035,040.00		59,035,040.00	1.19	590,350.40
客户九	57,302,328.35		57,302,328.35	1.15	46,853,845.82
合计	396,510,607.76	852,623.55	397,363,231.31	8.00	125,577,787.54

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 合同资产

1. 合同资产情况

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
合同资产	37,339,082.21	1,029,284.44	36,309,797.77	39,801,224.60	568,339.35	39,232,885.25
减：结算期一年以上的合同资产						
合计	37,339,082.21	1,029,284.44	36,309,797.77	39,801,224.60	568,339.35	39,232,885.25

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,339,082.21	100.00	1,029,284.44		36,309,797.77
其中：按信用风险特征					
组合计提坏账准备的	37,339,082.21	100.00	1,029,284.44	2.76	36,309,797.77
合同资产					
合计	37,339,082.21	100.00	1,029,284.44		36,309,797.77

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,801,224.60	100.00	568,339.35		39,232,885.25
其中：按信用风险特征					
组合计提坏账准备的	39,801,224.60	100.00	568,339.35	1.43	39,232,885.25
合同资产					
合计	39,801,224.60	100.00	568,339.35		39,232,885.25

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	29,044,939.61	290,449.40	1.00
1-2年(含2年)	5,834,858.90	175,045.77	3.00
2-3年(含3年)	869,979.25	86,997.93	10.00
3-4年(含4年)	1,589,304.45	476,791.34	30.00
4-5年(含5年)			

名称	合同资产	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
5年以上			
合计	<u>37,339,082.21</u>	<u>1,029,284.44</u>	

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	460,945.09			
合计	<u>460,945.09</u>			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

5. 本期实际核销的合同资产情况

无。

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收票据	251,726,615.10	399,977,161.01
应收账款		
合计	<u>251,726,615.10</u>	<u>399,977,161.01</u>

2. 期末公司已质押的应收款项融资

无。

3. 期末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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	349,583,301.55		
合计	<u>349,583,301.55</u>		

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>251,726,615.10</u>	<u>100.00</u>			<u>251,726,615.10</u>
其中：					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票组合	251,726,615.10	100.00			251,726,615.10
合计	251,726,615.10	100.00			251,726,615.10

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	399,977,161.01	100.00			399,977,161.01
其中:					
银行承兑汇票组合	399,977,161.01	100.00			399,977,161.01
合计	399,977,161.01	100.00			399,977,161.01

应收款项融资均为信用等级较高的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，信用风险低，公司背书或贴现时即终止确认，故未计提资产减值准备。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	133,875,522.09	88.66	146,141,869.08	85.50
1-2年(含2年)	13,612,184.38	9.02	16,309,614.48	9.54
2-3年(含3年)	3,499,237.22	2.32	8,479,514.77	4.96
3年以上				
合计	150,986,943.69	100.00	170,930,998.33	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

客户名称	金额	账龄	未结算的原因
供应商一	3,710,237.80	1-2年(含2年)	尚未完成交易而未结算
供应商二	3,153,502.33	1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	尚未完成交易而未结算
供应商三	1,456,146.00	1-2年(含2年)	尚未完成交易而未结算
供应商四	1,079,120.40	1-2年(含2年)	尚未完成交易而未结算
合计	9,399,006.53		

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	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商五	25,945,150.81	17.18
供应商六	21,278,039.84	14.09
供应商七	8,400,000.00	5.56
供应商八	5,907,292.40	3.91
供应商九	5,869,931.37	3.89
合计	67,400,414.42	44.63

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	690,000.00	
其他应收款	87,052,473.13	91,480,563.13
合计	87,742,473.13	91,480,563.13

2. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
上海克硫环保科技有限公司	690,000.00	
合计	690,000.00	

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	63,215,267.68	68,686,125.57
1-2年(含2年)	7,801,264.72	15,134,012.96
2-3年(含3年)	8,567,590.62	3,919,283.13
3-4年(含4年)	9,645,742.40	4,821,881.92
4-5年(含5年)	3,484,685.88	2,856,131.12
5年以上	34,701,616.37	38,047,957.38
合计	127,416,167.67	133,465,392.08

期末账面余额中3-4年(含4年)金额大于期初账面余额2-3年(含3年)金额是本期将部分3-4年的预付账款转入其他应收款中计提坏账所致。

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
差旅费借款	1,963,204.85	475,033.03
投标保证金及履约保证金	57,165,820.11	63,334,608.67
其他	68,287,142.71	69,655,750.38
合计	127,416,167.67	133,465,392.08

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	227,220.75	0.18	227,220.75	100.00			
按组合计提坏账准备	127,188,946.92	99.82	40,136,473.79				87,052,473.13
其中：按信用风险特征							
组合计提坏账准备的	127,188,946.92	99.82	40,136,473.79	31.56			87,052,473.13
应收账款							
合计	127,416,167.67	100.00	40,363,694.54				87,052,473.13

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	868,830.69	0.65	868,830.69	100.00			
按组合计提坏账准备	132,596,561.39	99.35	41,115,998.26				91,480,563.13
其中：按信用风险特征							
组合计提坏账准备的	132,596,561.39	99.35	41,115,998.26	31.01			91,480,563.13
应收账款							
合计	133,465,392.08	100.00	41,984,828.95				91,480,563.13

按单项计提坏账准备：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
白银恩拓电气有限责任公司	91,244.80	91,244.80	100.00	款项预计无法收回
沈阳南自科技发展有限公司	63,500.00	63,500.00	100.00	款项预计无法收回
南京中科华福视频科技有限公司	37,800.00	37,800.00	100.00	款项预计无法收回
河南许继智能控制技术有限公司	8,717.95	8,717.95	100.00	款项预计无法收回
大庆油田物装招标有限公司	475.40	475.40	100.00	款项预计无法收回
济南海铎电子科技有限公司	290.60	290.60	100.00	款项预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
温州普华工程招标咨询有限公司	3,434.00	3,434.00	100.00	款项预计无法收回
江苏华达给排水科技有限公司	21,758.00	21,758.00	100.00	款项预计无法收回
合计	227,220.75	227,220.75		

按单项计提坏账准备的说明:

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 500.00 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	63,215,267.68	632,152.67	1.00
1-2年(含2年)	7,801,264.72	234,037.93	3.00
2-3年(含3年)	8,567,590.62	856,759.07	10.00
3-4年(含4年)	9,645,742.40	2,893,722.73	30.00
4-5年(含5年)	3,484,685.88	1,045,405.77	30.00
5年以上	34,474,395.62	34,474,395.62	100.00
合计	127,188,946.92	40,136,473.79	

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	41,115,998.26		868,830.69	<u>41,984,828.95</u>
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	451,292.77			<u>451,292.77</u>
本期转回			75,266.00	<u>75,266.00</u>
本期转销				

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)	
本期核销	1,440,817.24		566,343.94	<u>2,007,161.18</u>
其他变动	10,000.00			<u>10,000.00</u>
2023 年 12 月 31 日余额	<u>40,136,473.79</u>		<u>227,220.75</u>	<u>40,363,694.54</u>

(5) 坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备	<u>868,830.69</u>		<u>75,266.00</u>	<u>566,343.94</u>	<u>227,220.75</u>
按组合计提坏账准备	<u>41,115,998.26</u>	<u>451,292.77</u>		<u>1,440,817.24</u>	<u>40,136,473.79</u>
其中：按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	41,115,998.26	451,292.77		1,440,817.24	40,136,473.79
合计	<u>41,984,828.95</u>	<u>451,292.77</u>	<u>75,266.00</u>	<u>2,007,161.18</u>	<u>40,363,694.54</u>

其他增加是本期收回前期核销的其他应收款导致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,007,161.18

其中重要的其他应收款核销情况：

无。

其他应收款核销说明：

无。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
往来单位一	往来款	5,722,900.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、	4.49	334,790.80
往来单位二	投标保证金	4,313,727.40	1 年以内、1-2 年、 5 年以上	3.39	51,327.05
往来单位三	往来款	4,307,052.00	3-4 年	3.38	1,292,115.60

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
往来单位四	往来款	3,081,241.75	5年以上	2.42	3,081,241.75
往来单位五	往来款	2,756,750.00	1年以内、2-3年	2.16	122,384.66
合计		<u>20,181,671.15</u>		<u>15.84</u>	<u>4,881,859.86</u>

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	369,872,538.75	22,674,127.71	347,198,411.04
在产品	243,276,551.33	17,033,449.50	226,243,101.83
库存商品	507,873,887.71	29,357,689.99	478,516,197.72
自制半成品	88,273,411.99	2,195,329.79	86,078,082.20
合计	<u>1,209,296,389.78</u>	<u>71,260,596.99</u>	<u>1,138,035,792.79</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	383,945,720.61	21,801,363.41	362,144,357.20
在产品	265,756,460.60	16,929,693.75	248,826,766.85
库存商品	487,435,462.49	29,561,699.22	457,873,763.27
自制半成品	49,002,569.82	3,019,437.35	45,983,132.47
合计	<u>1,186,140,213.52</u>	<u>71,312,193.73</u>	<u>1,114,828,019.79</u>

2. 存货跌价准备

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	21,801,363.41	14,019,600.27		13,146,835.97		22,674,127.71
在产品	16,929,693.75	1,218,966.70		1,115,210.95		17,033,449.50
库存商品	29,561,699.22	9,505,826.52		9,709,835.75		29,357,689.99
自制半成品	3,019,437.35	1,109,369.64		1,933,477.20		2,195,329.79
合计	<u>71,312,193.73</u>	<u>25,853,763.13</u>		<u>25,905,359.87</u>		<u>71,260,596.99</u>

本期跌价或减值准备的计提依据，转回或转销的原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	对外销售
在产品	成本高于可变现净值	对外销售
库存商品	成本高于可变现净值	对外销售
自制半成品	成本高于可变现净值	对外销售

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	14,223,805.96	1,200,422.77
预缴所得税	1,110,437.81	1,319,612.42
预缴附加税	9,465.48	
合计	15,343,709.25	2,520,035.19

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
上海克硫环保科技股份有限公司	27,109,029.33		
华电综合智慧能源科技有限公司	55,325,720.41		
扬州盈照开关有限公司	11,220,365.31		
南京南自电控自动化有限公司	5,534,990.26		
北京华电南自控制系统科技有限公司	4,216,034.45		
武汉天和技术股份有限公司	8,453,017.13		
南京国铁电气有限责任公司	27,210,883.67		
南京华启置业有限公司	535,122,055.85		
江苏上能新特变压器有限公司			
小计	674,192,096.41		
合计	674,192,096.41		

(续上表)

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收 益调整	其他权益变动	
联营企业				
上海克硫环保科技股份有限公司	-2,977,723.17			690,000.00
华电综合智慧能源科技有限公司	567,170.25			
扬州盈照开关有限公司	156,564.59			
南京南自电控自动化有限公司	49,229.83			275,900.00
北京华电南自控制系统科技有限公司	22,868.55			
武汉天和技术股份有限公司	2,327,317.51			
南京国铁电气有限责任公司	612,692.12			300,000.00
南京华启置业有限公司	2,381,950.60			7,350,000.00
江苏上能新特变压器有限公司				
小计	3,140,070.28			8,615,900.00
合计	3,140,070.28			8,615,900.00

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
上海克硫环保科技股份有限公司			23,441,306.16	
华电综合智慧能源科技有限公司			55,892,890.66	
扬州盈照开关有限公司			11,376,929.90	
南京南自电控自动化有限公司			5,308,320.09	
北京华电南自控制系统科技有限公司			4,238,903.00	
武汉天和技术股份有限公司			10,780,334.64	
南京国铁电气有限责任公司			27,523,575.79	
南京华启置业有限公司			530,154,006.45	
江苏上能新特变压器有限公司				
小计			668,716,266.69	
合计			668,716,266.69	

说明：2023年2月21日，公司收到常州市行政审批局出具的《公司准予注销登记通知书》（公司注销[2023]第02210001号），通知江苏上能新特变压器有限公司注销登记已核准。

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动				其他减少
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	
中船科技股份有限公司		611,878,810.72			84,975,273.76	
中船海装风电有限公司	332,497,297.00		288,000,000.00	279,381,513.72		323,878,810.72
深圳国电南思系统控制有限公司	29,497,248.00			8,044,704.00		
南京赛威尔低压设备有限公司	9,411,800.00				1,788,242.00	
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司						
南京楠自生物科技有限公司						
合计	371,406,345.00	611,878,810.72	288,000,000.00	287,426,217.72	86,763,515.76	323,878,810.72

接上表:

项目	期末余额	本期确认的股累计计入其他综合累计计入其他综合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
		利收入	收益的利得	收益的损失	
中船科技股份有限公司	526,903,536.96			84,975,273.76	持有目的为非交易性
中船海装风电有限公司					持有目的为非交易性
深圳国电南思系统控制有限公司	37,541,952.00	495,000.00	16,935,690.20		持有目的为非交易性
南京赛威尔低压设备有限公司	7,623,558.00	120,000.00	6,031,472.41		持有目的为非交易性
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司					持有目的为非交易性
南京楠自生物科技有限公司				1,000,000.00	持有目的为非交易性
合计	572,069,046.96	615,000.00	22,967,162.61	85,975,273.76	

其他减少系公司本期处置中船海装风电有限公司股权。

2. 本期存在终止确认的情况说明

项目	因终止确认转入留存收益的		终止确认的原因
	累计利得	累计损失	
中船海装风电有限公司	275,296,989.11		处置
合计	275,296,989.11		

注：2023年8月13日，中国船舶重工集团海装风电股份有限公司名称变更为中船海装风电有限公司。

(十二) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	827,260,977.80	834,090,368.42
固定资产清理		
合计	827,260,977.80	834,090,368.42

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>1,093,011,143.71</u>	<u>315,705,357.28</u>	<u>22,444,643.24</u>	<u>184,456,491.42</u>	<u>65,138,634.54</u>	<u>1,680,756,270.19</u>
2. 本期增加金额	<u>19,725,723.45</u>	<u>10,791,367.89</u>	<u>579,983.35</u>	<u>33,812,954.99</u>	<u>21,178,048.80</u>	<u>86,088,078.48</u>
(1) 购置	19,725,723.45	10,791,367.89	579,983.35	33,812,954.99	21,178,048.80	<u>86,088,078.48</u>
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额		<u>5,026,935.89</u>	<u>2,496,602.77</u>	<u>9,637,998.01</u>	<u>15,223,451.24</u>	<u>32,384,987.91</u>
(1) 处置或报废		5,026,935.89	2,496,602.77	9,637,998.01	15,223,451.24	<u>32,384,987.91</u>
4. 期末余额	<u>1,112,736,867.16</u>	<u>321,469,789.28</u>	<u>20,528,023.82</u>	<u>208,631,448.40</u>	<u>71,093,232.10</u>	<u>1,734,459,360.76</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	<u>367,947,311.49</u>	<u>250,020,676.90</u>	<u>22,032,982.97</u>	<u>153,744,927.85</u>	<u>52,920,002.56</u>	<u>846,665,901.77</u>
2. 本期增加金额	<u>35,046,151.14</u>	<u>16,463,828.04</u>	<u>46,018.82</u>	<u>23,385,905.30</u>	<u>10,704,901.73</u>	<u>85,646,805.03</u>
(1) 计提	35,046,151.14	16,463,828.04	46,018.82	23,385,905.30	10,704,901.73	<u>85,646,805.03</u>
3. 本期减少金额		<u>3,392,125.46</u>	<u>2,430,536.42</u>	<u>8,126,354.46</u>	<u>11,165,307.50</u>	<u>25,114,323.84</u>
(1) 处置或报废		3,392,125.46	2,430,536.42	8,126,354.46	11,165,307.50	<u>25,114,323.84</u>
4. 期末余额	<u>402,993,462.63</u>	<u>263,092,379.48</u>	<u>19,648,465.37</u>	<u>169,004,478.69</u>	<u>52,459,596.79</u>	<u>907,198,382.96</u>
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						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他设备	合计
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>709,743,404.53</u>	<u>58,377,409.80</u>	<u>879,558.45</u>	<u>39,626,969.71</u>	<u>18,633,635.31</u>	<u>827,260,977.80</u>
2. 期初账面价值	<u>725,063,832.22</u>	<u>65,684,680.38</u>	<u>411,660.27</u>	<u>30,711,563.57</u>	<u>12,218,631.98</u>	<u>834,090,368.42</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	项目	期末账面价值
房屋及建筑物	国电南自（浦口）南园 A 楼、C 楼	39,198,436.28
房屋及建筑物	国电南自（浦口）南园 E 楼	13,499,890.37
房屋及建筑物	国电南自智能电力设备（扬州）产业园（一期）房屋	14,605,622.76
房屋及建筑物	新模范马路 46 号房屋	256,062.13
房屋及建筑物	国电南自（浦口）北园 G 楼一楼	956,298.50
仪器仪表	涂装生产线等	348,515.26
房屋及建筑物	国电南自（浦口）北园 F 楼 3 层	2,779,247.88
房屋及建筑物	江宁智能电网动力中心厂房	1,170,611.37
	合计	<u>72,814,684.55</u>

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西藏自治区林芝市察隅县桑曲公馆五号楼 501、602,六号楼 502、601、701	2,844,180.00	正在办理中, 预计 2024 年可以办理完毕

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

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	<u>145,690,614.32</u>	<u>509,735,547.59</u>	<u>103,025,626.45</u>	<u>375,854,247.06</u>	<u>1,134,306,035.42</u>
2. 本期增加金额		<u>30,055,042.37</u>	<u>28,133,363.51</u>	<u>66,893,586.09</u>	<u>125,081,991.97</u>
(1) 购置				19,404,833.64	<u>19,404,833.64</u>
(2) 内部研发		30,055,042.37	28,133,363.51	47,488,752.45	<u>105,677,158.33</u>
3. 本期减少金额				<u>2,206,914.67</u>	<u>2,206,914.67</u>
(1) 处置				2,206,914.67	<u>2,206,914.67</u>
4. 期末余额	<u>145,690,614.32</u>	<u>539,790,589.96</u>	<u>131,158,989.96</u>	<u>440,540,918.48</u>	<u>1,257,181,112.72</u>

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
二、累计摊销					
1. 期初余额	<u>10,599,559.61</u>	<u>389,406,933.36</u>	<u>75,024,929.34</u>	<u>248,668,363.84</u>	<u>723,699,786.15</u>
2. 本期增加金额	<u>3,092,682.23</u>	<u>37,155,001.94</u>	<u>15,470,992.27</u>	<u>51,803,125.16</u>	<u>107,521,801.60</u>
(1) 计提	3,092,682.23	37,155,001.94	15,470,992.27	51,803,125.16	<u>107,521,801.60</u>
3. 本期减少金额				1,378,375.97	<u>1,378,375.97</u>
(1) 处置				1,378,375.97	<u>1,378,375.97</u>
4. 期末余额	<u>13,692,241.84</u>	<u>426,561,935.30</u>	<u>90,495,921.61</u>	<u>299,093,113.03</u>	<u>829,843,211.78</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		<u>2,369,391.63</u>			<u>2,369,391.63</u>
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		<u>2,369,391.63</u>			<u>2,369,391.63</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>131,998,372.48</u>	<u>110,859,263.03</u>	<u>40,663,068.35</u>	<u>141,447,805.45</u>	<u>424,968,509.31</u>
2. 期初账面价值	<u>135,091,054.71</u>	<u>117,959,222.60</u>	<u>28,000,697.11</u>	<u>127,185,883.22</u>	<u>408,236,857.64</u>

注：本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为52.05%。

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

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	计提	处置	
南京国电南自新能源工程技术有限公司	2,185,677.63				2,185,677.63
南京河海南自水电自动化有限公司	31,480.59				31,480.59
合计	<u>2,217,158.22</u>				<u>2,217,158.22</u>

注：南京国电南自新能源工程技术有限公司吸收合并中国华电电站装备工程集团南京输变电成套设备有限公司。

2. 商誉减值准备

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	计提	处置	
南京国电南自新能源工程技术有限公司	2,185,677.63				2,185,677.63
南京河海南自水电自动化有限公司	31,480.59				31,480.59
合计	2,217,158.22				2,217,158.22

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
南京国电南自新能源工程技术有限公司、南京河海南自水电自动化有限公司			商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否

(十五) 长期待摊费用

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
场地改造装修	257,930.07	1,972,259.03	389,413.22		1,840,775.88
合计	257,930.07	1,972,259.03	389,413.22		1,840,775.88

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	394,075,537.40	62,650,677.41	504,566,902.62	79,122,960.78
资产减值准备	57,322,793.77	9,299,966.79	52,175,585.87	8,557,032.28
内部交易未实现利润	95,490,815.63	14,323,622.34	80,664,000.02	12,099,600.00
股权激励	10,163,815.64	1,415,980.16	3,085,747.94	433,001.88
递延收益	6,606,194.20	990,929.13	8,540,000.00	1,281,000.00
合计	563,659,156.64	88,681,175.83	649,032,236.45	101,493,594.94

2. 未抵销的递延所得税负债

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

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	261,870,699.57	39,883,752.18	44,824,692.25	6,861,625.95
合计	<u>261,870,699.57</u>	<u>39,883,752.18</u>	<u>44,824,692.25</u>	<u>6,861,625.95</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	835,683,265.85	693,013,229.28
可抵扣亏损	825,821,656.82	817,923,032.86
内部交易未实现利润	4,160,150.22	467,904.44
合计	<u>1,665,665,072.89</u>	<u>1,511,404,166.58</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023		38,248,137.63	
2024	26,299,813.90	33,520,997.46	
2025	13,100,611.12	23,884,115.43	
2026	21,337,231.00	28,987,305.52	
2027	45,034,758.45	53,218,650.24	
2028	64,402,347.62	86,271,546.29	
2029	8,887,796.19	9,380,663.38	
2030	134,156,818.14	134,156,818.14	
2031	263,916,584.24	263,916,584.24	
2032	143,675,083.03	146,338,214.53	
2033	105,010,613.13		
合计	<u>825,821,656.82</u>	<u>817,923,032.86</u>	

(十七) 所有权或使用权受限资产

项目	期末			受限情况
	账面余额	账面价值	受限类型	
货币资金	41,858,922.41	41,858,922.41	质押	主要为银行承兑汇票保证金和保函保证金
货币资金	21,200,000.00	21,200,000.00	冻结	诉讼冻结款
房屋建筑物	64,025,935.94	40,194,059.84	抵押	抵押贷款
土地使用权	12,353,427.01	9,491,549.74	抵押	抵押贷款
合计	<u>139,438,285.36</u>	<u>112,744,531.99</u>		

(续上表)

项目	期初		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	6,662,764.02	6,662,764.02	质押	主要为银行承兑汇票 保证金和保函保证金
房屋建筑物	64,025,935.94	42,328,257.70	抵押	抵押贷款
土地使用权	12,353,427.01	9,738,618.28	抵押	抵押贷款
合计	<u>83,042,126.97</u>	<u>58,729,640.00</u>		

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	58,000,000.00	315,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付利息	111,888.90	329,541.66
合计	<u>83,111,888.90</u>	<u>340,329,541.66</u>

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	89,746,501.06	123,005,372.59
银行承兑汇票	137,813,403.60	71,300,000.00
合计	<u>227,559,904.66</u>	<u>194,305,372.59</u>

本期末已到期未支付的应付票据总额为 270,229.68 元。

到期未付的原因是：持票人未去银行兑付。

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
未付采购货款	3,619,964,661.89	3,325,036,150.02
应付分包款	212,748,463.58	176,624,947.67
合计	<u>3,832,713,125.47</u>	<u>3,501,661,097.69</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重要单位一	15,377,791.00	尚未结算
重要单位二	11,663,503.09	尚未结算
重要单位三	10,730,535.10	尚未结算
重要单位四	9,289,114.68	尚未结算
重要单位五	7,430,583.25	尚未结算
重要单位六	6,660,434.44	尚未结算
重要单位七	6,501,773.02	尚未结算
重要单位八	6,448,434.42	尚未结算
重要单位九	6,248,444.69	尚未结算
重要单位十	6,128,229.71	尚未结算
合计	86,478,843.40	

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	668,793,683.43	430,752,654.61
工程款	112,993,042.69	310,515,123.93
合计	781,786,726.12	741,267,778.54

2. 期末账龄超过1年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重要合同负债单位一	16,861,050.06	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位二	6,202,137.94	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位三	3,532,953.15	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位四	3,311,526.34	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位五	2,913,472.08	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位六	2,481,734.51	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位七	2,150,241.35	合同履行义务尚未完成
重要合同负债单位八	1,373,441.59	合同履行义务尚未完成
合计	38,826,557.02	

3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		945,597,325.39	945,597,325.39	
二、离职后福利中-设定提存计划负债		148,440,335.69	148,440,335.69	
三、辞退福利		120,401.00	120,401.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计		<u>1,094,158,062.08</u>	<u>1,094,158,062.08</u>	

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		733,684,585.53	733,684,585.53	
二、职工福利费		34,366,618.75	34,366,618.75	
三、社会保险费		<u>49,640,966.24</u>	<u>49,640,966.24</u>	
其中：医疗保险费		41,785,495.63	41,785,495.63	
工伤保险费		3,357,404.00	3,357,404.00	
生育保险费		4,498,066.61	4,498,066.61	
四、住房公积金		73,881,594.64	73,881,594.64	
五、工会经费和职工教育经费		22,053,861.25	22,053,861.25	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		31,969,698.98	31,969,698.98	
合计		<u>945,597,325.39</u>	<u>945,597,325.39</u>	

3. 设定提存计划列示

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		94,842,993.92	94,842,993.92	
2. 失业保险费		2,949,020.79	2,949,020.79	
3. 企业年金缴费		50,648,320.98	50,648,320.98	
合计		<u>148,440,335.69</u>	<u>148,440,335.69</u>	

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	120,401.00	
合计	<u>120,401.00</u>	

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	40,942,369.90	34,067,291.95
2. 增值税	53,852,906.71	90,460,697.08
3. 土地使用税	523,333.69	555,630.19
4. 房产税	2,350,452.69	2,649,712.32
5. 城市维护建设税	2,051,386.18	5,204,160.99
6. 教育费附加	1,487,203.42	3,739,843.02
7. 代扣代缴个人所得税	8,382,434.50	5,133,302.09
8. 印花税	2,754,170.55	2,340,848.16
<u>合计</u>	<u>112,344,257.64</u>	<u>144,151,485.80</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	219,908,705.69	249,944,982.53
<u>合计</u>	<u>219,908,705.69</u>	<u>249,944,982.53</u>

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
基建工程款	3,362,816.45	3,686,830.97
外部往来	126,277,520.22	106,972,131.14
投标保证金	14,937,682.63	19,476,308.68
押金	931,675.88	910,254.72
履约保证金	933,141.81	2,000,131.61

款项性质	期末余额	期初余额
暂收代垫款	2,188,862.28	2,316,653.32
限制性股票回购义务	51,618,969.00	54,181,014.00
其他	19,658,037.42	60,401,658.09
合计	<u>219,908,705.69</u>	<u>249,944,982.53</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重要往来单位一	1,468,337.00	尚未结算
重要往来单位二	1,067,139.30	尚未结算
合计	<u>2,535,476.30</u>	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	195,000,000.00	26,000,000.00
应付利息	272,298.59	248,637.48
合计	<u>195,272,298.59</u>	<u>26,248,637.48</u>

(二十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	85,919,132.40	56,004,643.55
合计	<u>85,919,132.40</u>	<u>56,004,643.55</u>

(二十七) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间(%)
信用借款	100,000,000.00	245,000,000.00	2.40-2.975
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>245,000,000.00</u>	

(二十八) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
科技创新绿色公司债券	203,076,194.55	
合计	<u>203,076,194.55</u>	

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）

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
科技创新绿色公司债券	100.00	3.0700%	2023/6/8	3年	200,000,000.00	
<u>合计</u>					<u>200,000,000.00</u>	

接上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额	是否违约
科技创新绿色公司债券	200,000,000.00	3,462,277.80	-386,083.25		203,076,194.55	否
<u>合计</u>	<u>200,000,000.00</u>	<u>3,462,277.80</u>	<u>-386,083.25</u>		<u>203,076,194.55</u>	

（二十九）预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,715,211.70		未决诉讼
<u>合计</u>	<u>3,715,211.70</u>		

（三十）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,127,096.79	5,700,000.00	10,920,902.59	33,906,194.20	与资产/与收益相关
<u>合计</u>	<u>39,127,096.79</u>	<u>5,700,000.00</u>	<u>10,920,902.59</u>	<u>33,906,194.20</u>	

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
基于微电网的虚拟电站及多种能源综合利用技术研究	21,000,000.00					21,000,000.00	与资产相关
大中型企业互联网化提升-基于企业 PLM 大数据的产品一体化管理平台	387,096.79			387,096.79			与资产相关
2016 年度南京市软件和信息服务发展专项资金计划项目-国电南自新能源微电网群综合调度控制系统的研	350,000.00			200,000.00		150,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外 收入金额	本期转入 其他收益	本期其 他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
发及其产业化							
南京市江宁区财政局 2017 年省市共建重点特色产业资 金项目资金	300,000.00			200,000.00		100,000.00	与资产相关
知识产权战略专项资金	450,000.00					450,000.00	与收益相关
2022 年度省碳达峰碳中和 科技创新专项资金	6,000,000.00	2,000,000.00		8,000,000.00			与资产相关
2022 年度江苏省工业和信息 产业转型升级专项资金	8,540,000.00			2,133,805.80		6,406,194.20	与资产相关
面向城轨数字车站的云边协 同核心技术攻关研发	1,800,000.00					1,800,000.00	与收益相关
2022 年度南京市企业专利 导航项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
南京市鼓楼区发展和改革委员会 2022 年南京市工业和 信息化发展专项资金		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
南京市财政局 2023 年度市 级重大科技专项奖金		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
南京市财政局第六期“333” 人才 2022 年度项目补助		200,000.00				200,000.00	与资产相关
合计	39,127,096.79	5,700,000.00		10,920,902.59		33,906,194.20	

(三十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>10,846,500.00</u>			<u>2,169,300.00</u>	<u>-437,040.00</u>	<u>1,732,260.00</u>	<u>12,578,760.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>10,846,500.00</u>			<u>2,169,300.00</u>	<u>-437,040.00</u>	<u>1,732,260.00</u>	<u>12,578,760.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	10,846,500.00			2,169,300.00	-437,040.00	1,732,260.00	12,578,760.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>695,265,184.00</u>			<u>139,053,037.00</u>		<u>139,053,037.00</u>	834,318,221.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 人民币普通股	695,265,184.00			139,053,037.00		139,053,037.00	834,318,221.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	706,111,684.00			141,222,337.00	-437,040.00	140,785,297.00	846,896,981.00

注：本期增减变动系：

(1) 公司于 2023 年 5 月 11 日召开的 2022 年度股东大会，审议通过《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股份方案》，确定以 2022 年 12 月 31 日总股本 706,111,684 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，共计以资本公积转增股本 141,222,337 股（每股面值 1 元）。

(2) 其他系 2023 年 6 月公司回购注销限制性股票 437,040.00 股。

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,365,888,083.87		142,613,581.00	1,223,274,502.87
其他资本公积	896,843.90	9,250,227.57		10,147,071.47
合计	1,366,784,927.77	9,250,227.57	142,613,581.00	1,233,421,574.34

注：

1、股本溢价变动系：

(1) 2022 年度股东大会审议确定以资本公积转增股本 141,222,337 股（每股面值 1 元）。

(2) 2023 年 6 月回购注销限制性股票 437,040 股，减少资本公积 1,391,244.00 元。

2、其他资本公积变动系本期确认股权激励费用导致增加 9,250,227.57 元。

(三十三) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	54,181,014.00		2,562,045.00	51,618,969.00
合计	54,181,014.00		2,562,045.00	51,618,969.00

本期库存股减少系

(1) 回购注销限制性股票 437,040 股减少库存股 1,828,284.00 元。

(2) 发放现金股利对库存股的影响为 733,761.00 元。

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额		
		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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	53,346,371.66	200,662,701.96		275,296,989.11
1. 其他权益工具投资公允价值变动	53,346,371.66	200,662,701.96		275,296,989.11
二、将重分类进损益的其他综合收益				
合计	53,346,371.66	200,662,701.96		275,296,989.11

(续上表)

项目	本期发生额			期末余额
	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他综合收益	33,022,126.23	-107,656,413.38		-54,310,041.72
1. 其他权益工具投资公允价值变动	33,022,126.23	-107,656,413.38		-54,310,041.72
二、将重分类进损益的其他综合收益				
合计	33,022,126.23	-107,656,413.38		-54,310,041.72

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,106,681.30	37,761,077.16		258,867,758.46
合计	221,106,681.30	37,761,077.16		258,867,758.46

注：本期按照母公司国电南京自动化股份有限公司净利润的 10.00% 提取盈余公积 10,231,378.25 元，其他权益工具处置直接计入盈余公积 27,529,698.91 元。

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	495,952,649.80	422,264,373.82
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	495,952,649.80	422,264,373.82
加：本期归属于母公司股东的净利润	226,866,535.35	152,277,908.25
减：提取法定盈余公积	10,231,378.25	1,090,790.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期金额	上期金额
应付普通股股利	49,402,323.88	83,431,822.08
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益	247,767,290.20	5,932,980.06
期末未分配利润	<u>910,952,773.22</u>	<u>495,952,649.80</u>

(三十七) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,592,411,731.83	5,769,952,839.27	6,970,593,568.07	5,338,512,634.37
其他业务	30,892,128.99	15,050,162.67	37,166,089.65	12,940,648.73
合计	<u>7,623,303,860.82</u>	<u>5,785,003,001.94</u>	<u>7,007,759,657.72</u>	<u>5,351,453,283.10</u>

2. 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	工业-电力自动化设备		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
电网自动化产品	3,470,487,578.84	2,419,641,968.39	3,470,487,578.84	2,419,641,968.39
系统集成中心业务	1,542,564,226.41	1,428,986,119.13	1,542,564,226.41	1,428,986,119.13
电厂自动化产品	919,172,827.25	633,870,967.52	919,172,827.25	633,870,967.52
水电自动化产品	166,120,542.87	157,884,245.37	166,120,542.87	157,884,245.37
信息技术业务产品	479,514,749.84	313,868,031.34	479,514,749.84	313,868,031.34
智能一次设备产品	259,804,459.79	234,961,486.10	259,804,459.79	234,961,486.10
轨道交通自动化产品	360,010,561.30	259,723,193.89	360,010,561.30	259,723,193.89
信息安防产品	188,411,233.95	146,529,384.35	188,411,233.95	146,529,384.35
节能减排产品	200,031,009.78	170,497,101.34	200,031,009.78	170,497,101.34
其他	6,294,541.80	3,990,341.84	6,294,541.80	3,990,341.84
按经营地区分类				
华东	2,169,532,552.31	1,597,115,472.49	2,169,532,552.31	1,597,115,472.49
华北	1,072,238,198.28	760,064,660.77	1,072,238,198.28	760,064,660.77
西北	1,763,212,552.99	1,449,444,910.06	1,763,212,552.99	1,449,444,910.06
东北	320,763,394.15	213,132,183.47	320,763,394.15	213,132,183.47
华中	615,551,927.64	386,008,503.98	615,551,927.64	386,008,503.98
南方	1,566,525,073.28	1,305,599,849.04	1,566,525,073.28	1,305,599,849.04

合同分类	工业-电力自动化设备		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海外	84,588,033.18	58,587,259.46	84,588,033.18	58,587,259.46
按销售渠道分类				
直销	7,592,411,731.83	5,769,952,839.27	7,592,411,731.83	5,769,952,839.27
合计	<u>7,592,411,731.83</u>	<u>5,769,952,839.27</u>	<u>7,592,411,731.83</u>	<u>5,769,952,839.27</u>

合同产生的收入说明：

无。

3. 履约义务的说明

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。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

不适用。

（三十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,564,028.56	21,720,294.81
教育费附加	10,464,374.44	15,613,972.25
房产税	10,707,662.11	9,980,259.60
土地使用税	2,093,334.79	2,222,520.76
车船使用税	29,399.20	33,629.20
印花税	7,543,851.68	5,213,296.18
其他	13,184.14	23,591.15
合计	<u>45,415,834.92</u>	<u>54,807,563.95</u>

（三十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	208,143,525.42	191,233,807.97
业务招待费	51,900,217.96	50,539,452.53
差旅费	48,582,584.47	34,769,853.86
中标费	35,858,193.80	45,314,448.22
代理费	23,525,216.26	7,044,168.54
广告费	12,082,065.69	9,537,415.51

项目	本期发生额	上期发生额
外包费	11,130,031.74	10,920,378.24
办公费	4,895,148.47	5,295,936.92
中介机构服务费	4,855,257.59	634,452.52
交通费	3,845,936.31	4,403,613.29
折旧费	2,093,054.98	1,819,463.50
保险费	1,838,123.66	1,809,573.73
会议费	1,665,274.31	1,181,056.92
水电费	1,088,247.82	1,152,753.44
股权激励费用	111,392.64	64,979.04
其他	8,469,655.83	8,179,694.45
<u>合计</u>	<u>420,083,926.95</u>	<u>373,901,048.68</u>

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,133,938.54	204,572,909.89
折旧及无形资产摊销	110,758,891.32	85,083,976.50
差旅费	7,502,249.43	3,812,120.64
中介机构费	6,198,237.65	15,063,528.02
交通费	5,630,021.07	5,721,623.86
办公费	5,251,452.25	4,519,953.75
业务招待费	3,968,442.60	1,341,279.09
股权激励费用	3,948,501.60	2,278,473.84
水电费	2,407,288.43	2,945,408.40
外包费	2,390,024.60	2,481,893.12
保险费	1,456,499.03	1,439,639.14
修理费	1,281,222.41	3,944,483.17
协会会费	1,049,513.05	811,162.16
会议费	1,004,803.15	141,236.33
检测费	853,655.77	872,221.47
税金	1,666,874.33	1,625,701.78
董事会费	194,287.16	91,797.88
其他	38,342,247.54	30,634,946.01
<u>合计</u>	<u>417,038,149.93</u>	<u>367,382,355.05</u>

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
电厂类研发项目	54,292,393.75	31,487,680.81
信息技术类研发项目	55,501,109.60	43,806,730.21
电网自动化类研发项目	282,006,054.89	242,855,788.98
新能源类研发项目	21,451,270.96	21,534,821.81
水电类研发项目	31,640,517.29	18,551,887.94
智能一次设备类研发	4,707,063.45	4,526,292.56
监控类研发项目	31,918,908.76	29,037,425.71
轨道交通类研发	19,889,095.19	15,683,513.86
合计	<u>501,406,413.89</u>	<u>407,484,141.88</u>

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,593,780.51	30,653,650.59
减:利息收入	11,254,523.50	9,366,567.04
汇兑损益	5,701,032.96	3,008,141.93
手续费	5,695,761.87	3,497,191.47
合计	<u>28,736,051.84</u>	<u>27,792,416.95</u>

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件退税	96,292,880.50	85,915,696.53
科技项目补助	11,608,805.80	10,118,209.23
增值税加计抵减	9,902,689.54	
稳岗补贴	3,361,118.24	35,432.94
民政企业增值税返还	3,236,040.60	2,171,689.51
个税手续费返还	462,479.03	240,099.62
其他	8,654,951.01	9,653,238.96
合计	<u>133,518,964.72</u>	<u>108,134,366.79</u>

(四十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,140,070.28	-4,272,486.27
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	615,000.00	1,020,000.00
合计	<u>3,755,070.28</u>	<u>-3,252,486.27</u>

(四十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-11,773.45	398,743.47
应收账款坏账损失	-64,276,610.54	-97,232,699.19
其他应收款坏账损失	-376,026.77	6,524,105.74
合计	<u>-64,664,410.76</u>	<u>-90,309,849.98</u>

(四十六) 资产减值损失

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	-25,853,763.13	-18,631,465.58
二、合同资产减值损失	-460,945.09	-183,315.77
合计	<u>-26,314,708.22</u>	<u>-18,814,781.35</u>

(四十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动资产处置收益	583,803.71	5,704,225.32
合计	<u>583,803.71</u>	<u>5,704,225.32</u>

(四十八) 营业外收入

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
罚款及违约金收入	1,086,274.88	2,307,649.46	1,086,274.88
无法支付的款项	12,650,963.83	1,384,461.33	12,650,963.83
其他	768,727.77	43,615.00	768,727.77
合计	<u>14,505,966.48</u>	<u>3,735,725.79</u>	<u>14,505,966.48</u>

(四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	367.19	140,802.50	367.19
罚款及违约金支出	30,034.74	15,945.92	30,034.74
对外捐赠		114,000.00	
其他	191,651.81	29,920.51	191,651.81
合计	<u>222,053.74</u>	<u>300,668.93</u>	<u>222,053.74</u>

(五十) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,242,627.45	59,101,234.01
递延所得税费用	12,812,419.11	15,816,580.90
合计	<u>77,055,046.56</u>	<u>74,917,814.91</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	486,783,113.82
按适用税率计算的所得税费用	73,017,467.07
子公司适用不同税率的影响	-13,688,624.57
调整以前期间所得税的影响	-948,626.57
非应税收入的影响	-598,126.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,799,068.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,565,709.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,039,598.84
其他	
所得税费用合计	<u>77,055,046.56</u>

(五十一) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十四)其他综合收益”。

(五十二) 现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	11,254,523.50	9,366,567.04
政府补助	18,866,451.49	34,555,755.40
备用金借款退回	6,065,713.95	1,741,182.91
银票及保函保证金退回	6,808,523.36	5,097,357.55
投标保证金收入净额	29,642,900.55	30,087,463.65
其他	15,338,879.11	2,624.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>87,976,991.96</u>	<u>80,850,950.55</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及差旅费借款	255,633,961.76	258,581,974.50
技术服务费	24,354,875.69	36,271,199.14
业务招待费	60,253,301.12	51,880,731.62
办公费	16,700,910.86	13,815,890.67
中标费	38,009,685.43	45,314,448.22
会议费	5,854,287.68	6,322,293.25
广告费	12,082,065.69	9,537,415.51
保险费	4,017,146.95	6,249,212.87
交通费	17,984,091.38	18,125,237.15
水电费	20,539,191.03	16,098,161.84
银票及保函保证金	42,004,181.75	2,150,760.00
冻结款项	21,200,000.00	
其他	16,935,857.38	15,573,716.94
合计	<u>535,569,556.72</u>	<u>479,921,041.71</u>

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

项目	本期发生额	上期发生额
资金利息		1,378.13
合计		<u>1,378.13</u>

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现		30,000,000.00
处置少数股权		1,890,000.00
合计		<u>31,890,000.00</u>

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购注销库存股	1,828,284.00	

项目	本期发生额	上期发生额
注销非全资子公司支付少数股东款项	1,111,285.98	
票据贴现到期		130,000,000.00
收购少数股权		1.00
合计	2,939,569.98	130,000,001.00

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	340,329,541.66	458,000,000.00	5,138,165.28	720,355,818.04		83,111,888.90
长期借款	245,000,000.00	90,000,000.00			235,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期非流动负债	26,248,637.48		237,040,105.56	68,016,444.45		195,272,298.59
应付债券		199,499,600.00	3,576,594.55			203,076,194.55
合计	611,578,179.14	747,499,600.00	245,754,865.39	788,372,262.49	235,000,000.00	581,460,382.04

(五十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	409,728,067.26	354,917,564.57
加：资产减值准备	26,314,708.22	18,814,781.35
信用减值损失	64,664,410.76	90,309,849.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,646,805.03	81,531,329.81
使用权资产摊销		
无形资产摊销	107,521,801.60	77,870,304.40
长期待摊费用摊销	389,413.22	280,555.20
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)	-583,803.71	-5,704,225.32
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	367.19	140,802.50
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	33,474,153.20	33,661,792.52
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,755,070.28	3,252,486.27
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	12,812,419.11	15,816,580.90

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,061,536.13	-195,608,542.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,921,061.90	-364,557,424.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	263,161,492.29	338,500,302.34
其他	12,558,641.76	7,294,039.68
经营活动产生的现金流量净额	<u>872,950,807.62</u>	<u>456,520,197.72</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,750,974,251.52	1,207,248,399.34
减：现金的期初余额	1,207,248,399.34	1,766,688,160.63
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	<u>543,725,852.18</u>	<u>-559,439,761.29</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,750,974,251.52</u>	<u>1,207,248,399.34</u>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,750,974,251.52	1,207,248,399.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,750,974,251.52</u>	<u>1,207,248,399.34</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

3. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

无。

4. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	41,858,922.41	6,662,764.02	受限资金
涉诉账户被冻结存款	21,200,000.00		受限资金
合计	63,058,922.41	6,662,764.02	

(五十四) 外币货币性项目

外币货币性项目

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			<u>45,393.65</u>
其中：美元	2.85	7.0827	20.19
比尔	359,330.60	0.12627218	45,373.46
应收账款			<u>24,419,879.82</u>
其中：美元	2,825,308.10	7.0827	20,010,809.68
欧元	561,007.50	7.8592	4,409,070.14
应付账款			<u>24,802,044.56</u>
其中：美元	1,319,576.38	7.0827	9,346,163.63
欧元	1,698,799.73	7.8592	13,351,206.84
瑞士法郎	245,606.74	8.4184	2,067,615.78
瑞典克朗	52,121.39	0.711	37,058.31

(五十五) 租赁

1. 作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
国电南自（浦口）南园 A 楼、C 楼	5,235,600.21	
国电南自（浦口）南园 E 楼	1,056,000.04	
国电南自智能电力设备（扬州）产业园（一期）房屋	2,912,155.20	
新模范马路 46 号房屋	6,300,182.54	
国电南自（浦口）北园 G 楼一楼	293,394.48	
涂装生产线等	437,522.12	
国电南自（浦口）北园 F 楼 3 层	639,541.03	

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的 可变租赁付款额相关的收入
江宁智能电网动力中心厂房	172,258.79	
合计	17,046,654.41	

(2) 作为出租人的融资租赁

无。

七、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	365,437,022.91	317,250,729.64
直接投入费用	72,768,142.01	74,515,949.56
折旧与摊销费用	46,713,870.12	37,420,821.65
委托外部研究开发费用	35,481,545.03	32,789,554.07
股权激励费用	7,855,119.36	2,804,277.84
其他费用	46,217,704.17	41,123,840.93
合计	574,473,403.60	505,905,173.69
其中：费用化研发支出	501,406,413.89	407,484,141.88
资本化研发支出	73,066,989.71	98,421,031.81
合计	574,473,403.60	505,905,173.69

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

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	
电厂类研发项目	46,222,559.39	78,982,651.34		29,574,877.64	54,292,393.75	41,337,939.34
信息技术类研发项目	13,119,949.96	56,828,959.32		14,447,799.68	55,501,109.60	
电网自动化类研发项目	26,662,665.76	292,587,200.53		31,560,623.78	282,006,054.89	5,683,187.62
水电类研发项目	8,586,659.73	45,610,022.85		8,556,876.16	31,640,517.29	13,999,289.13
智能一次设备类研发		4,707,063.45			4,707,063.45	
监控类研发项目	4,698,734.38	38,197,293.16		10,977,118.78	31,918,908.76	
轨道交通类研发	12,489,142.77	26,172,269.50		10,559,862.29	19,889,095.19	8,212,454.79
新能源类研发项目		31,387,943.45			21,451,270.96	9,936,672.49

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		其他
合计	<u>111,779,711.99</u>	<u>574,473,403.60</u>		<u>105,677,158.33</u>	<u>501,406,413.89</u>	<u>9,936,672.49</u>	<u>69,232,870.88</u>

开发支出减值准备

无。

(三) 重要的外购在研项目

无。

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

2023年6月，设立内蒙古南自智慧能源有限公司，注册资本为人民币10,000万元，持股比例为100.00%。

2023年9月，南京国电南自电力自动化有限公司完成注销。

(六) 其他

无。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
南京国电南自自动化有限公司	南京	80,000.00	南京	电力设备	51.00		51.00	设立
南京国电南自电网自动化有限公司	南京	77,900.00	南京	电力设备		100.00	100.00	企业合并
南京国电南自软件工程有限公司	南京	8,800.00	南京	电力设备		100.00	100.00	设立
南京国电南自维美德自动化有限公司	南京	16,016.00	南京	电力设备	78.05		78.05	设立
南京国电南自新能源科技有限公司	南京	7,500.00	南京	电力自动化产品	100.00		100.00	企业合并
南京河海南自水电自动化有限公司	南京	3,909.03	南京	水电站自动化产品	60.49		60.49	企业合并
南京国电南自美康实业发展有限公司	南京	500.00	南京	服务业	100.00		100.00	企业合并
江苏国电南自电力自动化有限公司	扬州	35,100.00	扬州	电力设备	100.00		100.00	设立
南京南自成套电气设备有限公司	南京	2,200.00	南京	电力设备配套		100.00	100.00	企业合并
南京电力自动化研究所有限公司	南京	68.00	南京	电力技术服务	100.00		100.00	企业合并
南京国电南自软件产业有限公司	南京	38,000.00	南京	项目开发	100.00		100.00	企业合并
南京南自数安技术有限公司	南京	5,000.00	南京	电力设备	100.00		100.00	设立
南京南自华盾数字技术有限公司	南京	5,000.00	南京	电力设备	100.00		100.00	企业合并
南京国电南自新能源工程技术有限公司	南京	37,700.00	南京	电力自动化产品	100.00		100.00	企业合并

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
南京南自电力仪表有限公司	南京	800.00	南京	电力自动化设备		40.00	40.00	企业合并
南京南自信息技术有限公司	南京	23,000.00	南京	计算机控制及网络技术的软、硬件开发	100.00		100.00	企业合并
南京国电南自轨道交通工程有限公司	南京	5,500.00	南京	工业自动化、铁路、城市轨道交通及其它交通自动化产品	100.00		100.00	企业合并
成都国电南自轨道交通科技有限公司	成都	2,000.00	成都	城市轨道交通智能化产品		100.00	100.00	设立
北京华电信息科技有限公司	北京	4,000.00	北京	信息技术开发	100.00		100.00	设立
江苏国电南自海吉科技有限公司	南京	5,250.00	扬州	电力设备	60.00		60.00	设立
广西国电南自智慧能源有限公司	南宁	10,100.00	柳州	电力设备	100.00		100.00	设立
内蒙古南自智慧能源有限公司	呼和浩特	10,000.00	呼和浩特	电力设备	100.00		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

根据南京南自电力仪表有限公司章程约定，国电南自全资子公司南京国电南自新能源工程技术有限公司可以实际控制南京南自电力仪表有限公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的相关判断和依据：

无

确定是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
南京国电南自自动化有限公司	49.00	49.00	181,875,221.52	161,368,529.65	768,087,141.64
南京河海南自水电自动化有限公司	39.51	39.51	-22,096,161.08		-5,684,938.97
南京国电南自维美德自动化有限公司	21.95	21.95	21,680,401.44	10,922,741.36	119,285,187.61

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			期初余额或上期发生额		
	南京国电南自自动化有限公司	南京河海南自水电自动化有限公司	南京国电南自维美德自动化有限公司	南京国电南自自动化有限公司	南京河海南自水电自动化有限公司	南京国电南自维美德自动化有限公司
流动资产	3,325,528,086.60	288,887,725.44	907,118,373.08	3,129,213,991.86	410,860,192.64	861,141,504.26
非流动资产	316,357,453.72	57,454,362.02	135,952,726.46	321,602,910.04	56,150,248.08	138,093,598.39
资产合计	<u>3,641,885,540.32</u>	<u>346,342,087.46</u>	<u>1,043,071,099.54</u>	<u>3,450,816,901.90</u>	<u>467,010,440.72</u>	<u>999,235,102.65</u>
流动负债	2,043,183,593.69	360,730,695.34	495,833,780.64	1,911,145,579.16	426,324,421.52	497,972,513.60
非流动负债			6,606,194.20	6,000,000.00		8,540,000.00
负债合计	<u>2,043,183,593.69</u>	<u>360,730,695.34</u>	<u>502,439,974.84</u>	<u>1,917,145,579.16</u>	<u>426,324,421.52</u>	<u>506,512,513.60</u>
营业收入	3,472,779,401.39	150,854,274.67	919,723,626.22	3,093,799,324.67	369,204,453.27	774,942,100.07
净利润（净亏损）	391,830,582.59	-55,925,489.96	95,962,394.98	357,003,574.41	19,544,918.43	78,987,174.05
综合收益总额	<u>391,830,582.59</u>	<u>-55,925,489.96</u>	<u>95,962,394.98</u>	<u>357,003,574.41</u>	<u>19,544,918.43</u>	<u>78,987,174.05</u>
经营活动现金流量	405,736,908.03	-28,117,921.29	71,701,904.86	349,061,348.41	-14,258,363.43	23,636,566.92

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

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

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
联营企业						
南京华启置业有限公司	南京	南京	房地产开发经营；物业管理；房地产中介服务	49.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	南京华启置业有限公司	南京华启置业有限公司
流动资产	2,303,953,692.27	2,329,311,312.24
非流动资产	1,901,864.09	1,823,081.68
资产合计	<u>2,305,855,556.36</u>	<u>2,331,134,393.92</u>
流动负债	500,784,937.18	440,928,599.45
非流动负债	500,116,535.95	575,112,834.91
负债合计	<u>1,000,901,473.13</u>	<u>1,016,041,434.36</u>
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,304,954,083.23	1,315,092,959.56
按持股比例计算的净资产份额	639,427,500.78	644,395,550.18
调整事项	-109,273,494.33	-109,273,494.33
——商誉		
——内部交易未实现利润	-109,273,494.33	-109,273,494.33
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	<u>530,154,006.45</u>	<u>535,122,055.85</u>
存在公开报价的联营权益投资的公允价值		
营业收入	41,384.40	154,261.50
净利润	4,861,123.68	31,082,926.80
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	<u>4,861,123.68</u>	<u>31,082,926.80</u>
本年度收到的来自联营企业的股利	7,350,000.00	

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	138,562,260.24	139,070,040.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	758,119.68	-19,503,120.40
——其他综合收益		
——综合收益总额	<u>758,119.68</u>	<u>-19,503,120.40</u>

期初数和上期期末数存在差异是因为华电综合智慧能源科技有限公司本期按照重要性标准不属于重要联营企业。

4. 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

无。

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

6. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

7. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

(七) 其他

无。

十、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

应收款项的期末余额是0.00元

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外 收入金额	本期转入 其他收益	本期其 他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
递延收益	39,127,096.79	5,700,000.00		10,920,902.59		33,906,194.20	与资产/ 收益相关
合计	39,127,096.79	5,700,000.00		10,920,902.59		33,906,194.20	

(三) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,920,902.59	7,124,516.12
与收益相关的政府补助	112,232,893.56	100,769,751.05
其中：软件退税	96,292,880.50	85,915,696.53
合计	123,153,796.15	107,894,267.17

十一、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金 融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	1,814,033,173.93			<u>1,814,033,173.93</u>
应收票据	3,449,280.78			<u>3,449,280.78</u>

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	3,792,658,546.92			<u>3,792,658,546.92</u>
应收款项融资			251,726,615.10	<u>251,726,615.10</u>
其他应收款	87,742,473.13			<u>87,742,473.13</u>
其他权益工具投资			572,069,046.96	<u>572,069,046.96</u>

(2) 2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,213,911,163.36			<u>1,213,911,163.36</u>
应收票据	2,283,708.84			<u>2,283,708.84</u>
应收账款	3,664,421,236.59			<u>3,664,421,236.59</u>
应收款项融资			399,977,161.01	<u>399,977,161.01</u>
其他应收款	91,480,563.13			<u>91,480,563.13</u>
其他权益工具投资			371,406,345.00	<u>371,406,345.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		83,111,888.90	<u>83,111,888.90</u>
应付票据		227,559,904.66	<u>227,559,904.66</u>
应付账款		3,832,713,125.47	<u>3,832,713,125.47</u>
其他应付款		219,908,705.69	<u>219,908,705.69</u>
一年内到期的非流动负债		195,272,298.59	<u>195,272,298.59</u>
长期借款		100,000,000.00	<u>100,000,000.00</u>
应付债券		203,076,194.55	<u>203,076,194.55</u>

(2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		340,329,541.66	<u>340,329,541.66</u>
应付票据		194,305,372.59	<u>194,305,372.59</u>
应付账款		3,501,661,097.69	<u>3,501,661,097.69</u>
其他应付款		249,944,982.53	<u>249,944,982.53</u>
一年内到期的非流动负债		26,248,637.48	<u>26,248,637.48</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
长期借款		245,000,000.00	<u>245,000,000.00</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3. 流动性风险

管理流动风险是，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额			合计
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	
短期借款	83,111,888.90			<u>83,111,888.90</u>
应付票据	227,559,904.66			<u>227,559,904.66</u>
应付账款	2,834,223,630.05	743,627,381.65	254,862,113.77	<u>3,832,713,125.47</u>
其他应付款	137,788,580.48	73,110,458.88	9,009,666.33	<u>219,908,705.69</u>
一年内到期的非流动负债	195,272,298.59			<u>195,272,298.59</u>
长期借款		70,000,000.00	30,000,000.00	<u>100,000,000.00</u>
应付债券		203,076,194.55		<u>203,076,194.55</u>

(续上表)

项目	期初余额			合计
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	
短期借款	340,329,541.66			<u>340,329,541.66</u>
应付票据	194,305,372.59			<u>194,305,372.59</u>
应付账款	2,544,799,892.16	728,306,883.86	228,554,321.67	<u>3,501,661,097.69</u>
其他应付款	220,061,169.46	12,281,485.93	17,602,327.14	<u>249,944,982.53</u>
一年内到期的非流动负债	26,248,637.48			<u>26,248,637.48</u>
长期借款		205,000,000.00	40,000,000.00	<u>245,000,000.00</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点减少	利润总额/净利润增加	股东权益增加
人民币	0.05%	290,730.19	290,730.19

接上表:

项目	本期		
	基准点增加	利润总额/净利润减少	股东权益减少
人民币	0.05%	290,730.19	290,730.19

接上表:

项目	上期		
	基准点减少	利润总额/净利润增加	股东权益增加
人民币	0.05%	456,163.89	456,163.89

接上表：

项目	上期		
	基准点增加	利润总额/净利润减少	股东权益减少
人民币	0.05%	456,163.89	456,163.89

(2) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元和欧元的货币资金有关，由于美元和欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司以美元计价的金融资产和金融负债金额较小，因此不存在重大汇率风险。

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

十二、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

项目	期末公允价值			合计
	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	
(3) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资			251,726,615.10	251,726,615.10
(四) 其他权益工具投资	526,903,536.96		45,165,510.00	572,069,046.96
持续以公允价值计量的资产总额	<u>526,903,536.96</u>		<u>296,892,125.10</u>	<u>823,795,662.06</u>

(二) 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

本公司持有中船科技股份有限公司股票，可以持续在公开市场上获取未经调整的报价，采用公开市场报价作为其公允价值。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

1、应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值。

2、本公司持有的深圳国电南思系统控制有限公司和南自低压设备有限公司采用按照市场法测算其公允价值的合理估计进行计量。

(五) 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

无。

(六) 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

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 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

无。

(九) 其他

无。

十四、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
华电集团南京电力自动化设备有限公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南京	经海林	电力设备	95,092.00

接上表:

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司实际控制人	统一社会信用代码
53.74	53.74	中国华电集团有限公司	91320100134879321H

本企业的母公司华电集团南京电力自动化设备有限公司(原名为国家电力公司南京电力自动化设备总厂)是中国华电集团有限公司的全资子公司,本企业的实际控制人为中国华电集团有限公司。本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、(一)在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、(四)在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
华电综合智慧能源科技有限公司	联营企业
江苏上能新特变压器有限公司	联营企业
南京国铁电气有限责任公司	联营企业
南京南自电控自动化有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
扬州盈照开关有限公司	联营企业
上海克硫环保科技股份有限公司	联营企业
北京华电南自控制系统科技有限公司	联营企业

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	参股企业及其子公司
中船海装风电有限公司	参股企业
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	参股企业
南京国电南自科技园发展有限公司	联营企业的全资子公司
华电扬州电讯仪器有限公司	母公司的全资子公司
中国华电集团有限公司下属企业	同一实际控制人(除华电集团南京电力自动化设备有限公司及其子公司)
日立能源(中国)有限公司及其子公司	重要子公司的少数股东及其子公司

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京国铁电气有限公司	购买材料	9,383,976.99	6,614,606.19
扬州盈照开关有限公司	购买材料	81,006,225.75	120,676,377.63
南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	购买材料	43,269,432.67	62,433.63
中船海装风电有限公司	购买材料		442,477.87
中国华电集团有限公司下属企业	购买材料	12,256,900.78	25,388,177.51
华电集团南京电力自动化设备有限公司	接受劳务	2,620,348.37	2,511,003.33
中国华电集团有限公司下属企业	接受劳务	15,399,568.24	11,396,858.63

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国华电集团有限公司	销售商品	48,304,442.76	24,083,700.40
日立能源(中国)有限公司及其子公司	销售商品	13,116,388.03	
南京国电南自科技园发展有限公司	销售商品	10,602,926.92	796,460.18
扬州盈照开关有限公司	销售商品	234,960.48	
华电综合智慧能源科技有限公司	销售商品	188,274.34	384,070.79
华电集团南京电力自动化设备有限公司	销售商品	44,247.79	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	销售商品	5,221.24	
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	销售商品		-960,856.37
中国华电集团有限公司下属企业	销售商品	1,867,358,727.99	1,441,877,430.35
华电集团南京电力自动化设备有限公司	物业服务	109,863.12	707,039.78
南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	物业服务	10,643.17	
中国华电集团有限公司下属企业	物业服务	340,754.72	1,413,014.94
南京国电南自科技园发展有限公司	建安服务	3,115,498.15	-519.22
中国华电集团有限公司下属企业	建安服务	886,805,586.54	807,718,152.89
中国华电集团有限公司	技术服务	47,057,940.04	21,653,888.52
扬州盈照开关有限公司	技术服务	595,248.90	54,466.86
南京国铁电气有限公司	技术服务	84,150.92	
华电综合智慧能源科技有限公司	技术服务	56,603.77	
南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	技术服务	39,268.54	
南京国电南自科技园发展有限公司	技术服务	1,886,792.45	1,886,792.45
中国华电集团有限公司下属企业	技术服务	226,852,308.95	287,238,661.92

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
华电集团南京电力自动化设备有限公司	房屋	2023年1月1日	2023年12月31日	市价	687,056.74	373,065.60
中国华电集团有限公司 下属企业	房屋	2019年1月1日	2023年12月31日	市价	1,056,000.04	1,056,000.04
扬州盈照开关有限公司	房屋	2023年1月1日	2024年12月31日	市价	2,192,155.20	2,192,155.20
南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	房屋	2023年1月1日	2025年12月31日	市价	172,258.79	

(2) 本公司作为承租方：

无。

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	883.39	1,031.45

8. 其他关联交易

(1) 中国华电集团财务有限公司向本公司提供长短期借款，期初余额10,000.00万元，本期增加17,000.00万元，本期偿还27,000.00万元，期末余额0.00万元。本期向中国华电集团财务有限公司支付贷款利息4,457,994.44元，上年同期支付贷款利息3,232,486.11元。本年财务公司借款利率范围1年期2.80-3.05%。

(2) 本报告期，本公司未发生以承兑汇票向中国华电集团财务有限公司贴现，上年同期贴现票面金额3,157,539.90万元；上年同期支付贴现利息为31,066.68元。

(3) 公司在中国华电集团财务有限公司开立银行账户的存款，期初余额1,205,522,442.58元，期末余额1,710,756,392.76元，本期存款利息5,762,819.48元，上年同期9,112,820.92元。

(4) 公司在中国华电集团财务有限公司授信额度15亿元，本期使用6.96亿元，2023年末剩余授信额度8.04亿元。

(5) 公司在中国华电集团财务有限公司综合授信项下，本期办理保函支付手续费146.01万元。

(6) 公司在中国华电集团财务有限公司日均存款余额98,033.82万元，日最高存款余额190,228.16万元。

(七) 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

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	华电综合智慧能源科技有限公司	11,149,680.00	1,114,968.00	13,270,380.00	398,111.40
应收账款	南京国铁电气有限责任公司	1,761,961.45	1,502,134.85	3,456,961.45	3,102,034.85
应收账款	华电扬州电讯仪器有限公司	392,062.36	392,062.36	392,062.36	392,062.36
应收账款	南京国电南自科技园发展有限公司	3,791,442.09	287,908.94	138,456.00	1,384.56
应收账款	华电集团南京电力自动化设备有限	67,896.97	678.97	67,896.97	678.97

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
	公司				
应收账款	南京南自电控自动化有限公司	56,490.00	56,490.00	56,490.00	56,490.00
应收账款	中国华电集团有限公司	15,792,284.00	169,202.84	22,000.00	8,500.00
应收账款	江苏上能新特变压器有限公司			635.52	635.52
应收账款	扬州盈照开关有限公司	220,200.53	2,202.01	0.35	0.01
应收账款	南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	36,807.90	1,784.08		
应收账款	日立能源(中国)有限公司及其子公司	10,913,069.59	799,118.53		
应收账款	中国华电集团有限公司下属企业	2,013,453,037.33	323,063,471.32	2,402,566,225.46	328,680,571.13
应收股利	上海克硫环保科技股份有限公司	690,000.00			
其他应收款	扬州盈照开关有限公司	2,209,793.03	22,097.93	1,680,246.95	16,802.47
其他应收款	南京国电南自科技园发展有限公司	2,010,000.00	32,410.81	615,540.30	6,155.40
其他应收款	南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	358,050.83	24,716.75	86,764.19	30,951.42
其他应收款	中国华电集团有限公司下属企业	8,516,395.80	779,007.83	11,338,522.04	1,527,261.20
预付款项	南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	5,587.00			
预付款项	中国华电集团有限公司下属企业	11,952,022.00		1,825,000.00	
应收款项融资	南京国铁电气有限公司	500,000.00			
应收款项融资	中国华电集团有限公司下属企业	8,435,800.00			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	南京国铁电气有限公司	12,539,543.81	6,698,412.45
应付账款	扬州盈照开关有限公司	60,893,774.90	17,846,149.59
应付账款	北京华电南自控制系统科技有限公司		629,055.72
应付账款	中船海装风电有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	12,676,757.87	16,900.24
应付账款	华电集团南京电力自动化设备有限公司	47,640.00	
应付账款	中国华电集团有限公司下属企业	21,434,558.83	33,343,815.41
其他应付款	扬州盈照开关有限公司	370,681.76	600,171.56
其他应付款	华电集团南京电力自动化设备有限公司	411,933.72	410,193.72
其他应付款	中国华电集团有限公司	23,001.64	44,515.45

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	华电扬州电讯仪器有限公司	34,540.68	34,540.68
其他应付款	南京南自电控自动化有限公司	4,514.52	5,812.62
其他应付款	中国华电集团有限公司下属企业	945,151.06	666,021.53
合同负债	南京国电南自科技园发展有限公司	140,075.95	
合同负债	中国华电集团有限公司下属企业	159,961,746.91	279,359,981.35
应付票据	南京赛威尔低压设备有限公司及其子公司	7,701,969.76	
应付票据	中国华电集团有限公司下属企业	2,485,300.00	

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十五、股份支付

(一) 各项权益工具

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							11.32 万	568,264.00
研发人员							25.10 万	1,260,020.00
合计							<u>36.42 万</u>	<u>1,828,284.00</u>

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	期末发行在外的限制性股票	
	行权价格的范围	合同剩余期限
生产人员	5.02 元	5-41 个月
管理人员	5.02 元/4.06 元	5-41 个月/10-46 个月
研发人员	5.02 元/4.06 元	5-41 个月/10-46 个月
销售人员	5.02 元	5-41 个月

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的收盘价减去授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票当前市场价格

项目	内容
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、本年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,544,267.25

（三）本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用
生产人员	643,628.16
销售人员	111,392.64
管理人员	3,948,501.60
研发人员	7,855,119.36
合计	<u>12,558,641.76</u>

十六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

（二）或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未结清保函

公司截至 2023 年 12 月 31 日未结清保函人民币 389,509,648.28 元，未结清外币保函 0.00 美元；未结清信用证人民币 0.00 元。

（2）未到期已背书或贴现票据

公司截至 2023 年 12 月 31 日已贴现或背书而未到期的商业承兑汇票余额 0.00 元。

（3）未决诉讼

苏州开关二厂有限公司案件涉诉金额 2,309.54 万元，本公司所属子公司南京国电南自轨道交通工程有限公司（简称“南自轨道”）与供应商苏州开关二厂有限公司（简称“苏州二开”）签订总金额为 3,197.00 万元的开关柜设备采购合同，目前南自轨道已经按照合同约定付款进度向苏州二开付款 924.56 万元，但苏州二开以追要后续货款为由向法院提起诉讼，目前案件正在审理中。南自轨道已经将从苏州二开采购货物全部入账并计入应付账款，该事项不会产生新负债。

山东一建案件涉诉金额 490.25 万元，国电南自与山东一建建设有限公司（以下简称“山东一建”）签订了设备采购安装合同，合同金额总计 329.84 万元，国电南自实际已支付 303.75 万元。但山东一建主张合同总金额应为 792.45 万元，遂向南京仲裁委申请仲裁支付剩余款项。2023 年 12 月国电南自收到仲裁委裁决书，裁决书判决国电南自需要支付合同款项 305.81 万元、逾期利息（自 2016 年至实际付清日）及律师费等各类费用。因国电南自不服前述仲裁裁决结果，已向南京中院申请撤销仲裁裁决。国电南自已经在资产负债表日就该事项充分计提了负债。

除上述事项之外本公司管理层认为，不存在应承担的相关债务，未考虑计提相关负债。

（4）或有负债

无。

（三）其他

无。

十七、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	76,220,728.29
经审议批准宣告发放的利润或股利	76,220,728.29

2024 年 03 月 27 日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《公司 2023 年度利润分配预案》，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，董事会建议 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日总股本 846,896,981 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），共派发现金 76,220,728.29 元。同时，以 2023 年 12 月 31 日资本公积金 948,605,682.51 元，并以 2023 年 12 月 31 日总股本 846,896,981 股为基数，每 10 股转增 2 股，向全体股东实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本 169,379,397 股（每股面值 1 元），转增后公司总股本为 1,016,276,378 股。上述分配预案须经股东大会审议通过。

（三）销售退回

无。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十八、其他重要事项

(一) 重要债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

(二) 资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

2. 其他资产置换

无。

(三) 年金计划

公司依据国家企业年金制度的相关政策制定了《企业年金方案》，年金缴费实行员工个人自愿参加、企业缴费和个人缴费相结合的原则，企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

根据本公司内部组织架构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一整个体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

(六) 借款费用

本期公司无需要披露的借款费用事宜。

(七) 外币折算

本期公司计入当期损益的汇兑损益为 5,701,032.96元。

(八) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

(九) 其他

无。

十九、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,769,056,681.14	2,011,816,809.00
1-2年(含2年)	1,043,842,123.26	888,102,961.10
2-3年(含3年)	512,613,098.61	596,413,685.77
3-4年(含4年)	303,179,204.85	517,884,133.86
4-5年(含5年)	327,086,447.72	353,177,103.83
5年以上	653,228,961.59	551,023,596.93
合计	4,609,006,517.17	4,918,418,290.49

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	<u>11,111,308.27</u>	<u>0.24</u>	<u>11,111,308.27</u>	<u>100.00</u>		
按组合计提坏账准备	<u>4,597,895,208.90</u>	<u>99.76</u>	<u>932,527,987.60</u>			<u>3,665,367,221.30</u>
其中：按信用风险特征 组合计提坏账准备的应 收账款	4,597,895,208.90	99.76	932,527,987.60	20.28		3,665,367,221.30
合计	4,609,006,517.17	100.00	943,639,295.87			3,665,367,221.30

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	<u>11,111,308.27</u>	<u>0.23</u>	<u>11,111,308.27</u>	<u>100.00</u>		
按组合计提坏账准备	<u>4,907,306,982.22</u>	<u>99.77</u>	<u>910,712,083.61</u>			<u>3,996,594,898.61</u>
其中：按信用风险特征 组合计提坏账准备的应 收账款	4,907,306,982.22	99.77	910,712,083.61	18.56		3,996,594,898.61
合计	4,918,418,290.49	100.00	921,823,391.88			3,996,594,898.61

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
大荔县中盛光伏发电有限公司	5,589,715.91	5,589,715.91	100.00	款项回收可能性小
华夏易能(南京)新能源有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00	100.00	款项回收可能性小
陕西方达电力设备有限公司	632,592.36	632,592.36	100.00	款项回收可能性小
大同煤矿集团同地龙驭煤业有限公司	540,000.00	540,000.00	100.00	款项回收可能性小
北京国润天能新能源科技股份有限公司	501,000.00	501,000.00	100.00	款项回收可能性小
武汉索泰能源集团股份有限公司	313,000.00	313,000.00	100.00	款项回收可能性小
山东胜宏矿业有限公司	258,200.00	258,200.00	100.00	款项回收可能性小
宁夏江南集成科技有限公司	210,200.00	210,200.00	100.00	款项回收可能性小
其他小额汇总	286,600.00	286,600.00	100.00	款项回收可能性小
合计	11,111,308.27	11,111,308.27		

按单项计提坏账准备的说明:

单项金额重大的判断依据或金额标准 一般以“金额500.00万元以上(含)的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的理由 客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,769,056,681.14	17,690,566.81	1.00
1至2年	1,043,842,123.26	31,315,263.70	3.00
2至3年	512,603,098.61	51,260,309.86	10.00
3至4年	303,179,204.85	90,953,761.46	30.00
4至5年	325,580,021.81	97,674,006.54	30.00
5年以上	643,634,079.23	643,634,079.23	100.00
合计	4,597,895,208.90	932,527,987.60	

3. 坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备	11,111,308.27				11,111,308.27
按组合计提坏账准备	910,712,083.61	21,734,302.35		9,243,733.40	932,527,987.60
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	910,712,083.61	21,734,302.35		9,243,733.40	932,527,987.60
合计	921,823,391.88	21,734,302.35		9,243,733.40	943,639,295.87

其他增加系从注销子公司转移过来的应收账款坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,243,733.40

其中重要的应收账款核销情况

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	款项是否因关联交易产生
核销客户一	货款	2,959,948.08	无收回可能性	董事会审批	是
核销客户二	货款	1,100,000.00	无收回可能性	董事会审批	否

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

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合同资产 期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户 A	141,027,575.71		141,027,575.71	3.04	69,528,031.14
客户 B	65,752,770.00		65,752,770.00	1.42	657,527.70
客户 C	60,266,151.93	852,623.55	61,118,775.48	1.32	5,800,839.34
客户 D	57,302,328.35		57,302,328.35	1.23	46,853,845.82
客户 E	56,225,824.07		56,225,824.07	1.21	1,227,368.40
合计	380,574,650.06	852,623.55	381,427,273.61	8.22	124,067,612.40

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7. 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	67,690,000.00	67,272,050.53
其他应收款	97,873,180.10	100,353,973.38
合计	<u>165,563,180.10</u>	<u>167,626,023.91</u>

1. 应收股利

(1) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海克硫环保科技股份有限公司	690,000.00	
南京南自华盾数字技术有限公司		
南京国电南自轨道交通工程有限公司	67,000,000.00	67,272,050.53
合计	<u>67,690,000.00</u>	<u>67,272,050.53</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	67,419,656.39	66,619,225.53
1-2年(含2年)	11,339,351.82	20,023,076.50
2-3年(含3年)	12,000,959.95	5,174,170.90
3-4年(含4年)	3,857,143.97	9,656,165.71
4-5年(含5年)	9,468,120.39	5,229,628.55
5年以上	26,604,984.78	26,091,460.91
合计	<u>130,690,217.30</u>	<u>132,793,728.10</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
差旅费借款	123,100.00	185,600.00
投标保证金	51,255,646.21	54,832,479.52
内部往来	48,201,544.33	48,100,964.56
其他	31,109,926.76	29,674,684.02
合计	<u>130,690,217.30</u>	<u>132,793,728.10</u>

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	21,758.00	0.02	21,758.00	100.00			
按组合计提坏账准备	130,668,459.30	99.98	32,795,279.20				97,873,180.10
其中：按信用风险特征							
组合计提坏账准备的	130,668,459.30	99.98	32,795,279.20	25.10			97,873,180.10
应收账款							
合计	130,690,217.30	100.00	32,817,037.20				97,873,180.10

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	654,627.94	0.49	654,627.94	100.00			
按组合计提坏账准备	132,139,100.16	99.51	31,785,126.78				100,353,973.38
其中：按信用风险特征							
组合计提坏账准备的	132,139,100.16	99.51	31,785,126.78	24.05			100,353,973.38
应收账款							
合计	132,793,728.10	100.00	32,439,754.72				100,353,973.38

按单项计提坏账准备：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏华达给排水科技有限公司	21,758.00	21,758.00	100.00	款项预计无法收回
合计	21,758.00	21,758.00		

按单项计提坏账准备的说明：

单项金额重大的判断依据或金额标准

一般以“金额 500.00 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。”

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的
的应收款项坏账准备的理由

客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	67,419,656.39	674,196.56	1.00
1-2 年 (含 2 年)	11,339,351.82	340,180.55	3.00
2-3 年 (含 3 年)	12,000,959.95	1,200,096.00	10.00
3-4 年 (含 4 年)	3,857,143.97	1,157,143.19	30.00
4-5 年 (含 5 年)	9,468,120.39	2,840,436.12	30.00
5 年以上	26,583,226.78	26,583,226.78	100.00
合计	130,668,459.30	32,795,279.20	

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	31,785,126.78		654,627.94	<u>32,439,754.72</u>
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
—— 转入第二阶段				
—— 转入第三阶段				
—— 转回第二阶段				
—— 转回第一阶段				
本期计提	888,949.43			<u>888,949.43</u>
本期转回			75,266.00	<u>75,266.00</u>
本期转销				
本期核销	1,349,336.24		557,603.94	<u>1,906,940.18</u>
其他变动	1,470,539.23			<u>1,470,539.23</u>
2023 年 12 月 31 日余额	<u>32,795,279.20</u>		<u>21,758.00</u>	<u>32,817,037.20</u>

(5) 坏账准备的情况

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	其他增加	
其他应收款坏账准备	32,439,754.72	888,949.43	75,266.00	1,906,940.18	1,470,539.23	32,817,037.20
合计	<u>32,439,754.72</u>	<u>888,949.43</u>	<u>75,266.00</u>	<u>1,906,940.18</u>	<u>1,470,539.23</u>	<u>32,817,037.20</u>

其他增加系从注销子公司转移过来的其他应收款坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	1,906,940.18

其中重要的其他应收款核销情况

无。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
往来单位 A	往来款	11,959,791.98	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、 4-5 年、5 年以上	9.15	2,974,532.14
往来单位 B	往来款	6,692,040.09	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	5.12	1,427,495.54
往来单位 C	往来款	6,056,770.54	1 年以内	4.63	60,567.71
往来单位 D	往来款	5,599,947.84	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.28	253,180.94
往来单位 E	往来款	5,193,010.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.97	286,585.14
合计		35,501,560.70		27.15	5,002,361.47

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(9) 其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 企业应披露涉及政府补助的应收款项。

无。

(三) 长期股权投资

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	2,793,836,606.12		2,793,836,606.12	2,897,345,428.87		2,897,345,428.87
对联营、合营企业投资	729,542,032.24		729,542,032.24	735,283,317.05		735,283,317.05
合计	3,523,378,638.36		3,523,378,638.36	3,632,628,745.92		3,632,628,745.92

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京国电南自自动化有限公司	891,491,463.72	2,523,571.20		894,015,034.92		
南京国电南自维美德自动化有限公司	125,963,879.00	1,708,060.32		127,671,939.32		
南京南自数安技术有限公司	20,000,000.00	172,586.88		20,172,586.88		
南京南自信息技术有限公司	221,323,143.53	113,783.04		221,436,926.57		
南京国电南自软件产业有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00		
南京南自华盾数字技术有限公司	49,655,880.28	871,446.24		50,527,326.52		
南京电力自动化研究所有限公司	1,547,063.43			1,547,063.43		
南京国电南自美康实业发展有限公司	6,936,859.66			6,936,859.66		
江苏国电南自电力自动化有限公司	394,477,084.58	111,392.64		394,588,477.22		
南京国电南自新能源工程技术有限公司	395,602,602.27	222,785.28		395,825,387.55		
江苏国电南自海吉科技有限公司	31,650,201.12	344,243.52		31,994,444.64		
南京国电南自新能源科技有限公司	109,007,254.77	618,157.44		109,625,412.21		
南京国电南自轨道交通工程有限公司	57,273,741.66	229,597.92		57,503,339.58		
南京河海南自水电自动化有限公司	25,843,896.70	850,862.88		26,694,759.58		
南京国电南自电力自动化有限公司	151,442,399.07		151,442,399.07			
广西国电南自智慧能源有限公司	20,064,979.04	20,055,696.32		40,120,675.36		
北京华电信息科技有限公司	15,064,980.04	111,392.64		15,176,372.68		
内蒙古南自智慧能源有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	2,897,345,428.87	47,933,576.32	151,442,399.07	2,793,836,606.12		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
华电综合智慧能源科技有限公司	55,325,720.41		
上海克硫环保科技股份有限公司	27,109,029.33		
武汉天和技术股份有限公司	8,453,017.13		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京华启置业有限公司	644,395,550.18		
江苏上能新特变压器有限公司			
小计	<u>735,283,317.05</u>		
合计	<u>735,283,317.05</u>		

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
华电综合智慧能源科技有限公司	567,170.25			
上海克硫环保科技股份有限公司	-2,977,723.17			690,000.00
武汉天和技术股份有限公司	2,327,317.51			
南京华启置业有限公司	2,381,950.60			7,350,000.00
江苏上能新特变压器有限公司				
小计	<u>2,298,715.19</u>			<u>8,040,000.00</u>
合计	<u>2,298,715.19</u>			<u>8,040,000.00</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
华电综合智慧能源科技有限公司			55,892,890.66	
上海克硫环保科技股份有限公司			23,441,306.16	
武汉天和技术股份有限公司			10,780,334.64	
南京华启置业有限公司			639,427,500.78	
江苏上能新特变压器有限公司				
小计			<u>729,542,032.24</u>	
合计			<u>729,542,032.24</u>	

说明：2023年2月21日，公司收到常州市行政审批局出具的《公司准予注销登记通知书》（公司注销[2023]第02210001号），通知江苏上能新特变压器有限公司注销登记已核准。

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	5,392,338,602.78	5,165,634,099.82	4,701,136,312.33	4,559,716,753.23
2. 其他业务	114,863,040.35	9,601,005.70	91,694,210.50	9,704,025.66
合计	5,507,201,643.13	5,175,235,105.52	4,792,830,522.83	4,569,420,778.89

合同产生的收入的情况

合同分类	工业-电力自动化设备		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
电网自动化产品	1,716,774,874.42	1,662,342,808.00	1,716,774,874.42	1,662,342,808.00
系统集成中心业务	1,542,101,962.26	1,468,060,021.45	1,542,101,962.26	1,468,060,021.45
电厂自动化产品	708,904,770.69	701,384,310.21	708,904,770.69	701,384,310.21
信息技术业务	354,965,895.26	295,840,805.91	354,965,895.26	295,840,805.91
节能减排产品	160,945,008.42	158,700,807.64	160,945,008.42	158,700,807.64
水电自动化产品	153,205,370.92	150,853,332.80	153,205,370.92	150,853,332.80
轨道交通自动化产品	356,053,326.64	337,304,921.53	356,053,326.64	337,304,921.53
信息安防产品	160,375,100.28	157,771,716.71	160,375,100.28	157,771,716.71
智能一次设备产品	239,012,293.89	233,375,375.57	239,012,293.89	233,375,375.57
按经营地区分类				
华东	1,401,196,827.40	1,339,966,289.79	1,401,196,827.40	1,339,966,289.79
华北	604,943,603.84	582,921,426.41	604,943,603.84	582,921,426.41
西北	1,457,386,256.03	1,407,943,139.23	1,457,386,256.03	1,407,943,139.23
东北	185,071,141.18	179,170,761.01	185,071,141.18	179,170,761.01
华中	318,800,539.54	302,024,389.66	318,800,539.54	302,024,389.66
南方	1,371,211,980.80	1,316,359,800.81	1,371,211,980.80	1,316,359,800.81
海外	53,728,253.99	37,248,292.91	53,728,253.99	37,248,292.91
按销售渠道分类				
直销	5,392,338,602.78	5,165,634,099.82	5,392,338,602.78	5,165,634,099.82
合计	5,392,338,602.78	5,165,634,099.82	5,392,338,602.78	5,165,634,099.82

合同产生的收入说明：

无。

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	224,918,086.31	215,600,182.02
权益法核算的长期股权投资收益	2,298,715.19	-4,790,893.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-41,587,155.71	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	495,000.00	900,000.00
债权投资持有期间取得的利息收入	426,145.65	3,197,752.21
合计	<u>186,550,791.44</u>	<u>214,907,040.97</u>

（六）其他

无。

二十、补充资料

（一）当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	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	583,436.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,150,978.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	645,266.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,284,279.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	81,500.00	
减：所得税影响金额	4,748,247.79	
少数股东权益影响额（税后）	8,143,729.84	
合计	<u>26,853,483.79</u>	

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

无。

2. 执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额无影响。

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.78	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.24	0.24