

公司代码：600501

公司简称：航天晨光

# 航天晨光股份有限公司 2024 年半年度报告

2024 年 8 月

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 陈甦平     | 退休         | /      |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人文树梁、主管会计工作负责人邓泽刚及会计机构负责人（会计主管人员）邹明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中描述了可能存在的风险，敬请投资者查阅。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 17 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 28 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 32 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 32 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 33 |

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表 |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿          |
|        | 上述文件存放地为公司证券投资部                               |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |                    |
|------------------|---|--------------------|
| 航天晨光、公司、本公司      | 指 | 航天晨光股份有限公司         |
| 集团公司、航天科工、科工集团公司 | 指 | 公司控股股东中国航天科工集团有限公司 |
| 科工财务公司           | 指 | 航天科工财务有限责任公司       |
| 江苏晨鑫公司           | 指 | 江苏晨鑫波纹管有限公司        |
| 晨光弗泰公司           | 指 | 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司      |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元         |
| 报告期              | 指 | 2024 年半年度          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 公司的中文名称   | 航天晨光股份有限公司          |
| 公司的中文简称   | 航天晨光                |
| 公司的外文名称   | Aerosun Corporation |
| 公司的外文名称缩写 | Aerosun             |
| 公司的法定代表人  | 文树梁                 |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 邓泽刚                       | 赵秀梅                       |
| 联系地址 | 江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号 | 江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号 |
| 电话   | 025-52826035              | 025-52826031              |
| 传真   | 025-52826034              | 025-52826034              |
| 电子信箱 | htcgIRM@163.com           | htcgIRM@163.com           |

### 三、 基本情况变更简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司注册地址        | 江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2004 年 11 月，由于南京市江宁开发区路网建设的需要，公司所在地的原路名和门牌号变更，公司注册地址由“南京江宁经济技术开发区天元路 139 号”变更为“南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号” |
| 公司办公地址        | 江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 211100  |
| 公司网址          | http://www.aerosun.cn   |
| 电子信箱          | htcgIRM@163.com   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变更情况   |

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》        |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券投资部               |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变更情况             |

#### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 航天晨光 | 600501 | /       |

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 884,398,960.26   | 1,648,645,013.80 | -46.36              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -123,155,132.97  | 13,605,333.30    | -1,005.20           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -132,129,012.83  | 12,528,490.50    | -1,154.63           |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -867,180,116.85  | -814,401,748.65  | 不适用                 |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 2,143,773,007.47 | 2,259,912,371.44 | -5.14               |
| 总资产                        | 5,202,917,008.68 | 5,735,952,479.77 | -9.29               |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.29          | 0.03 | -1,066.67          |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.29          | 0.03 | -1,066.67          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | -0.31          | 0.03 | -1,133.33          |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -5.58          | 0.60 | 减少 6.18 个百分点       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | -5.99          | 0.55 | 减少 6.54 个百分点       |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           |
|--|--------------|
| 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  | -436,764.78  |
| 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     | 4,929,402.92 |
| 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 | 3,802,688.66 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |
| 对外委托贷款取得的损益  |              |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 215,949.40   |
| 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                               |              |
| 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   | -112,788.39  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 182,497.85   |
| 减:所得税影响额   | -475,244.02  |
| 少数股东权益影响额(税后)  | 82,349.82    |
| 合计   | 8,973,879.86 |

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 涉及金额         | 原因    |
|-----------|--------------|-------|
| 其他收益-退增值税 | 1,637,261.72 | 见以下说明 |

根据证监会公告[2023]65 号《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)》三(二)规定,非经常性损益通常包括计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外。

公司之子公司江苏晨鑫公司为社会福利企业，享受增值税先征后返的优惠政策，2016年5月1日起，根据《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告2016年第33号）的规定，增值税返还额按企业实际安置残疾人人数×本月月最低工资标准的4倍计算。本期江苏晨鑫公司收到增值税返还额1,637,261.72元，认定为经常性损益，计入其他收益。

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主营业务行业情况

新兴产业方面，**智能制造产业**主要提供金属制品加工领域、轻工产品领域等细分行业的智能产线建设与改造服务，是中国智能制造系统解决方案供应商、江苏省智能制造领先服务机构、江苏省智能制造产业联盟秘书长单位，拥有“电子与智能化工程专业承包贰级资质”。**核工装备产业**主要包含核级工业基础件、核废料处理装备和核非标成套装备等三个发展领域，拥有核电金属软管、核电膨胀节、核废料处置全流程设备以及核工热室、手套箱等系列化产品。经过多年大力开发，公司建立起了较为完善的核质保体系，以核电膨胀节、核电软管等为代表的核级工业基础件产品位列国内龙头，核废料处理装备和核非标成套装备产品也具备较强先发优势。

传统产业方面，**后勤保障装备产业**主要包括各类后勤油料保障装备、后勤工程装备、后勤生活装备、后勤综合装备及后勤器材产品等，长期为国防建设需要提供各类保障装备产品，是我国后勤油料保障装备的主要供应商。**柔性管件产业**主要包含各类补偿器及金属软管产品，是国内柔性管件龙头企业，建有江苏省薄壁多层柔性压力管道工程技术研究中心，产品广泛应用于冶金、石油化工、电力、热网、航空航天等行业领域，长期为我国航天发射任务提供可靠保障。**环保装备产业**主要包含压缩式垃圾车、扫路车、洒水车、吸粪车、吸污车等各系列环卫专用车辆，在长三角、北京等优势地区市场，压缩式垃圾车等优势产品领域保持着较高的市场占有率。**压力容器产业**主要包括各类中、高压气瓶、低温容器、换热器、长输管线设备等产品，在液氢储罐、LNG冷能利用换热器、多层包扎储罐等领域拥有较强技术优势。**艺术工程产业**主要致力于大型艺术工程建设、雕塑及艺术品的数字化制造、文化产业发展，主要产品以大型金属雕塑为主，是国内大型金属艺术制像行业的领军企业，承制的香港天坛大佛等一大批艺术工程产品蜚声海内外，多次承担并圆满完成重大中央礼品项目。

#### （二）经营模式

在研发环节，公司建立了两级协同研发机制，创新研究院侧重于共性关键技术研究、经营单位侧重现有产品迭代升级和共性关键技术应用。智能制造研究中心、核工装备工程中心、航天防

务技术工程中心分别承担公司智能制造、核工装备、航天防务配套新兴产业关键技术研发和产业化工作，各分子公司研发机构重点开展传统产业产品及应用技术研发、现有产品的延伸开发。

在生产环节，各所属生产单位按照经营范围划分生产产品。各单位从客户取得订单后，对承制任务进行综合平衡，根据客户需求情况，编制生产计划并组织生产，通过经营计划协调会，及时通报科研生产指标完成情况、关键节点完成情况、合同履行情况等，建立基于合同履行过程的两级管控，形成月初计划、中期评估、月底考核的生产计划管理机制。

在销售环节，公司建有遍布全国的营销网络，坚持“本部管总、实体主战、全员营销”的营销模式，通过两级营销管控体系加强对公司重点业务的牵引、组织、协调，推动高层营销、系统营销、协同营销。

在售后服务环节，公司秉承“顾客至上，用心服务”的服务理念，具备完善的售后服务体系和一定数量的售后服务管理师，建有公司统一的 400 热线服务电话，在公司微信公众号平台设立客户反馈机制，各分子公司有专门负责售后的部门和售后服务人员，致力于为客户提供更满意的服务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司长期深耕装备制造行业，在产品技术实力、市场开发能力、资质认证体系等方面已构筑较强的竞争优势。**在产品技术实力方面**，公司智能制造产业构建形成 1 个总体产品、2 项服务、3 类软件和 4 类硬件的“1+2+3+4”产品+服务体系，领先业内建立较为完善的智能制造技术体系、产品体系；公司核工装备产业形成以核电膨胀节、核电金属软管为代表的行业龙头产品，同时研制的放射性废液蒸发装置等一批核废料处理新装备，成功打破国外技术垄断，实现装置的国产化替代；公司后勤保障装备、柔性管件产业凭借出色的产品性能优势、质量优势长期引领行业发展，加运油车辆、膨胀节、金属软管等产品领域多年来稳居行业前列。**在市场开发能力方面**，公司凭借在主导行业的多年经营基础以及“航天”品牌影响力，拥有较为丰富的国家重大工程实施经验，形成良好的品牌形象与市场信誉。公司建有覆盖全国的专业营销网络体系和完善规范的服务体系，在装备制造行业的长期耕耘培育一大批稳定优质客户，练就一支具备较强战斗力的专业化营销团队，市场开发能力优势突出。**在资质认证体系方面**，公司是美国膨胀节制造商协会（EJMA）会员单位，拥有专用车辆生产许可证和产品公告资质、民用核安全设备设计制造许可证、民航机场加油车生产许可证、电子与智能化工程专业承包贰级资质，拥有美国 ASME 规范产品“U”、“U2”和“S”类授权证书及钢印，具有 A1、A2 和 C2 级压力容器设计及制造资格，是中国智能制造系统解决方案供应商和江苏省智能制造领军服务机构，已构建较为齐全的军民品资质认证体系。

## 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司围绕“营销攻坚保目标、降本控费增效益、管理提升挖潜能”经济运行

工作主线攻坚克难，全力推动各项经营任务。受核工装备重大项目审价和后勤保障装备年度计划未落地影响，公司总体经营指标与序时进度偏差较大，但在航天防务装备任务推进、战略新兴产业培育、科技创新发展、技能团队建设、固投信息化建设等方面取得了一定成绩。

### （一）航天防务装备任务稳步推进

公司积极开拓航天防务装备市场，2024 年上半年新签军品合同同比增长 38.35%。深化军用产业成本工程实施，贯彻低成本可持续发展理念，2024 年上半年军用产业毛利率同比增长 3.96 个百分点。以评促建，通过了装备质量管理体系监督审核、防务配套单位国军标质量管理体系监督审核。

### （二）战略性新兴产业培育取得积极进展

公司坚持把战略性新兴产业培育作为公司产业结构优化升级的着力点，核工装备领域，签约聚变新能杜瓦系统、国电投上海核工院保温层、中核北方核非标装置、中核工程龙瑞三期容器项目等多份千万以上合同；以发起单位身份加入国内核聚变产业联盟，与上海核工院签约加入“国和一号”产业联盟。智能制造领域，签约中国工程物理研究院废物处理组件项目；统筹推进国家高质量发展专项，协同联合体单位完成各分系统详细设计方案。柔性管件领域，所属晨光东螺通过江苏省制造强省建设专项首台套重大装备示范应用项目现场审查，新签中能硅业、新浦化学等多个千万级项目。氢能装备领域，高参数液化氢储运装备项目入选国家发改委第一批绿色低碳先进技术示范项目，省“双碳”专项大规模制储运氢压力容器装备研发获得两型制氢气化炉合同。

### （三）科技创新活动获评多个奖项

公司积极参与第五届中国航天创新创业大赛，荣获“优秀组织奖”，“高性能热核聚变膨胀节成套装备”项目获得创新组二等奖，“融合 AI 人工智能算法与类脑计算芯片的无人自决策环卫作业系统”等 3 个项目获得优胜奖。公司科协被授予南京市 2023 年度科协工作先进集体、“讲理想、比贡献”活动先进集体、第七届青年科技工作者创新创业大赛暨优秀组织奖等荣誉，1 人获评科协工作先进个人，1 人获评科协系统科普工作先进个人，激发了技术人员参与创新的活力。晨光东螺热核聚变用杜瓦膨胀节成套系统获评南京市创新产品。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数            | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|------|----------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 884,398,960.26 | 1,648,645,013.80 | -46.36  |
| 营业成本 | 789,032,522.80 | 1,400,173,210.75 | -43.65  |
| 销售费用 | 48,249,898.51  | 55,131,078.22    | -12.48  |

|               |                 |                 |         |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 管理费用          | 82,439,409.45   | 84,491,508.69   | -2.43   |
| 财务费用          | -2,001,712.94   | 4,332,752.31    | -146.20 |
| 研发费用          | 88,818,672.21   | 74,822,414.84   | 18.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -867,180,116.85 | -814,401,748.65 | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,782,969.06   | -31,126,928.64  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 135,465,465.93  | 249,150,699.24  | -45.63  |

营业收入变动原因说明：主要因报告期内核工装备和后勤保障装备产品因客户计划调整导致项目推迟，压力容器长周期产品的产出时间配置不同而导致上半年交付量减少。

营业成本变动原因说明：主要因营业收入减少同比下降。

销售费用变动原因说明：主要是报告期内列支的销售业务费同比减少。

管理费用变动原因说明：主要是报告期内列支在管理费用的职工薪酬和交通运行费同比减少。

财务费用变动原因说明：主要是报告期内平均短期借款减少，利息支出同比减少。

研发费用变动原因说明：主要是报告期内实施研发项目材料投入同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内现金回款同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内取得投资收益收到的现金同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内取得借款收到的现金同比减少。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明             |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
| 货币资金 | 210,949,807.96   | 4.05%            | 1,009,182,295.88 | 17.59%           | -79.10%             | 报告期内收到现金回款减少     |
| 应收账款 | 1,830,319,695.98 | 35.18%           | 1,526,838,529.80 | 26.62%           | 19.88%              | 报告期内新增未到期的应收账款增加 |
| 预付账款 | 127,028,156.12   | 2.44%            | 81,785,574.89    | 1.43%            | 55.32%              | 报告期内预付重点项目材料款增加  |
| 在建工程 | 12,198,485.65    | 0.23%            | 21,863,894.47    | 0.38%            | -44.21%             | 报告期内部分在建工程项目转固   |
| 短期借款 | 115,542,409.72   | 2.22%            | 177,661,727.99   | 3.10%            | -34.96%             | 报告期末重分类的贴现票据减少   |
| 合同负债 | 277,725,287.08   | 5.34%            | 251,536,345.74   | 4.39%            | 10.41%              | 报告期项目预收款项增加      |
| 应交税费 | 8,804,583.91     | 31.39%           | 99,087,553.38    | 1.73%            | -91.11%             | 报告期末应交的增值税金减少    |

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 14,901,264.88（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.29%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 10,951,422.71 | 注 1  |
| 固定资产 | 29,791,048.15 | 注 2  |
| 合计   | 40,742,470.86 |      |

注 1：货币资金 10,951,422.71 元，其中银行承兑汇票保证金 7,082,383.35 元；信用证保证金 130,000.00 元；保函保证金 3,735,153.89 元；用于处理原子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司职工安置费等事项的共管账户期末余额 3,885.47 元。

注 2：2023 年 1 月 17 日，公司子公司江苏晨鑫公司与科工财务公司签订《最高额抵押担保合同》（合同编号 F-2022180048），将房屋建筑物进行抵押，所担保债权为 2023 年 1 月 17 日至 2026 年 1 月 17 日所签署主合同的一切债权。2024 年，取得借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2024 年 3 月 11 日至 2025 年 3 月 11 日。截至 2024 年 6 月 30 日，抵押房屋建筑物账面原值 32,841,518.12 元，期末账面价值为 29,791,048.15 元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司对外股权投资情况如下：

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称                | 主要业务                     | 标的是否主营投资业务 | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目（如适用） | 资金来源 | 合作方（如适用） | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益（如有） | 本期损益影响       | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------------|--------------------------|------------|------|----------------|------|------|-----------|------|----------|----------|---------------|----------|--------------|------|----------|----------|
| 江苏趵泉航天工融股权投资合伙企业（有限合伙） | 以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动 | 是          | 增资   | 127,256,145.31 | 5.00 | 否    | 其他非流动金融资产 | 自有   |          |          |               |          | 3,802,688.66 | 否    |          |          |
| 合计                     | /                        | /          | /    | 127,256,145.31 | /    | /    | /         | /    | /        | /        | /             |          | 3,802,688.66 | /    | /        | /        |

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额     | 其他变动 | 期末数            |
|------|----------------|--------------|---------------|---------|--------|---------------|------|----------------|
| 其他   | 466,303,626.75 | 3,802,688.66 |               |         |        | 22,654,006.03 |      | 447,452,309.38 |
| 合计   | 466,303,626.75 | 3,802,688.66 |               |         |        | 22,654,006.03 |      | 447,452,309.38 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

公司主要控股公司经营情况及业绩（除特别说明外，单位均为人民币万元）

| 子公司名称          | 主要产品及服务                              | 注册资本            | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 净利润       |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 南京晨光东螺波纹管有限公司  | 波纹补偿器、波纹管、压力管道等相关产品涉及和制造             | 8,680.37        | 77,026.75 | 35,250.16 | 20,156.52 | 1,020.14  |
| 南京晨光森田环保科技有限公司 | 环卫系列、高空作业专用车开发生产销售                   | 1,582.63<br>万美元 | 38,862.57 | 23,390.67 | 4,809.64  | -1,888.30 |
| 江苏晨鑫波纹管有限公司    | 膨胀节、金属软管、换热器、冷却器制造                   | 2,700           | 17,890.80 | 13,949.27 | 3,976.22  | 649.10    |
| 航天晨光（香港）股份有限公司 | 贸易；工程                                | 3 万美元           | 1,490.13  | 295.98    | -         | -11.07    |
| 南京晨光复合管工程有限公司  | RTP 管、耐磨油管、中央排水管、钢塑复合管、保温复合管等开发生产及销售 | 2,800           | 1,642.23  | -2,654.25 | 241.63    | -170.66   |
| 南京晨光艺术工程有限公司   | 工艺美术品制造, 工艺美术品及收藏品批发零售、建筑装饰装饰工程专业承包  | 5,000           | 12,384.70 | 6,221.05  | 4,104.82  | 90.46     |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**(一) 市场竞争风险**

风险研判：受国内经济下行压力影响，市场竞争加剧，公司部分产品在技术、价格、交货期等方面竞争优势不明显，导致盈利水平下降、订单减少。

应对措施：积极研判 2024 年市场形势，系统策划 2024 年市场营销工作，细化分解各项任务，层层压实责任。加大以核工国家重大工程、小油车等批产装备为代表的重大项目开发，实现重大项目突破，确保订货增长。加强组织营销，持续推进行业组开发机制，在重大项目、重点领域开发中强化高层牵引、系统策划和渠道整合。持续优化营销组织，建立和完善更具竞争力的营销薪酬和激励体系，激发营销队伍干事创业动力。加强基础能力提升。加大重点项目管控，加强投标策划、得失标分析，不断提升中标率。

**(二) 经营效益风险**

风险研判：公司产业化发展、协同发展仍然不足，成本控制压力较大，支撑公司经营实现合理速度、高质量发展的动力不足。

应对措施：着力提升经济运行质量，牢固树立突出效益和效率、突出价值创造的企业经营理念，追求有利润的收入、有现金流的利润。围绕“固核、融军、拓智”三大市场方向，着力提升市场开发能力。着力提升科研生产管理水平和供应链管控。强化“两金”压降，降低经营风险。着力开展成本工程，严控成本费用支出。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

**第四节 公司治理**

**一、股东大会情况简介**

| 会议届次                 | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期  | 会议决议  |
|----------------------|------------|----------------|------------|---|
| 航天晨光 2024 年第一次临时股东大会 | 2024.01.02 | www.sse.com.cn | 2024.01.03 | 审议通过关于《关于调整公司独立董事的议案》（公告编号：临 2024-001）  |
| 航天晨光 2023 年年度股东大会    | 2024.05.30 | www.sse.com.cn | 2024.05.31 | 审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告》《公司 2023 年度监事会工作报告》《公司 2023 年年度报告全文及摘要》《关于公司 2023 年财务决算和 2024 年财务预算的议案》、《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》等 6 项议案；《关于公司 2024 年度关联交易总额的议案》未获得通过（公告编号：临 2024-027） |
| 航天晨光 2024 年第         | 2024.07.19 | www.sse.com.cn | 2024.07.20 | 审议通过关于《关于选举公司董事的议案》《关于公司 2024   |

|          |  |  |  |                                      |
|----------|--|--|--|--------------------------------------|
| 二次临时股东大会 |  |  |  | 年度关联交易总额的议案》共 2 项议案（公告编号：临 2024-037） |
|----------|--|--|--|--------------------------------------|

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用 不适用

**股东大会情况说明**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 姜绍英 | 独立董事  | 选举   |
| 卢光武 | 原独立董事 | 离任   |
| 张久利 | 董事    | 选举   |

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案**

**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员、核心骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心骨干员工个人利益结合在一起，根据相关法律法规和规范性文件，制定《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》以及相关配套制度，经公司于 2021 年 12 月 27 日召开的七届五次董事会审议通过并披露。 | 详见《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要》（临 2021-034）及航天晨光股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案） |
| 2022 年 4 月 19 日，公司收到控股股东科工集团转发的国务院国资委《关于航天晨光股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分（2022）143 号），国务院国资委原则同意公司实施限制性股票激励计划。   | 详见《公司关于股权激励事宜获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》（临 2022-006）                          |

|   |  |
|---|--|
| <p>2022 年 5 月 9 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》和相关配套制度等。</p>  | <p>详见《公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2022-020）</p>  |
| <p>2022 年 5 月 10 日，公司召开七届八次董事会，对 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量进行调整，并同意向激励对象首次授予限制性股票。</p>  | <p>详见《公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予对象名单及授予权益数量的公告》（临 2022-022）；《公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（临 2022-023）</p>              |
| <p>2022 年 5 月 20 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。</p>   | <p>详见《公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（临 2022-026）</p>   |
| <p>2023 年 6 月 29 日，由于公司未能在规定期限内明确拟授予预留部分限制性股票的激励对象，经公司七届十九次董事会审议通过，决定取消授予预留的限制性股票 75 万股。</p>  | <p>详见《航天晨光股份有限公司关于取消授予 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》（临 2023-020）</p>  |
| <p>2023 年 8 月 4 日，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的 2 名激励对象因工作或职务变动，不再符合激励对象条件，经公司七届二十次董事会审议通过，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 31 万股限制性股票。截至 2023 年 10 月 31 日，本次回购注销 31 万股限制性股票已实施完毕。</p>                       | <p>详见《航天晨光股份有限公司关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的公告》（临 2023-025）；《航天晨光股份有限公司关于限制性股票回购注销的实施公告》（临 2023-035）</p>   |
| <p>2024 年 1 月 12 日，鉴于公司已将所持沈阳弗泰公司 65% 股权公开挂牌转让，沈阳弗泰公司参与公司 2021 年限制性股票激励计划的 6 名激励对象不再符合激励对象条件，经公司七届二十五次董事会审议通过，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 26 万股限制性股票。截至 2024 年 3 月 26 日，本次回购注销 26 万股限制性股票已实施完毕。</p> | <p>详见《航天晨光股份有限公司关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的公告》（临 2024-003）；《航天晨光股份有限公司关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（临 2024-012）</p> |
| <p>2024 年 3 月 11 日，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的 1 名激励对象因个人原因辞职，不再符合激励对象条件，经公司七届二十七次董事会审议通过，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 3 万股限制性股票。截至 2024 年 5 月 20 日，本次回购注销 3 万股限制性股票已实施完毕。</p>                         | <p>详见《航天晨光股份有限公司关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的公告》（临 2024-009）；《航天晨光股份有限公司关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（临 2024-022）</p> |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

根据 2024 年南京市环境监管重点单位名录，公司车业园及所属子公司南京晨光森田环保科技有限公司（以下简称晨光森田）被列为重点排污单位。

公司重点排污单位污染物主要有废水、废气、危险废弃物。

(1) 废水主要污染物来源为生活污水，主要污染因子有 COD（化学需氧量）、氨氮等，废水经预处理达标后排入市政污水管网，车业园废水总排口设置有废水在线监测系统，对废水排放流量、COD 浓度进行实时监测，监测数据接入南京污染源监控平台。公司车业园及晨光森田公司总排口废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）标准。截至 2024 年 6 月，第三方出具的监测报告显示，排放浓度均符合上述标准。具体排放情况见表 1。

表 1 废水排放情况

| 排放口名称        | 监测时间            | 排放方式 | 主要/特征污染物 | 排放浓度 (mg/l) | 执行标准                       | 浓度限值 (mg/l) |
|--------------|-----------------|------|----------|-------------|----------------------------|-------------|
| 车业园废水 DW001  | 2024 年 3 月 28 日 | 接管   | COD      | 68          | 《污水综合排放标准》；<br>GB8978-1996 | 500         |
|              |                 |      | 氨氮       | 17.1        |                            | 45          |
| 车业园废水 DW003  | 2024 年 3 月 28 日 | 接管   | COD      | 53          |                            | 500         |
|              |                 |      | 氨氮       | 12.4        |                            | 45          |
|              |                 |      | 氨氮       | 13.9        |                            | 45          |
|              |                 |      | 氨氮       | 13.1        |                            | 4.41        |
| 晨光森田废水 DW002 | 2024 年 3 月 7 日  | 接管   | COD      | 30          |                            | 32          |
|              |                 |      | 氨氮       | 4.5         |                            | 9.42        |

(2) 废气来源主要为喷漆、抛丸、打磨等过程中产生的废气，废气主要污挥发性有机物的排放进行实时监测，监测数据接入南京污染源监控平台。具体排放情况见表 2。

表 2 废气排放情况

| 排放口名称           | 监测时间            | 排放方式 | 主要/特征污染物      | 排放浓度 (mg/m3) | 执行标准                              | 浓度限值 (mg/m3)                               |
|-----------------|-----------------|------|---------------|--------------|-----------------------------------|--|
| 车业园抛丸废气 TA002   | 2024 年 3 月 28 日 | 排气筒  | 颗粒物           | 2.37         | GB16297-1996 表 2<br>《大气污染物综合排放标准》 | 120  |
| 车业园打磨废气 TA005   | 2024 年 3 月 28 日 | 排气筒  | 颗粒物           | 1.77         |                                   | 120  |
| 车业园打磨废气 TA006   | 2024 年 3 月 28 日 | 排气筒  | 颗粒物           | 1.37         |                                   | 120  |
| 晨光森田打磨废气 FQ-005 | 2024 年 3 月 7 日  | 排气筒  | 颗粒物           | 1.27         |                                   | 120  |
| 晨光森田打磨废气 FQ-006 | 2024 年 3 月 7 日  | 排气筒  | 颗粒物           | 1.37         |                                   | 120  |
| 晨光森田抛丸废气 FQ-007 | 2024 年 3 月 7 日  | 排气筒  | 颗粒物           | 1.07         |                                   | 120  |
| 车业园小件喷漆废气 TA004 | 2024 年 1 月 23 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.214        |                                   | 江苏省《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机物排放标准》(DB32/2862-2016) |
| 车业园小件喷漆废气 TA004 | 2024 年 2 月 27 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.685        | 60                                |  |
| 车业园大件喷漆废气 TA001 | 2024 年 3 月 28 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.819        | 60                                |  |
| 车业园小件喷漆废气 TA004 | 2024 年 3 月 28 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.443        | 60                                |  |
| 危废库废气 TA003     | 2024 年 3 月 28 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.598        | 60                                |  |
| 车业园小件喷漆废气 TA004 | 2024 年 4 月 26 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.401        | 60                                |  |
| 晨光森田喷漆废气 FQ-04  | 2024 年 3 月 7 日  | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.375        | 60                                |  |
| 晨光森田烘干废气 FQ-03  | 2024 年 3 月 29 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.357        | 60                                |  |
| 晨光森田喷漆废气 FQ-01  | 2024 年 4 月 23 日 | 排气筒  | 挥发性有机物 (24 种) | 0.748        | 60                                |  |

|                |                 |     |               |       |    |
|----------------|-----------------|-----|---------------|-------|----|
|                |                 |     | 种)            |       |    |
| 晨光森田喷漆废气 FQ-02 | 2024 年 4 月 23 日 | 排气筒 | 挥发性有机物 (24 种) | 0.479 | 60 |

(3) 危险废物主要有空油漆桶、含漆沾染物 (HW49)、废油 (HW08)、含油废物 (HW49) 等, 设有专门的危险废物存放点并张贴了相关标识, 每年委托具有危险废物处置资质的公司进行处置。截至 2024 年 6 月底, 公司重点排污单位危险废物处置情况如下表 3 所示:

**表 3 危险废物处置情况**

| 单位       | 废物名称       | 处理方式 | 处理去向            | 处置数量 (吨) |
|----------|------------|------|-----------------|----------|
| 公司 (车业园) | 空油漆桶、含漆沾染物 | 委托处理 | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 1.857    |
|          | 含油废物       | 委托处理 | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.41     |
|          | 废油         | 委托处理 | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 3.20     |
| 晨光森田     | 空油漆桶、含漆沾染物 | 委托处理 | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 6.28     |
|          | 含油废物       | 委托处理 | 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 0.15     |

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司各园区废水均经预处理后, 达到污水接管标准接入市政管网。喷丸、喷砂工序均采用布袋除尘进行处理, 达标后高空排放; 喷漆废气采用活性炭吸附+催化燃烧的方式进行处理, 达标后高空排放, 以上防治污染设施均处于正常运行状态。

公司所属企业均根据相关标准和环保要求, 建有废水处理系统或废气收集、除尘处理系统, 并定期对该类设备进行维护保养、更新改造, 以确保设备的正常运行, 满足相关排放标准。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

报告期内, 公司重点排污单位无新增建设项目。

根据南京市生态环境局关于办理国家排污许可证有关要求, 公司重点排污单位均按要求领取排污许可证。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

依据属地生态环境局阶段性环保工作要求, 公司车业园编制有《突发环境事件应急预案》, 对可能造成环境风险的生产线、排污口、危废库等场所, 依据其可能造成的危害程度、影响范围

和发展态势，制定风险防范措施及应急预案。突发环境事件应急预案均已在江宁区生态环境局进行备案。

南京晨光森田环保科技有限公司编制有《突发环境事件应急预案》，对可能造成环境风险的生产线、排污口、危废库等场所，依据其可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，制定风险防范措施及应急预案。突发环境事件应急预案均已在溧水区生态环境局进行备案。

**5. 环境自行监测方案**

适用 不适用

严格按照属地生态环境及相关部门要求，公司每年均与第三方监测机构签订合同，委托对公司各园区废水、废气、厂界噪声进行监测，并出具 CMA 标志的监测报告。根据公司 2024 年确定的自行监测方案，公司废水、厂界噪声每年监测一次，废气排放口（颗粒物）每半年检测一次，废气排放口（氮氧化物、二氧化硫）每季度检测一次，废气排放口（挥发性有机物）根据排污许可证不同管控要求，每月或每季度检测一次。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

重点排污单位之外的公司污染物主要有废水、废气、危险废弃物。

(1) 废水主要污染物来源为生活污水，主要污染因子有 COD（化学需氧量）、氨氮等，废水经预处理达标后排入市政污水管网。各园区总排口废水执行《污水综合排放标准》

（GB8978-1996）标准。截至 2024 年 6 月底，第三方出具的监测报告显示，排放浓度均符合上述标准。具体排放情况见表 4。

**表 4 废水排放情况**

| 排放口名称     | 监测时间            | 排放方式 | 主要/特征污染物 | 排放浓度 (mg/l) | 执行标准                 | 浓度限值 (mg/l) |
|-----------|-----------------|------|----------|-------------|----------------------|-------------|
| 科技园废水 WW1 | 2024 年 3 月 14 日 | 接管   | COD      | 117         | GB8978-1996 表 4 三级《污 | 500         |
|           |                 |      | 氨氮       | 6.83        |                      | 45          |

|                |            |    |     |       |  |     |
|----------------|------------|----|-----|-------|--|-----|
| 科技园废水<br>WW2   | 2024年3月14日 | 接管 | COD | 44    | 水综合排放标准》：<br>CJ343-2010表1中B等级标准《污水排入城镇下水道水质标准》 | 500 |
|                |            |    | 氨氮  | 0.056 |  | 45  |
| 溧水园废水<br>DW001 | 2024年3月11日 | 接管 | COD | 68    |  | 500 |
|                |            |    | 氨氮  | 9.26  |  | 45  |
| 管业园废水<br>DW002 | 2024年3月14日 | 接管 | COD | 36    |  | 500 |
|                |            |    | 氨氮  | 9.78  |  | 45  |
| 管业园废水<br>DW005 | 2024年3月14日 | 接管 | COD | 75    |  | 500 |
|                |            |    | 氨氮  | 13.6  |  | 45  |
| 管业园废水<br>DW006 | 2024年3月14日 | 接管 | COD | 32    |  | 500 |
|                |            |    | 氨氮  | 9.96  |  | 45  |
|                |            |    | 氨氮  | 10.5  | 45   |     |

(2) 废气来源主要为喷砂、抛丸、喷砂、等离子切割等过程中产生的废气，废气主要为颗粒物，经过废气设备处理达标后，通过排气筒排放。具体排放情况见表 5。

表 5 废气排放情况

| 排放口名称            | 监测时间       | 排放方式 | 主要/特征污染物 | 排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> ) | 执行标准                        | 浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> ) |
|------------------|------------|------|----------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 管业园数控等离子切割 TA001 | 2024年3月14日 | 排气筒  | 颗粒物      | 1.67                      | GB16297-1996表2《大气污染物综合排放标准》 | 120                       |
| 管业园焊接废气 TA003    | 2024年3月14日 | 排气筒  | 颗粒物      | 1.57                      |                             | 120                       |
| 管业园激光切割 TA004    | 2024年3月14日 | 排气筒  | 颗粒物      | 1.233                     |                             | 120                       |
| 溧水园喷砂废气 FQ8      | 2024年3月11日 | 排气筒  | 颗粒物      | 4.8                       |                             | 120                       |
| 溧水园混砂废气 FQ-10    | 2024年3月11日 | 排气筒  | 颗粒物      | 1.07                      |                             | 120                       |
| 溧水园砂回收废气 FQ-11   | 2024年3月11日 | 排气筒  | 颗粒物      | 1.13                      |                             | 120                       |
| 溧水园喷砂废气 FQ-12    | 2024年3月11日 | 排气筒  | 颗粒物      | 8.8                       |                             | 120                       |
| 溧水园喷砂废气 FQ-13    | 2024年3月11日 | 排气筒  | 颗粒物      | 3.03                      |                             | 120                       |
| 溧水园喷砂废气 FQ-14    | 2024年3月11日 | 排气筒  | 颗粒物      | 1.13                      |                             | 120                       |

|                   |                   |     |     |      |  |     |
|-------------------|-------------------|-----|-----|------|--|-----|
| 溧水园熔炼<br>废气 FQ-09 | 2024 年 3 月<br>5 日 | 排气筒 | 颗粒物 | 1.33 |  | 120 |
|-------------------|-------------------|-----|-----|------|--|-----|

(3) 重点排污单位之外的公司危险废物主要有废包装物 (HW49)、废油 (HW08)、废定显影液 (HW16)、含油废物 (HW49)、废切削液 (HW09)、清洗淤泥 (HW17) 等, 均设有专门的危险废物存放点, 张贴了相关标识, 并委托具有危险废物处置资质的公司进行处置。截至 6 月底, 2024 年重点排污单位之外的公司危险废物处置情况如下表 6 所示。

表 6 危险废物处置情况

| 单位      | 废物名称  | 处理方式            | 处理去向            | 处置数量 (吨) |
|---------|-------|-----------------|-----------------|----------|
| 公司(管业园) | 废包装物  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 2.32     |
|         | 废油    | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.995    |
|         | 废定显影液 | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 1.8      |
|         | 含油废物  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.57     |
|         | 废切削液  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.41     |
|         | 废胶片   | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.12     |
|         | 废活性炭  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.12     |
| 公司(溧水园) | 废包装物  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.697    |
|         | 废油    | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 7.68     |
|         | 含油废物  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.375    |
|         | 废切削液  | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 4.808    |
|         | 废定显影液 | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 1.984    |
|         | 废胶片   | 委托处理            | 南京乾鼎长环保能源发展有限公司 | 0.1      |
|         | 废酸液   | 委托处理            | 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 0.076    |
| 清洗污泥    | 委托处理  | 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 7.758           |          |

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终坚持青山绿水就是金山银山理念, 主动承担起生态环境保护的职责。报告期内公司及其所属企业积极承担企业生态环境主体责任, 严格遵守各项生态环境政策要求, 有效落实环境

保护措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。

公司系统策划，组织所属各单位按照 GB/T24001-2016《环境管理体系要求和使用指南》、公司《HSE 体系文件》等相关标准和文件要求，推进公司环境管理体系持续改进，通过中国新时代认证中心外部监督审核，持续保持认证资格，夯实环境保护工作管理基础，实现环境保护长效管理。

公司开展节能环保分类管理评价。公司系统策划，下发节能环保分类管理评价工作推进实施方案，对分类管理评价工作任务进行分解，落实责任部门和责任单位。成立自评小组，开展对标自查自纠，完成现场标识标牌的更新，操作规程的制作等工作，现已完成现场验收工作。

公司坚持从源头做好污染源管控和节能降耗工作，开展雨污管网查漏改造、老旧淘汰落后设备工艺改造和焊接烟尘治理等工作。完成科技园区及车业园雨污管网改造项目；晨光艺术工程完成 0.25 吨无磁轭铝壳中频炉更换、用硅溶胶代替水玻璃制壳工艺改造；上海分公司完成挤塑工段废气合规排放改造；晨光东螺开展车间电焊烟尘治理改造工作，拟通过试点环保型焊枪源头解决焊接烟尘难点问题。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

**一、承诺事项履行情况**

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

适用 不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2024 年公司日常关联交易总额预算不超过 42,500.00 万元，具体内容详见公司 2024 年 4 月 30 日刊载于上海证券交易所网站的《航天晨光 2024 年度日常关联交易公告》（临 2024-017）。2024 年上半年公司实际发生的关联交易总额为 1,267.04 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系    | 每日最高存款限额   | 存款利率范围      | 期初余额      | 本期发生额      |            | 期末余额      |
|--------------|---------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|
|              |         |            |             |           | 本期合计存入金额   | 本期合计取出金额   |           |
| 航天科工财务有限责任公司 | 同一最终控制人 | 100,000.00 | 0.55%-1.35% | 89,200.12 | 217,886.04 | 289,223.69 | 17,862.47 |
| 合计           | /       | /          | /           | 89,200.12 | 217,886.04 | 289,223.69 | 17,862.47 |

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系    | 贷款额度       | 贷款利率范围     | 期初余额     | 本期发生额     |          | 期末余额      |
|--------------|---------|------------|------------|----------|-----------|----------|-----------|
|              |         |            |            |          | 本期合计贷款金额  | 本期合计还款金额 |           |
| 航天科工财务有限责任公司 | 同一最终控制人 | 150,000.00 | 1.9%-3.05% | 2,650.00 | 10,900.00 | 2,000.00 | 11,500.00 |
| 合计           | /       | /          | /          | 2,650.00 | 10,900.00 | 2,000.00 | 11,500.00 |

**3. 授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方              | 关联关系    | 业务类型 | 总额         | 实际发生额     |
|------------------|---------|------|------------|-----------|
| 航天科工财务<br>有限责任公司 | 同一最终控制人 | 综合授信 | 150,000.00 | 11,500.00 |

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|-----------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |           |
|                                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 5,752.19  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 15,571.45 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 15,571.45 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 6.53      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |           |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减(+, -) |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|--------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例 (%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    | 10,335,000  | 2.39   |              |    |       | -3,604,850 | -3,604,850 | 6,730,150   | 1.56   |
| 1、国家持股       |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 3、其他内资持股     | 10,335,000  | 2.39   |              |    |       | -3,604,850 | -3,604,850 | 6,730,150   | 1.56   |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 境内自然人持股      | 10,335,000  | 2.39   |              |    |       | -3,604,850 | -3,604,850 | 6,730,150   | 1.56   |
| 4、外资持股       |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 421,283,600 | 97.61  |              |    |       | 3,314,850  | 3,314,850  | 424,598,450 | 98.44  |
| 1、人民币普通股     | 421,283,600 | 97.61  |              |    |       | 3,314,850  | 3,314,850  | 424,598,450 | 98.44  |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 4、其他         |             |        |              |    |       |            |            |             |        |
| 三、股份总数       | 431,618,600 | 100    |              |    |       | -290,000   | -290,000   | 431,328,600 | 100    |

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

1.公司将所持晨光弗泰公司 65%股权公开挂牌转让，晨光弗泰公司参与公司 2021 年限制性股票激励计划的 6 名激励对象不再与公司或下属单位存在劳动关系，不再符合激励对象条件，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 26 万股限制性股票，并已于 2024 年 3 月 26 日在中

国结算上海分公司办理完毕上述限制性股票的回购注销手续。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《航天晨光关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（公告编号：临 2024-015）。

2.公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的 1 名激励对象因个人原因辞职，不再与公司存在劳动关系，不再符合激励对象条件，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 3 万股限制性股票，并已于 2024 年 5 月 20 日在中国结算上海分公司办理完毕上述限制性股票的回购注销手续。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《航天晨光关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（公告编号：临 2024-022）。

3.公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件已成就，经公司七届三十次董事会和七届二十次监事会审议同意，公司为第一期解锁的 3,314,850 股限制性股票办理解除限售手续并于 2024 年 5 月 27 日上市流通。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《航天晨光关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售股份上市的公告》（公告编号：临 2024-024）。

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

适用 不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

单位：股

| 股东名称   | 期初限售股数     | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数  | 限售原因   | 解除限售日期                                  |
|--------|------------|-----------|-----------|-----------|--------|---|
| 股权激励对象 | 10,335,000 | 3,314,850 | -290,000  | 6,730,150 | 股权激励限售 | 按批次分别为 2024 年 5 月、2025 年 5 月、2026 年 5 月 |
| 合计     | 10,335,000 | 3,314,850 | -290,000  | 6,730,150 | /      | /                                       |

**二、 股东情况**

**(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 52,393 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                               |                   |  |             |                     |                |    |         |
|--|-------------------|--|-------------|---------------------|----------------|----|---------|
| 股东名称<br>（全称）   | 报告期内<br>增减        | 期末持股数量   | 比例(%)       | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东性质    |
|  |                   |  |             |                     | 股份<br>状态       | 数量 |         |
| 中国航天科工集团<br>有限公司                                     | 0                 | 106,160,000  | 24.61       | 0                   | 无              |    | 国有法人    |
| 南京晨光集团有<br>限责任公司                                     | 0                 | 89,633,772   | 20.78       | 0                   | 无              |    | 国有法人    |
| 天治基金—工商<br>银行—华融信托<br>—华融·海西晟乾<br>7号权益投资集<br>合资金信托计划 | 0                 | 6,597,500  | 1.53        | 0                   | 无              |    | 其他      |
| 李京波  | 2,770,000         | 2,770,000  | 0.64        | 0                   | 无              |    | 境内自然人   |
| 航天科工资产管<br>理有限公司                                     | 0                 | 1,600,000  | 0.37        | 0                   | 无              |    | 国有法人    |
| 中国国际金融股<br>份有限公司                                     | 1,142,373         | 1,443,201  | 0.33        | 0                   | 无              |    | 境内非国有法人 |
| 深圳市玺恒投资<br>有限公司                                      | 1,240,000         | 1,240,000  | 0.29        | 0                   | 无              |    | 境内非国有法人 |
| 中信证券股份有<br>限公司                                       | 119,855           | 1,033,884  | 0.24        | 0                   | 无              |    | 境内非国有法人 |
| 郎富才  | 10,000            | 1,010,000  | 0.23        | 0                   | 无              |    | 境内自然人   |
| 杨卫亮  | 988,600           | 988,600  | 0.23        | 0                   | 无              |    | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                          |                   |  |             |                     |                |    |         |
| 股东名称   | 持有无限售条件<br>流通股的数量 | 股份种类及数量  |             |                     |                |    |         |
|  |                   | 种类   | 数量          |                     |                |    |         |
| 中国航天科工集团<br>有限公司                                     | 106,160,000       | 人民币普通股   | 106,160,000 |                     |                |    |         |
| 南京晨光集团有限<br>责任公司                                     | 89,633,772        | 人民币普通股   | 89,633,772  |                     |                |    |         |
| 天治基金—工商银<br>行—华融信托—华<br>融·海西晟乾7号<br>权益投资集合资金<br>信托计划 | 6,597,500         | 人民币普通股   | 6,597,500   |                     |                |    |         |
| 李京波  | 2,770,000         | 人民币普通股   | 2,770,000   |                     |                |    |         |
| 航天科工资产管理<br>有限公司                                     | 1,600,000         | 人民币普通股   | 1,600,000   |                     |                |    |         |
| 中国国际金融股份<br>有限公司                                     | 1,443,201         | 人民币普通股   | 1,443,201   |                     |                |    |         |
| 深圳市玺恒投资有<br>限公司                                      | 1,240,000         | 人民币普通股   | 1,240,000   |                     |                |    |         |
| 中信证券股份有限<br>公司                                       | 1,033,884         | 人民币普通股   | 1,033,884   |                     |                |    |         |
| 郎富才  | 1,010,000         | 人民币普通股   | 1,010,000   |                     |                |    |         |
| 杨卫亮  | 988,600           | 人民币普通股   | 988,600     |                     |                |    |         |
| 前十名股东中回购专户情况说明                                       |                   |  |             |                     |                |    |         |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                             |                   |  |             |                     |                |    |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                     |                   | 南京晨光集团有限责任公司、航天科工资产管理有限公司是公司控股股东中国航天科工集团有限公司的下属公司；除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |             |                     |                |    |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                                  |                   |  |             |                     |                |    |         |

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

| 序号                       | 有限售条件<br>股东名称 | 持有的有限<br>售条件股份<br>数量   | 有限售条件股份可上市交易情况                           |   | 限售条件       |
|--------------------------|---------------|------------------------|--|---|------------|
|                          |               |                        | 可上市交易时间                                  | 新增可上市交易股份数<br>量                           |            |
| 1                        | 文树梁           | 179,560                | 按批次解禁时间分<br>别为 2025 年 5 月、<br>2026 年 5 月 | 按批次可解除限售股份<br>数量分别为 88,440 股、<br>91,120 股 | 股权激励<br>限售 |
| 2                        | 孙建航           | 139,360                | 同上                                       | 按批次可解除限售股份<br>数量分别为 68,640 股、<br>70,720 股 | 同上         |
| 3                        | 邓泽刚           | 89,780                 | 同上                                       | 按批次可解除限售股份<br>数量分别为 44,220 股、<br>45,560 股 | 同上         |
| 4                        | 魏志刚           | 60,300                 | 同上                                       | 按批次可解除限售股份<br>数量分别为 29,700 股、<br>30,600 股 | 同上         |
| 5                        | 徐汝锋           | 60,300                 | 同上                                       | 同上  | 同上         |
| 6                        | 冯灿彪           | 60,300                 | 同上                                       | 同上  | 同上         |
| 7                        | 张会超           | 60,300                 | 同上                                       | 同上  | 同上         |
| 8                        | 洪建凡           | 60,300                 | 同上                                       | 同上  | 同上         |
| 9                        | 邹 明           | 60,300                 | 同上                                       | 同上  | 同上         |
| 10                       | 王 林           | 60,300                 | 同上                                       | 同上  | 同上         |
| 上述股东关联关<br>系或一致行动的<br>说明 |               | 上述人员均为公司高级管理人员或核心管理人员。 |  |   |            |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 已解锁股份   | 未解锁股份   | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----|-------------|---------------|---------|---------|-------------|
| 文树梁 | 高管 | 268,000     | 0             | 88,440  | 179,560 | 179,560     |
| 孙建航 | 高管 | 208,000     | 0             | 68,640  | 139,360 | 139,360     |
| 邓泽刚 | 高管 | 134,000     | 0             | 44,220  | 89,780  | 89,780      |
| 合计  | /  | 610,000     | 0             | 201,300 | 408,700 | 408,700     |

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2024 年 6 月 30 日  | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 210,949,807.96   | 1,009,182,295.88 |
| 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          | 七、4  | 106,913,540.92   | 203,789,028.43   |
| 应收账款          | 七、5  | 1,830,319,695.98 | 1,526,838,529.80 |
| 应收款项融资        | 七、7  | 27,370,542.35    | 24,179,637.44    |
| 预付款项          | 七、8  | 127,028,156.12   | 81,785,574.89    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 38,347,115.10    | 47,259,843.08    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 1,139,619,971.42 | 1,082,897,502.64 |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 2,005,385.59     | 5,634,540.60     |
| 流动资产合计        |      | 3,482,554,215.44 | 3,981,566,952.76 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 309,436,222.35   | 309,436,222.35   |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 138,016,087.03   | 156,867,404.40   |
| 投资性房地产        | 七、20 | 6,643,238.30     | 6,785,325.06     |
| 固定资产          | 七、21 | 1,088,468,082.89 | 1,098,776,972.63 |
| 在建工程          | 七、22 | 12,198,485.65    | 21,863,894.47    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 3,825,536.56     | 4,028,574.22     |
| 无形资产          | 七、26 | 92,043,826.95    | 93,646,927.90    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、27 | 240,245.63       | 240,245.63       |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 5,886,663.06     | 6,775,046.20     |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 42,267,965.83    | 37,601,996.46    |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 21,336,438.99    | 18,362,917.69    |
| 非流动资产合计       |      | 1,720,362,793.24 | 1,754,385,527.01 |
| 资产总计          |      | 5,202,917,008.68 | 5,735,952,479.77 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 115,542,409.72   | 177,661,727.99   |
| 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          | 七、35 | 550,479,714.96   | 694,521,492.44   |
| 应付账款          | 七、36 | 1,633,131,176.54 | 1,745,067,150.77 |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 277,725,287.08   | 251,536,345.74   |
| 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        | 七、39 | 40,479,254.31    | 42,360,421.97    |
| 应交税费          | 七、40 | 8,804,583.91     | 99,087,553.38    |
| 其他应付款         | 七、41 | 96,281,588.76    | 97,376,443.79    |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 30,241,255.99    | 4,344,316.76     |
| 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   | 七、43 | 601,124.76       | 587,984.44       |
| 其他流动负债        | 七、44 | 61,829,752.50    | 95,357,355.49    |
| 流动负债合计        |      | 2,784,874,892.54 | 3,203,556,476.01 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 931,159.32       | 918,131.69       |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七、51 | 12,700,000.00    | 4,450,000.00     |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              | 七、29 | 23,022,354.77    | 23,592,758.07    |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 36,653,514.09    | 28,960,889.76    |
| 负债合计                 |      | 2,821,528,406.63 | 3,232,517,365.77 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 431,328,600.00   | 431,618,600.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 1,493,445,888.80 | 1,491,742,012.99 |
| 减：库存股                | 七、56 | 49,937,713.00    | 76,685,700.00    |
| 其他综合收益               | 七、57 | -23,003,413.94   | -23,013,742.48   |
| 专项储备                 | 七、58 | 13,739,215.94    | 8,998,699.06     |
| 盈余公积                 | 七、59 | 85,771,421.96    | 85,771,421.96    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 192,429,007.71   | 341,481,079.91   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 2,143,773,007.47 | 2,259,912,371.44 |
| 少数股东权益               |      | 237,615,594.58   | 243,522,742.56   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 2,381,388,602.05 | 2,503,435,114.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 5,202,917,008.68 | 5,735,952,479.77 |

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

**母公司资产负债表**

2024 年 6 月 30 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2024 年 6 月 30 日  | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 101,207,916.55   | 679,697,384.18   |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      | 97,861,972.05    | 169,667,791.17   |
| 应收账款         | 十九、1 | 1,513,408,486.33 | 1,287,294,215.10 |
| 应收款项融资       |      | 6,346,274.34     | 5,293,125.64     |
| 预付款项         |      | 76,210,325.44    | 60,427,667.23    |
| 其他应收款        | 十九、2 | 94,348,870.57    | 86,051,898.28    |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      | 22,686,872.29    | 5,510,972.00     |
| 存货           |      | 852,000,430.54   | 810,119,290.32   |
| 其中：数据资源      |      |                  |                  |
| 合同资产         |      |                  |                  |
| 持有待售资产       |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |      |                  |                  |
| 其他流动资产       |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计        |      | 2,741,384,275.82 | 3,098,551,371.92 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 234,175,622.10   | 234,175,622.10   |
| 其他权益工具投资      |      | 309,436,222.35   | 309,436,222.35   |
| 其他非流动金融资产     |      | 138,016,087.03   | 156,867,404.40   |
| 投资性房地产        |      | 217,382,318.65   | 219,531,137.79   |
| 固定资产          |      | 811,413,238.35   | 820,182,658.38   |
| 在建工程          |      | 11,171,936.98    | 20,837,345.80    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 3,825,536.56     | 4,028,574.22     |
| 无形资产          |      | 83,409,652.02    | 84,758,841.25    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 5,376,952.54     | 6,377,917.80     |
| 递延所得税资产       |      | 35,623,186.91    | 31,707,108.27    |
| 其他非流动资产       |      | 10,640,313.47    | 9,853,525.86     |
| 非流动资产合计       |      | 1,860,471,066.96 | 1,897,756,358.22 |
| 资产总计          |      | 4,601,855,342.78 | 4,996,307,730.14 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 79,030,722.22    |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 438,847,332.86   | 743,868,584.64   |
| 应付账款          |      | 1,606,992,269.74 | 1,729,497,341.96 |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 173,081,315.54   | 125,002,302.32   |
| 应付职工薪酬        |      | 23,563,491.33    | 26,331,439.42    |
| 应交税费          |      | 10,949,128.25    | 75,872,066.80    |
| 其他应付款         |      | 369,147,213.23   | 269,846,171.09   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 25,896,939.23    |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 601,124.76       | 587,984.44       |
| 其他流动负债        |      | 41,750,119.79    | 77,306,990.10    |
| 流动负债合计        |      | 2,743,962,717.72 | 3,048,312,880.77 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      | 931,159.32       | 918,131.69       |
| 长期应付款         |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 12,700,000.00    | 4,450,000.00     |
| 递延所得税负债              |  | 22,601,357.89    | 23,171,761.19    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 36,232,517.21    | 28,539,892.88    |
| 负债合计                 |  | 2,780,195,234.93 | 3,076,852,773.65 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 431,328,600.00   | 431,618,600.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,463,469,745.54 | 1,461,765,869.73 |
| 减：库存股                |  | 49,937,713.00    | 76,685,700.00    |
| 其他综合收益               |  | -23,378,614.07   | -23,378,614.07   |
| 专项储备                 |  | 5,067,216.10     | 2,576,545.36     |
| 盈余公积                 |  | 79,854,597.38    | 79,854,597.38    |
| 未分配利润                |  | -84,743,724.10   | 43,703,658.09    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,821,660,107.85 | 1,919,454,956.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,601,855,342.78 | 4,996,307,730.14 |

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 884,398,960.26   | 1,648,645,013.80 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 884,398,960.26   | 1,648,645,013.80 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 1,013,301,742.93 | 1,626,002,945.20 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 789,032,522.80   | 1,400,173,210.75 |
| 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       | 七、62 | 6,762,952.90     | 7,051,980.39     |
| 销售费用        | 七、63 | 48,249,898.51    | 55,131,078.22    |
| 管理费用        | 七、64 | 82,439,409.45    | 84,491,508.69    |
| 研发费用        | 七、65 | 88,818,672.21    | 74,822,414.84    |
| 财务费用        | 七、66 | -2,001,712.94    | 4,332,752.31     |

|                               |      |                 |                |
|-------------------------------|------|-----------------|----------------|
| 其中：利息费用                       |      | 402,420.84      | 4,689,420.83   |
| 利息收入                          |      | 2,567,350.11    | 1,577,763.83   |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 23,917,335.62   | 5,977,634.87   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 |                 | 1,372,089.02   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                 |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）           | 七、70 | 3,802,688.66    |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -27,326,206.29  | -12,745,196.13 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -214,580.43     | 295,152.48     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | -296,412.99     |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -129,019,958.10 | 17,541,748.84  |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 1,462,904.60    | 1,096,440.71   |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 1,716,044.78    | 1,100,774.80   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -129,273,098.28 | 17,537,414.75  |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | -3,457,040.15   | -630,138.32    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -125,816,058.13 | 18,167,553.07  |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                 |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -125,816,058.13 | 18,167,553.07  |
| 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）   |      | -123,155,132.97 | 13,605,333.30  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | -2,660,925.16   | 4,562,219.77   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 七、77 | 10,328.54       | 66,564.08      |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      | 10,328.54       | 66,564.08      |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                 |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                 |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                 |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                 |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                 |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益             |      | 10,328.54       | 66,564.08      |
| （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          |  | 10,328.54       | 66,564.08     |
| (7) 其他                  |  |                 |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                 |               |
| 七、综合收益总额                |  | -125,805,729.59 | 18,234,117.15 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -123,144,804.43 | 13,671,897.38 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -2,660,925.16   | 4,562,219.77  |
| 八、每股收益：                 |  |                 |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.29           | 0.03          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.29           | 0.03          |

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

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2024 年半年度       | 2023 年半年度        |
|-------------------------------|------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 十九、4 | 700,932,402.44  | 1,353,568,689.81 |
| 减：营业成本                        | 十九、4 | 658,993,319.04  | 1,198,004,863.78 |
| 税金及附加                         |      | 4,910,670.52    | 4,165,301.47     |
| 销售费用                          |      | 28,122,027.05   | 30,246,419.48    |
| 管理费用                          |      | 63,763,366.91   | 57,689,695.91    |
| 研发费用                          |      | 69,630,760.61   | 56,163,080.96    |
| 财务费用                          |      | -1,422,504.88   | 3,282,622.64     |
| 其中：利息费用                       |      | 1,381,066.68    | 5,789,266.56     |
| 利息收入                          |      | 2,652,153.16    | 2,598,696.01     |
| 加：其他收益                        |      | 18,219,630.98   | 415,571.47       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十九、5 | 17,175,900.29   | 1,372,089.02     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                 |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                 |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                 |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 3,802,688.66    |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -22,712,652.54  | -11,355,420.52   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                 |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -296,412.99     |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -106,876,082.41 | -5,551,054.46    |
| 加：营业外收入                       |      | 1,149,001.92    | 555,734.31       |
| 减：营业外支出                       |      | 1,309,844.41    | 976,337.79       |

|                        |  |                 |               |
|------------------------|--|-----------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | -107,036,924.90 | -5,971,657.94 |
| 减：所得税费用                |  | -4,486,481.94   | -1,706,903.58 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | -102,550,442.96 | -4,264,754.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -102,550,442.96 | -4,264,754.36 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |                 |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |                 |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |                 |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |                 |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |                 |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                 |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                 |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |                 |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                 |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |                 |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                 |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |                 |               |
| 5. 现金流量套期储备            |  |                 |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |                 |               |
| 7. 其他                  |  |                 |               |
| 六、综合收益总额               |  | -102,550,442.96 | -4,264,754.36 |
| 七、每股收益：                |  |                 |               |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  | -0.24           | -0.01         |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  | -0.24           | -0.01         |

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年半年度       | 2023年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 519,338,079.81 | 914,113,030.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 拆入资金净增加额              |    |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |    |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                |                |
| 收到的税费返还               |    | 1,919,074.40   | 14,164,088.80  |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 11,171,218.47    | 9,847,555.98     |
| 经营活动现金流入小计                |      | 532,428,372.68   | 938,124,675.55   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 929,491,848.15   | 1,281,797,500.82 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 268,699,504.84   | 269,572,068.56   |
| 支付的各项税费                   |      | 121,568,006.22   | 97,373,075.52    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 79,849,130.32    | 103,783,779.30   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,399,608,489.53 | 1,752,526,424.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -867,180,116.85  | -814,401,748.65  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 22,654,006.03    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                  | 1,372,089.02     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 4,010,145.67     | 334.22           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 26,664,151.70    | 1,372,423.24     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 28,447,120.76    | 32,499,351.88    |
| 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                |      | 28,447,120.76    | 32,499,351.88    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,782,969.06    | -31,126,928.64   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 109,000,000.00   | 420,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 51,325,656.84    | 99,180,799.20    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 160,325,656.84   | 519,180,799.20   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 20,000,000.00    | 200,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 4,648,731.64     | 17,406,065.82    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 4,423,571.91     |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 211,459.27       | 52,624,034.14    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 24,860,190.91    | 270,030,099.96   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 135,465,465.93   | 249,150,699.24   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 171,558.61       | -637,558.06      |

|                |  |                 |                 |
|----------------|--|-----------------|-----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -733,326,061.37 | -597,015,536.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 933,324,446.62  | 989,616,601.42  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 199,998,385.25  | 392,601,065.31  |

公司负责人：文树梁                      主管会计工作负责人：邓泽刚                      会计机构负责人：邹明

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2024年半年度         | 2023年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 447,547,605.21   | 799,152,474.32   |
| 收到的税费返还                   |    |                  | 10,459,118.29    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,657,042.44     | 8,041,133.88     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 453,204,647.65   | 817,652,726.49   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 770,203,441.47   | 1,044,393,226.88 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 202,118,150.09   | 198,026,994.76   |
| 支付的各项税费                   |    | 85,608,902.24    | 70,188,960.75    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 46,997,349.16    | 80,640,677.03    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,104,927,842.96 | 1,393,249,859.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -651,723,195.31  | -575,597,132.93  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 22,654,006.03    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  | 1,372,089.02     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 4,009,238.37     |                  |
| 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            |    |                  | 2,500,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 26,663,244.40    | 3,872,089.02     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 22,038,303.55    | 26,112,157.02    |
| 投资支付的现金                   |    |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 22,038,303.55    | 26,112,157.02    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 4,624,940.85     | -22,240,068.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 79,000,000.00    | 400,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 51,307,640.84    | 92,003,687.44    |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 130,307,640.84   | 492,003,687.44   |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  | 200,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                  | 16,899,978.32    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 19.21            | 27,382,195.13    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 19.21            | 244,282,173.45   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 130,307,621.63   | 247,721,513.99   |

|                    |  |                 |                 |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 38,251.86       | -196,711.62     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -516,752,380.97 | -350,312,398.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 617,076,412.05  | 661,086,384.40  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 100,324,031.08  | 310,773,985.84  |

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2024 年半年度      |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------|-----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                        | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 | 小计 |                  |                |                  |
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           |    | 其他               |                |                  |
|                        | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额               | 431,618,600.00 |        |    |  | 1,491,742,012.99 | 76,685,700.00  | -23,013,742.48 | 8,998,699.06 | 85,771,421.96 |        | 341,481,079.91  |    | 2,259,912,371.44 | 243,522,742.56 | 2,503,435,114.00 |
| 加：会计政策变更               |                |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 其他                     |                |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 431,618,600.00 |        |    |  | 1,491,742,012.99 | 76,685,700.00  | -23,013,742.48 | 8,998,699.06 | 85,771,421.96 |        | 341,481,079.91  |    | 2,259,912,371.44 | 243,522,742.56 | 2,503,435,114.00 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | -290,000.00    |        |    |  | 1,703,875.81     | -26,747,987.00 | 10,328.54      | 4,740,516.88 |               |        | -149,052,072.20 |    | -116,139,363.97  | -5,907,147.98  | -122,046,511.95  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |    |  |                  |                | 10,328.54      |              |               |        | -123,155,132.97 |    | -123,144,804.43  | -2,660,925.16  | -125,805,729.59  |
| (二) 所有者投入和减少资本         | -290,000.00    |        |    |  | 1,703,875.81     | -26,747,987.00 |                |              |               |        |                 |    | 28,161,862.81    |                | 28,161,862.81    |
| 1. 所有者投入的普通股           | -290,000.00    |        |    |  | -1,861,800.00    |                |                |              |               |        |                 |    | -2,151,800.00    |                | -2,151,800.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |    |  | 3,565,675.81     |                |                |              |               |        |                 |    | 3,565,675.81     |                | 3,565,675.81     |
| 4. 其他                  |                |        |    |  |                  | -26,747,987.00 |                |              |               |        |                 |    | 26,747,987.00    |                | 26,747,987.00    |
| (三) 利润分配               |                |        |    |  |                  |                |                |              |               |        | -25,896,939.23  |    | -25,896,939.23   | -4,423,571.91  | -30,320,511.14   |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |    |  |                  |                |                |              |               |        |                 |    |                  |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |               |                |               |               | -25,896,939.23 |                | -25,896,939.23 | -4,423,571.91    | -30,320,511.14 |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                  |               | 4,740,516.88   |               |               |                |                | 4,740,516.88   | 1,177,349.09     | 5,917,865.97   |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               | 7,706,246.28   |               |               |                |                | 7,706,246.28   | 1,546,339.24     | 9,252,585.52   |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               | 2,965,729.40   |               |               |                |                | 2,965,729.40   | 368,990.15       | 3,334,719.55   |                  |
| (六)其他              |                |  |  |  |                  |               |                |               |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 四、本期末余额            | 431,328,600.00 |  |  |  | 1,493,445,888.80 | 49,937,713.00 | -23,003,413.94 | 13,739,215.94 | 85,771,421.96 |                | 192,429,007.71 |                | 2,143,773,007.47 | 237,615,594.58 | 2,381,388,602.05 |

| 项目       | 2023 年半年度      |        |    |  |                  |               |               |              |               |        |                |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |               |               |              |               |        |                | 小计 |                  |                |                  |
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股         | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |                |                  |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |               |               |              |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 431,928,600.00 |        |    |  | 1,492,596,622.49 | 79,305,250.00 | 30,211,799.06 | 5,804,983.92 | 81,239,687.53 |        | 287,028,706.26 |    | 2,249,505,149.26 | 232,189,610.36 | 2,481,694,759.62 |
| 加:会计政策变更 |                |        |    |  |                  |               |               |              |               |        |                |    |                  |                |                  |

|                       |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 431,928,600.00 |  |  | 1,492,596,622.49 | 79,305,250.00 | 30,211,799.06 | 5,804,983.92 | 81,239,687.53 |  | 287,028,706.26 |  | 2,249,505,149.26 | 232,189,610.36 | 2,481,694,759.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) |                |  |  |                  |               | 66,564.08     | 7,104,988.53 |               |  | 647,475.30     |  | 7,819,027.91     | 6,170,033.18   | 13,989,061.09    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                  |               | 66,564.08     |              |               |  | 13,605,333.30  |  | 13,671,897.38    | 4,562,219.77   | 18,234,117.15    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 1.所有者投入的普通股           |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4.其他                  |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |                  |               |               |              |               |  | -12,957,858.00 |  | -12,957,858.00   |                | -12,957,858.00   |
| 1.提取盈余公积              |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |  |  |                  |               |               |              |               |  | -12,957,858.00 |  | -12,957,858.00   |                | -12,957,858.00   |
| 4.其他                  |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                |  |  |                  |               |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |

|          |                |  |  |  |                  |               |               |               |               |  |                |              |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|--------------|------------------|----------------|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                  |               |               |               |               |  |                |              |                  |                |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                  |               | 7,104,988.53  |               |               |  |                | 7,104,988.53 | 1,607,813.41     | 8,712,801.94   |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |               | 9,181,306.74  |               |               |  |                | 9,181,306.74 | 1,903,561.09     | 11,084,867.83  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |               | 2,076,318.21  |               |               |  |                | 2,076,318.21 | 295,747.68       | 2,372,065.89   |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |               |               |               |               |  |                |              |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 431,928,600.00 |  |  |  | 1,492,596,622.49 | 79,305,250.00 | 30,278,363.14 | 12,909,972.45 | 81,239,687.53 |  | 287,676,181.56 |              | 2,257,324,177.17 | 238,359,643.54 | 2,495,683,820.71 |

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |                |              |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 431,618,600.00 |        |     |    | 1,461,765,869.73 | 76,685,700.00  | -23,378,614.07 | 2,576,545.36 | 79,854,597.38 | 43,703,658.09   | 1,919,454,956.49 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 431,618,600.00 |        |     |    | 1,461,765,869.73 | 76,685,700.00  | -23,378,614.07 | 2,576,545.36 | 79,854,597.38 | 43,703,658.09   | 1,919,454,956.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -290,000.00    |        |     |    | 1,703,875.81     | -26,747,987.00 |                | 2,490,670.74 |               | -128,447,382.19 | -97,794,848.64   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |                |                |              |               | -102,550,442.96 | -102,550,442.96  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -290,000.00    |        |     |    | 1,703,875.81     | -26,747,987.00 |                |              |               |                 | 28,161,862.81    |
| 1. 所有者投入的普通股          | -290,000.00    |        |     |    | -1,861,800.00    |                |                |              |               |                 | -2,151,800.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 3,565,675.81     |                |                |              |               |                 | 3,565,675.81     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  | -26,747,987.00 |                |              |               |                 | 26,747,987.00    |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                  |                |                |              |               | -25,896,939.23  | -25,896,939.23   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                  |                |                |              |               | -25,896,939.23  | -25,896,939.23   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |                |                |              |               |                 |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |               |                | 2,490,670.74 |               |                | 2,490,670.74     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |                | 3,424,039.55 |               |                | 3,424,039.55     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |                | 933,368.81   |               |                | 933,368.81       |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |               |                |              |               |                |                  |
| 四、本期末余额            | 431,328,600.00 |  |  |  | 1,463,469,745.54 | 49,937,713.00 | -23,378,614.07 | 5,067,216.10 | 79,854,597.38 | -84,743,724.10 | 1,821,660,107.85 |

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 431,928,600.00 |        |     |    | 1,454,417,025.93 | 79,305,250.00 | 29,885,529.77 | 1,216,718.56 | 75,322,862.95 | 15,875,906.27  | 1,929,341,393.48 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 431,928,600.00 |        |     |    | 1,454,417,025.93 | 79,305,250.00 | 29,885,529.77 | 1,216,718.56 | 75,322,862.95 | 15,875,906.27  | 1,929,341,393.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                  |               |               | 2,603,766.89 |               | -17,222,612.36 | -14,618,845.47   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |               |               |              |               | -4,264,754.36  | -4,264,754.36    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |               |               |              |               |                |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                  |               |               |              |               | -12,957,858.00 | -12,957,858.00   |

|                    |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |               |               |              |               | -12,957,858.00 | -12,957,858.00   |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |               |               |              | 2,603,766.89  |                | 2,603,766.89     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |               |              | 3,605,166.00  |                | 3,605,166.00     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |               |              | 1,001,399.11  |                | 1,001,399.11     |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 431,928,600.00 |  |  |  | 1,454,417,025.93 | 79,305,250.00 | 29,885,529.77 | 3,820,485.45 | 75,322,862.95 | -1,346,706.09  | 1,914,722,548.01 |

公司负责人：文树梁

主管会计工作负责人：邓泽刚

会计机构负责人：邹明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

航天晨光股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1999年9月经江苏省人民政府苏政复（1999）102号文批准，由南京晨光集团有限责任公司（以下简称“晨光集团”）、上海航天汽车机电股份有限公司、南京南瑞集团公司、万来源、杜尧、李英德三个自然人共同发起设立的股份有限公司。

2001年5月经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）31号文批准，公司向社会公众公开发行4,000.00万股人民币普通股股票，公司注册资本变更为人民币12,300.00万元。

2002年5月29日经公司股东大会决议，本公司实施2001年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2001年12月31日的总股本为基数，每10股派送红股1股，并以资本公积按每10股转增股本7股。按照公司第一大股东晨光集团2001年3月29日“关于老职工住房补贴款3,408.56万元在以后年度股份公司以资本公积或盈余公积转增股本时，在应享有的份额中扣除”的承诺，本次扣除3,408.56万元。上述方案实施后，公司的注册资本变更为人民币18,731.44万元。

2005年5月20日，公司实施2004年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2004年12月31日的总股本为基数，每10股派送红股2股，并以资本公积按每10股转增股本4股。上述方案实施后，公司注册资本变更为人民币29,970.30万元。

2007年3月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）40号文批准，公司向社会公众公开发行了2,470.00万股人民币普通股股票，公司注册资本变更为人民币32,440.30万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会2009年12月23日出具的《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1430号），同意将晨光集团所持公司7,780万股（占总股本的23.98%）股份无偿划转给中国航天科工运载技术研究院（以下简称“运载研究院”）。此次股份无偿划转后，本公司总股本为32,440.30万股，其中：运载研究院持有7,780万股，占总股本的23.98%；晨光集团持有7,469.48万股，占总股本的23.03%。运载研究院成为第一大股东。

根据本公司2010年年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本32,440.30万股为基数，按每10股由资本公积金转增2股，共计转增6,488.06万股，并于2011年7月实施。转增后，公司注册资本变更为人民币38,928.36万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会2011年12月27日出具的《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1456号），同意将运载研究院所持公司9,336.00万股（占总股本的23.98%）股份无偿划转给中国航天科工集团有限公司（以下简称“科工集团公司”）。此次股份无偿划转后，本公司总股本为38,928.36万股，其中：科工集团公司持有9,336.00万股，占总股本的23.98%；晨光集团持有8,963.3772万股，占总股本的23.03%。科工集团公司为本公司的第一大股东。

2015年4月14日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2015）623号文批准，公司向特定对象非公开发行3,200.00万股人民币普通股股票。公司注册资本变更为人民币42,128.36万元。其中：科工集团公司持有10,616.00万股，占总股本的25.20%；晨光集团持有8,963.38万股，占总股本的21.28%；航天科工资产管理有限公司（以下简称“航天资产”）持有160.00万股，占总股本0.38%。科工集团公司为本公司的第一大股东。

2022年5月10日，公司实施限制性股票激励计划，向文树梁等214名股权激励对象授予限制性A股股票1,064.50万股。公司注册资本变更为人民币43,192.86万元。其中：科工集团公司持有10,616.00万股，占总股本的24.58%；晨光集团持有8,963.38万股，占总股本的20.75%。科工集团公司为本公司的第一大股东。

截至2024年6月30日，公司无限售条件流通股424,598,450.00股（占总股本98.44%），有限售条件流通股6,730,150.00股。其中，控股股东科工集团公司持有无限售条件流通股106,160,000.00股（占总股本24.61%），晨光集团持有无限售条件流通股89,633,772.00股（占总股本20.78%）。

公司注册地址：南京市江宁经济技术开发区天元中路188号；

企业类型：股份有限公司(上市)；

总部地址：南京市江宁经济技术开发区天元中路188号；

母公司以及集团最终母公司的名称：中国航天科工集团有限公司；

主要经营范围：本公司属于装备制造业，主要业务范围包括智能制造、核工装备、后勤保障、环卫装备、柔性管件、压力容器、艺术工程等。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融工具公允价值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”、“金融工具”各项描述。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

正常营业周期是指本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 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

| 项目         | 重要性标准                  |
|------------|------------------------|
| 重要的应收账款的核销 | 单笔核销的应收账款金额超过应收账款总额 1% |

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

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

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。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企

业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五“长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4） 金融负债的终止确认

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

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

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

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

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

## 二、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1） 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### （4） 金融资产减值的会计处理方法

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

值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

| 项目     | 确定组合的依据                     |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行               |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

② 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目     | 确定组合的依据  |
|--------|--|
| 应收账款：  |  |
| 账龄风险矩阵 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。 |

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④ 其他应收款

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

| 项目       | 确定组合的依据                     |
|----------|-----------------------------|
| 关联方组合    | 按款项性质，同一母公司范围内的关联方形成的非销售往来款 |
| 保证金、押金组合 | 按款项性质                       |
| 其他       | 按款项性质                       |

⑤ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见 11、二 金融资产减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，账龄自款项实际发生的月份起算，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司账龄组合及整个存续期间内预期信用损失率对照表如下：

| 账龄              | 预期信用损失率（%） |
|-----------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5          |
| 1-2 年           | 10         |
| 2-3 年           | 15         |
| 3-4 年           | 30         |
| 4-5 年           | 50         |
| 5 年以上           | 100        |

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见 11、二 金融资产减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

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

**14. 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见 11、二 金融资产减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，账龄自款项实际发生的月份起算，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司账龄组合及整个存续期间内预期信用损失率对照表如下：

| 账龄              | 预期信用损失率（%） |
|-----------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5          |
| 1-2 年           | 10         |
| 2-3 年           | 15         |
| 3-4 年           | 30         |
| 4-5 年           | 50         |
| 5 年以上           | 100        |

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

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

## 15. 存货

适用  不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用  不适用

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用  不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用  不适用

## 16. 合同资产

适用  不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见 11、二 金融资产减值。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，账龄自款项实

际发生的月份起算，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司账龄组合及整个存续期间内预期信用损失率对照表如下：

| 账龄              | 预期信用损失率（%） |
|-----------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5          |
| 1-2 年           | 10         |
| 2-3 年           | 15         |
| 3-4 年           | 30         |
| 4-5 年           | 50         |
| 5 年以上           | 100        |

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

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

**17. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有

待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

## 18. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1） 投资成本的确定

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

合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 19. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率  | 年折旧率        |
|--------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35      | 3-10 | 2.57-2.77   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 3-12    | 3-10 | 7.50-32.33  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-8     | 3-10 | 11.25-19.40 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 8       | 3-10 | 11.25-12.13 |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 21. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

## 22. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 23. 生物资产

适用 不适用

## 24. 油气资产

适用 不适用

## 25. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

| 项目    | 使用寿命 | 摊销方法  |
|-------|------|-------|
| 专利权   | 10   | 平均年限法 |
| 软件    | 5、10 | 平均年限法 |
| 土地使用权 | 50   | 平均年限法 |

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产

负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为厂房维修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 28. 合同负债

适用 不适用

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

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划本公司的设定受益计划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。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 30. 预计负债

√适用 不适用

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

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

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

### 31. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 33. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

本公司的收入主要包括智能制造、核工装备、后勤保障、柔性管件、环保装备、压力容器和艺术工程。具体收入政策如下：

(1) 公司与客户之间销售常规产品合同属于在一个时点履行的履约义务

内销产品收入确认满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给客户，客户取得相关商品控制权时点按照合同价格确认收入。

外销产品收入确认满足以下条件：公司根据合同约定将产品报关通关后，客户取得相关商品控制权时点按照合同价格确认收入。

(2) 公司与客户之间的销售大型核工装备、艺术工程、智能制造等属于在一个时段履行的履约义务。

公司向客户销售大型核工装备、艺术工程、智能制造，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司履约进度按照产出法确定，具体以公司已提交并经客户或第三方验收的工作成果作为产出。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。当履约进度不能合理确定时，根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

**34. 合同成本**

适用 不适用

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 35. 政府补助

√适用 □不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

### 36. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### ① 初始计量

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

##### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

38. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

39. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

40. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率                      |
|---------|--|-------------------------|
| 增值税     | 应税收入按税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。             | 5%、6%、9%、13%            |
| 消费税     |  |                         |
| 营业税     |  |                         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额。   | 5%、7%                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、16.5%, 详见下表         |
| 房产税     | 从价计征的,按房产原值一次减除 30%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%                |
| 土地使用税   | 实际使用面积。  | 3 元/平方米、5 元/平方米、7 元/平方米 |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额。   | 3%                      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称   | 所得税税率 (%) |
|----------|-----------|
| 本公司      | 15%       |
| 晨光森田公司   | 15%       |
| 晨光复合管公司  | 15%       |
| 晨光东螺公司   | 15%       |
| 晨光艺术工程公司 | 15%       |
| 江苏晨鑫公司   | 15%       |
| 香港公司     | 16.5%     |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2023 年 11 月 6 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号为 GR202332004273，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2023 年-2025 年减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 晨光森田公司于 2023 年 11 月 6 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202332008870，有效期限三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2023 年-2025 年按 15%的税率征收企业所得税。

(3) 晨光东螺公司于 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202132002816，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2021 年-2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。截至 2024 年 6 月 30 日，高新技术企业证书尚未到期。

(4) 晨光艺术工程公司于 2023 年 11 月 6 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202332003297，有效期限三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2023 年-2025 年按 15%的税率征收企业所得税。

(5) 晨光复合管公司于 2021 年 12 月 15 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202132012171，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2021 年-2023 年度减按 15%的税率征收企业所得税。截至 2024 年 6 月 30 日，高新技术企业证书尚未到期。

(6) 江苏晨鑫公司于 2022 年 11 月 18 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 9132120476152751XQ，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2022 年-2024 年减按 15%的税率征收企业所得税。

(7) 江苏晨鑫公司为民政福利企业，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100.00%加计扣除。该公司为社会福利企业，享受增值税先征后返的优惠政策，2016 年 5 月 1 日起，根据《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）的规定，增值税返还额按企业实际安置残疾人人数×本月月最低工资标准的 4 倍计算。

(8) 根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，本公司享受前述增值税加计抵减政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          |                |                  |
| 银行存款          | 21,377,590.95  | 41,323,250.29    |
| 其他货币资金        | 10,947,537.24  | 75,857,849.26    |
| 存放财务公司存款      | 178,624,679.77 | 892,001,196.33   |
| 合计            | 210,949,807.96 | 1,009,182,295.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 827,632.59     | 787,925.97       |

其他说明

其他货币资金 10,947,537.24 元，其中本公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金 7,082,383.35 元，信用证保证金 130,000.00 元，保函保证金 3,735,153.89 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 27,552,467.58  | 85,774,589.05  |
| 商业承兑票据 | 79,361,073.34  | 118,014,439.38 |
| 合计     | 106,913,540.92 | 203,789,028.43 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 25,687,996.73 |
| 商业承兑票据 |          | 376,635.00    |
| 合计     |          | 26,064,631.73 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 117,272,757.27 | 100.00 | 10,359,216.35 | 9.12     | 106,913,540.92 | 215,999,262.72 | 100.00 | 12,210,234.29 | 5.65     | 203,789,028.43 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 银行承兑汇票    | 33,197,893.13  | 28.31  | 5,645,425.55  | 17.01    | 27,552,467.58  | 90,349,647.82  | 41.83  | 4,575,058.77  | 5.06     | 85,774,589.05  |
| 商业承兑汇票    | 84,074,864.14  | 71.69  | 4,713,790.80  | 5.61     | 79,361,073.34  | 125,649,614.90 | 58.17  | 7,635,175.52  | 6.08     | 118,014,439.38 |
| 合计        | 117,272,757.27 | /      | 10,359,216.35 | /        | 106,913,540.92 | 215,999,262.72 | /      | 12,210,234.29 | /        | 203,789,028.43 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额           |               |          |
|--------|----------------|---------------|----------|
|        | 应收票据           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 33,197,893.13  | 5,645,425.55  | 17.01    |
| 商业承兑汇票 | 84,074,864.14  | 4,713,790.80  | 5.61     |
| 合计     | 117,272,757.27 | 10,359,216.35 | 9.12     |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
|        |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 银行承兑汇票 | 4,575,058.76  | 1,070,366.79  |       |       |      | 5,645,425.55  |
| 商业承兑汇票 | 7,635,175.53  | -2,921,384.73 |       |       |      | 4,713,790.80  |
| 合计     | 12,210,234.29 | -1,851,017.94 |       |       |      | 10,359,216.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                  |
| 1 年以内      | 1,417,991,870.65 | 1,237,712,683.44 |
| 1 年以内小计    | 1,417,991,870.65 | 1,237,712,683.44 |
| 1 至 2 年    | 396,485,465.09   | 285,832,235.55   |
| 2 至 3 年    | 95,017,235.39    | 59,326,050.67    |
| 3 至 4 年    | 48,854,666.10    | 46,741,351.26    |
| 4 至 5 年    | 31,509,556.31    | 30,029,260.42    |
| 5 年以上      | 47,290,029.09    | 44,776,052.96    |
| 合计         | 2,037,148,822.63 | 1,704,417,634.30 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 9,199,038.59     | 0.45   | 9,199,038.59   | 100.00   |                  | 9,414,987.99     | 0.55   | 9,414,987.99   | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,027,949,784.04 | 99.55  | 197,630,088.06 | 9.75     | 1,830,319,695.98 | 1,695,002,646.31 | 99.45  | 168,164,116.51 | 9.92     | 1,526,838,529.80 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 账龄风险矩阵    | 2,027,949,784.04 | 99.55  | 197,630,088.06 |          | 1,830,319,695.98 | 1,695,002,646.31 |        | 168,164,116.51 |          | 1,526,838,529.80 |
| 合计        | 2,037,148,822.63 | /      | 206,829,126.65 | /        | 1,830,319,695.98 | 1,704,417,634.30 | /      | 177,579,104.50 | /        | 1,526,838,529.80 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称             | 期末余额         |              |          |        |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 宁夏灵武宝塔大古储运有限公司 | 6,400,000.00 | 6,400,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 青岛捷能物资贸易有限公司   | 2,649,038.59 | 2,649,038.59 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 宝塔盛华商贸集团有限公司   | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计             | 9,199,038.59 | 9,199,038.59 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄风险矩阵

单位: 元 币种: 人民币

| 名称           | 期末余额             |                |          |
|--------------|------------------|----------------|----------|
|              | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 1,417,991,870.65 | 70,899,593.52  | 69.92    |
| 1-2 年(含 2 年) | 396,485,465.09   | 39,648,546.51  | 19.55    |
| 2-3 年(含 3 年) | 95,017,235.39    | 14,252,585.31  | 4.69     |
| 3-4 年(含 4 年) | 47,549,142.20    | 14,264,742.66  | 2.34     |
| 4-5 年(含 5 年) | 24,682,901.31    | 12,341,450.66  | 1.22     |
| 5 年以上        | 46,223,169.40    | 46,223,169.40  | 2.28     |
| 合计           | 2,027,949,784.04 | 197,630,088.06 | 100.00   |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

除单项评估信用风险的应收账款外,参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见以上按组合计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别               | 期初余额           | 本期变动金额        |            |       |      | 期末余额           |
|------------------|----------------|---------------|------------|-------|------|----------------|
|                  |                | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 单项计提坏账准备的应收账款    | 9,414,987.99   |               | 215,949.40 |       |      | 9,199,038.59   |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 168,164,116.51 | 29,465,971.55 |            |       |      | 197,630,088.06 |
| 合计               | 177,579,104.50 | 29,465,971.55 | 215,949.40 |       |      | 206,829,126.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|---------------|
| 客户一  | 244,312,741.59 |          | 244,312,741.59 | 11.99                    | 12,693,606.00 |
| 客户二  | 147,496,798.63 |          | 147,496,798.63 | 7.24                     | 7,627,240.52  |
| 客户三  | 95,358,300.76  |          | 95,358,300.76  | 4.68                     | 5,832,545.84  |
| 客户四  | 69,126,960.00  |          | 69,126,960.00  | 3.39                     | 3,456,348.00  |
| 客户五  | 68,670,000.00  |          | 68,670,000.00  | 3.37                     | 2,091,744.50  |
| 合计   | 624,964,800.98 |          | 624,964,800.98 | 30.67                    | 31,701,484.86 |

其他说明：

适用 不适用

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 27,370,542.35 | 24,179,637.44 |
| 应收账款 |               |               |
| 合计   | 27,370,542.35 | 24,179,637.44 |

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|------|---------------|-----------|
| 应收票据 | 25,970,100.82 |           |
| 合计   | 25,970,100.82 |           |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 99,480,139.98  | 78.31  | 56,441,361.81 | 69.01  |
| 1 至 2 年 | 3,313,882.48   | 2.61   | 8,004,895.48  | 9.79   |
| 2 至 3 年 | 3,813,918.30   | 3.00   | 6,375,169.81  | 7.79   |
| 3 年以上   | 20,420,215.36  | 16.08  | 10,964,147.79 | 13.41  |
| 合计      | 127,028,156.12 | 100.00 | 81,785,574.89 | 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：

| 债权单位           | 债务单位        | 期末余额          | 账龄    | 未结算的原因 |
|----------------|-------------|---------------|-------|--------|
| 南京晨光森田环保科技有限公司 | 扬州市金威机械有限公司 | 10,122,994.73 | 5 年以上 | 项目未完结  |

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

| 单位名称               | 期末余额          | 占预付账款总额的比例 (%) |
|--------------------|---------------|----------------|
| NUKEM Technologies | 11,606,112.00 | 9.14           |
| 扬州市金威机械有限公司        | 10,122,994.73 | 7.97           |
| 陕西汽车集团股份有限公司       | 6,096,385.00  | 4.80           |
| 湖州久立永兴特种合金材料有限公司   | 4,965,309.00  | 3.91           |
| 江阴市腾丰环保机械有限公司      | 4,710,000.00  | 3.71           |
| 合计                 | 37,500,800.73 | 29.52          |

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 38,347,115.10 | 47,259,843.08 |
| 合计    | 38,347,115.10 | 47,259,843.08 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内      | 34,439,476.86 | 42,048,898.22 |
| 1 年以内小计    | 34,439,476.86 | 42,048,898.22 |
| 1 至 2 年    | 2,191,334.55  | 3,945,858.26  |
| 2 至 3 年    | 1,174,956.12  | 719,780.00    |
| 3 至 4 年    | 861,259.36    | 430,680.88    |
| 4 至 5 年    | 100,863.94    | 52,163.94     |
| 5 年以上      | 3,430,622.30  | 3,653,230.30  |
| 合计         | 42,198,513.13 | 50,850,611.60 |

**(1). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金/押金 | 15,870,487.97 | 21,914,237.38 |
| 备用金    | 1,647,000.00  |               |
| 代收代付款项 | 227,319.16    | 57,478.57     |
| 往来款    | 24,453,706.00 | 28,878,895.65 |
| 合计     | 42,198,513.13 | 50,850,611.60 |

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2024年1月1日余额        | 362,686.79   |                      | 3,228,081.73         | 3,590,768.52 |
| 2024年1月1日余额<br>在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段           |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段           |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段           |              |                      |                      |              |

|              |            |  |              |              |
|--------------|------------|--|--------------|--------------|
| 一转回第一阶段      |            |  |              |              |
| 本期计提         | 260,629.51 |  |              | 260,629.51   |
| 本期转回         |            |  |              |              |
| 本期转销         |            |  |              |              |
| 本期核销         |            |  |              |              |
| 其他变动         |            |  |              |              |
| 2024年6月30日余额 | 623,316.30 |  | 3,228,081.73 | 3,851,398.03 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|---------------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|               |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 其他应收款<br>坏账准备 | 3,590,768.52 | 260,629.51 |       |       |      | 3,851,398.03 |
| 合计            | 3,590,768.52 | 260,629.51 |       |       |      | 3,851,398.03 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|------|-----------------------------|-------|----|--------------|
|      |      |                             |       |    |              |

|                 |               |       |        |       |              |
|-----------------|---------------|-------|--------|-------|--------------|
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司   | 18,432,644.37 | 43.68 | 往来款    | 1 年以内 |              |
| 镇江经济技术开发区土地储备中心 | 3,228,081.73  | 7.65  | 往来款    | 5 年以上 | 3,228,081.73 |
| 中核北方核燃料元件有限公司   | 2,109,994.50  | 5.00  | 保证金/押金 | 1 年以内 |              |
| 成都环投新能源汽车租赁有限公司 | 1,020,000.00  | 2.42  | 保证金/押金 | 1 年以内 |              |
| 中国原子能工业有限公司     | 660,000.00    | 1.56  | 保证金/押金 | 1 年以内 |              |
| 合计              | 25,450,720.60 | 60.31 | /      | /     | 3,228,081.73 |

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             |                       |                  | 期初余额             |                       |                  |
|---------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 217,258,546.15   | 10,512,477.80         | 206,746,068.35   | 198,974,261.54   | 10,649,379.00         | 188,324,882.54   |
| 在产品     | 791,649,365.75   | 2,135,874.93          | 789,513,490.82   | 715,750,857.02   | 1,807,255.30          | 713,943,601.72   |
| 库存商品    | 144,185,329.34   | 824,917.09            | 143,360,412.25   | 181,431,073.47   | 802,055.09            | 180,629,018.38   |
| 周转材料    |                  |                       |                  |                  |                       |                  |
| 消耗性生物资产 |                  |                       |                  |                  |                       |                  |
| 合同履约成本  |                  |                       |                  |                  |                       |                  |
| 合计      | 1,153,093,241.24 | 13,473,269.82         | 1,139,619,971.42 | 1,096,156,192.03 | 13,258,689.39         | 1,082,897,502.64 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|------|---------------|------------|----|------------|----|---------------|
|      |               | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 原材料  | 10,649,379.00 |            |    | 136,901.20 |    | 10,512,477.80 |
| 在产品  | 1,807,255.30  | 328,619.63 |    |            |    | 2,135,874.93  |
| 库存商品 | 802,055.09    | 22,862.00  |    |            |    | 824,917.09    |
| 周转材料 |               |            |    |            |    |               |

|         |               |            |  |            |               |
|---------|---------------|------------|--|------------|---------------|
| 消耗性生物资产 |               |            |  |            |               |
| 合同履约成本  |               |            |  |            |               |
| 合计      | 13,258,689.39 | 351,481.63 |  | 136,901.20 | 13,473,269.82 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 合同取得成本  |              |              |
| 应收退货成本  |              |              |
| 留抵税金重分类 | 2,005,385.59 | 5,634,540.60 |
| 合计      | 2,005,385.59 | 5,634,540.60 |

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |               |    | 期末余额           | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------|----------------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
|              |                | 追加投资   | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |                |           |               |               |                           |
| 航天云网科技发展有限公司 | 88,734,600.00  |        |      |               |               |    | 88,734,600.00  |           | 68,734,600.00 |               |                           |
| 中国航天汽车有限责任公司 | 220,701,622.35 |        |      |               |               |    | 220,701,622.35 |           |               | 96,238,851.84 |                           |
| 合计           | 309,436,222.35 |        |      |               |               |    | 309,436,222.35 |           | 68,734,600.00 | 96,238,851.84 | /                         |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 江苏惠泉航天工融股权投资合伙企业（有限合伙） | 136,637,221.03 | 155,488,538.40 |
| 天津渤钢十一号企业管理合伙企业（有限合伙）  | 682,825.52     | 682,825.52     |
| 建信信托-彩蝶 1 号财产权信托       | 630,300.48     | 630,300.48     |
| 武汉君成投资有限公司             | 65,740.00      | 65,740.00      |
| 合计                     | 138,016,087.03 | 156,867,404.40 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 9,495,701.51 |       |      | 9,495,701.51 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 9,495,701.51 |       |      | 9,495,701.51 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 2,710,376.45 |       |      | 2,710,376.45 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 计提或摊销          | 142,086.76   |       |      | 142,086.76   |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 2,852,463.21 |       |      | 2,852,463.21 |
| 三、减值准备             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            |              |       |      |              |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 计提             |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            |              |       |      |              |
| 四、账面价值             |              |       |      |              |
| 1. 期末账面价值          | 6,643,238.30 |       |      | 6,643,238.30 |
| 2. 期初账面价值          | 6,785,325.06 |       |      | 6,785,325.06 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,088,468,082.89 | 1,098,776,972.63 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,088,468,082.89 | 1,098,776,972.63 |

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值:    |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,101,736,784.26 | 768,265,696.94 | 15,325,108.89 | 63,028,823.93 | 1,948,356,414.02 |
| 2. 本期增加金额  | 17,662,424.72    | 13,836,434.19  |               | 2,064,755.68  | 33,563,614.59    |
| (1) 购置     | 237,233.26       | 13,836,434.19  |               | 2,064,755.68  | 16,138,423.13    |
| (2) 在建工程转入 | 17,425,191.46    |                |               |               | 17,425,191.46    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 5,413,062.74     | 5,414,488.90   | 318,584.08    | 212,616.13    | 11,358,751.85    |
| (1) 处置或报废  | 5,413,062.74     | 5,414,488.90   | 318,584.08    | 212,616.13    | 11,358,751.85    |
| 4. 期末余额    | 1,113,986,146.24 | 776,687,642.23 | 15,006,524.81 | 64,880,963.48 | 1,970,561,276.76 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 360,553,802.73   | 438,579,166.61 | 11,298,201.95 | 38,968,693.85 | 849,399,865.14   |
| 2. 本期增加金额  | 16,285,521.80    | 20,484,434.35  | 371,730.32    | 3,846,473.93  | 40,988,160.40    |
| (1) 计提     | 16,285,521.80    | 20,484,434.35  | 371,730.32    | 3,846,473.93  | 40,988,160.40    |
| 3. 本期减少金额  | 4,489,106.50     | 3,828,299.24   |               | 157,002.18    | 8,474,407.92     |
| (1) 处置或报废  | 4,489,106.50     | 3,828,299.24   |               | 157,002.18    | 8,474,407.92     |
| 4. 期末余额    | 372,350,218.03   | 455,235,301.72 | 11,669,932.27 | 42,658,165.60 | 881,913,617.62   |
| 三、减值准备     |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                  |                |               | 179,576.25    | 179,576.25       |
| 2. 本期增加金额  |                  |                |               |               |                  |
| (1) 计提     |                  |                |               |               |                  |

|               |                |                |              |               |                  |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置<br>或报废 |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额       |                |                |              | 179,576.25    | 179,576.25       |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面<br>价值 | 741,635,928.21 | 321,452,340.51 | 3,336,592.54 | 22,043,221.63 | 1,088,468,082.89 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 741,182,981.53 | 329,686,530.33 | 4,026,906.94 | 23,880,553.83 | 1,098,776,972.63 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 12,198,485.65 | 21,863,894.47 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 12,198,485.65 | 21,863,894.47 |

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 零星工程  | 3,722,004.73  |      | 3,722,004.73  | 10,480,336.06 |      | 10,480,336.06 |
| 在安装设备 | 8,476,480.92  |      | 8,476,480.92  | 11,383,558.41 |      | 11,383,558.41 |
| 合计    | 12,198,485.65 |      | 12,198,485.65 | 21,863,894.47 |      | 21,863,894.47 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 机器设备         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 4,060,753.70 | 4,060,753.70 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 4. 期末余额   | 4,060,753.70 | 4,060,753.70 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 32,179.48    | 32,179.48    |
| 2. 本期增加金额 | 203,037.66   | 203,037.66   |
| (1) 计提    | 203,037.66   | 203,037.66   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   | 235,217.14   | 235,217.14   |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 3,825,536.56 | 3,825,536.56 |
| 2. 期初账面价值 | 4,028,574.22 | 4,028,574.22 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 软件            | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 101,013,293.29 | 22,023,175.00 |       | 63,255,588.17 | 186,292,056.46 |
| 2. 本期增加金额  |                |               |       | 2,124,954.09  | 2,124,954.09   |
| (1) 购置     |                |               |       | 2,124,954.09  | 2,124,954.09   |
| (2) 内部研发   |                |               |       |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |       | 313,893.80    | 313,893.80     |
| (1) 处置     |                |               |       | 313,893.80    | 313,893.80     |
| 4. 期末余额    | 101,013,293.29 | 22,023,175.00 |       | 65,066,648.46 | 188,103,116.75 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 31,738,836.32  | 22,023,175.00 |       | 38,883,117.24 | 92,645,128.56  |
| 2. 本期增加金额  | 921,017.46     |               |       | 2,493,143.78  | 3,414,161.24   |
| (1) 计提     | 921,017.46     |               |       | 2,493,143.78  | 3,414,161.24   |

|               |               |               |  |               |               |
|---------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 3. 本期减少<br>金额 |               |               |  |               |               |
| (1) 处置        |               |               |  |               |               |
| 4. 期末余额       | 32,659,853.78 | 22,023,175.00 |  | 41,376,261.02 | 96,059,289.80 |
| 三、减值准备        |               |               |  |               |               |
| 1. 期初余额       |               |               |  |               |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |               |  |               |               |
| (1) 计提        |               |               |  |               |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |               |  |               |               |
| (1) 处置        |               |               |  |               |               |
| 4. 期末余额       |               |               |  |               |               |
| 四、账面价值        |               |               |  |               |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 68,353,439.51 |               |  | 23,690,387.44 | 92,043,826.95 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 69,274,456.97 |               |  | 24,372,470.93 | 93,646,927.90 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或<br>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<br>形成的 |  | 处置   |  |            |
| 对江苏晨鑫波纹管<br>有限公司的投资 | 240,245.63 |             |  |      |  | 240,245.63 |
| 合计                  | 240,245.63 |             |  |      |  | 240,245.63 |

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称              | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------|----------------|-----------|-------------|
| 对江苏晨鑫波纹管有限公司的投资 | 见以下说明          |           | 是           |

本公司 2007 年以 12,202,809.30 元取得江苏晨鑫波纹管有限公司 45% 股权，形成非同一控制下合并，江苏晨鑫公司购买日可辨认净资产公允价值 26,583,474.82 元，本公司在购买日持有的净资产公允价值的份额 11,962,563.67 元，故形成商誉 240,245.63 元。

2011 年 3 月 14 日，本公司收回子公司南京昊晨投资开发有限公司（现已注销）持有江苏晨鑫公司 6% 股权，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司持江苏晨鑫公司 51.00% 股权。

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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         |
|------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 厂房维修 | 6,775,046.20 | 237,673.67 | 1,126,056.81 |        | 5,886,663.06 |
| 合计   | 6,775,046.20 | 237,673.67 | 1,126,056.81 |        | 5,886,663.06 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备         | 234,465,008.70 | 35,169,751.31 | 206,818,372.95 | 31,038,633.31 |
| 内部交易未实现利润      | 1,234,415.75   | 185,162.36    | 1,234,415.75   | 185,162.36    |
| 可抵扣亏损          |                |               |                |               |
| 股份支付           | 18,582,762.61  | 2,787,414.39  | 15,017,086.80  | 2,252,563.02  |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 27,504,251.84  | 4,125,637.77  | 27,504,251.84  | 4,125,637.77  |
| 合计             | 281,786,438.90 | 42,267,965.83 | 250,574,127.34 | 37,601,996.46 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
|   | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值                                   |                |               |                |               |
| 其他债权投资公允价值变动                                      |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动                                    |                |               |                |               |
| 因长期股权投资转为其<br>其他权益工具投资按公允<br>价值重新计量确认的递<br>延所得税负债 | 142,574,874.19 | 21,386,231.13 | 142,574,874.19 | 21,386,231.13 |
| 其他非流动金融资产公允<br>价值变动                               | 5,578,387.07   | 836,758.06    | 9,381,075.72   | 1,407,161.36  |
| 固定资产一次性加计扣除                                       | 2,806,645.87   | 420,996.88    | 2,806,645.87   | 420,996.88    |
| 合计  | 150,959,907.13 | 22,643,986.07 | 154,762,595.78 | 23,214,389.37 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 225,917.42       |                   | 225,917.42       |                   |
| 递延所得税负债 | 225,917.42       | 378,368.70        | 225,917.42       | 378,368.70        |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 |                |                |
| 可抵扣亏损    | 414,478,521.82 | 434,891,391.36 |
| 合计       | 414,478,521.82 | 434,891,391.36 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2026 |                | 9,914,456.50   |    |
| 2027 | 73,608,563.59  | 84,106,976.63  |    |
| 2028 | 167,665,364.88 | 167,665,364.88 |    |
| 2029 | 20,983,016.21  | 20,983,016.21  |    |
| 2030 | 16,923,151.33  | 16,923,151.33  |    |
| 2031 | 23,357,472.51  | 23,357,472.51  |    |
| 2032 | 41,029,260.49  | 41,029,260.49  |    |
| 2033 | 70,911,692.81  | 70,911,692.81  |    |
| 合计   | 414,478,521.82 | 434,891,391.36 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 合同取得成本  |               |      |               |               |      |               |
| 合同履行成本  |               |      |               |               |      |               |
| 应收退货成本  |               |      |               |               |      |               |
| 合同资产    |               |      |               |               |      |               |
| 预付设备工程款 | 21,336,438.99 |      | 21,336,438.99 | 18,362,917.69 |      | 18,362,917.69 |
| 合计      | 21,336,438.99 |      | 21,336,438.99 | 18,362,917.69 |      | 18,362,917.69 |

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末            |               |      |        | 期初             |                |      |        |
|---------|---------------|---------------|------|--------|----------------|----------------|------|--------|
|         | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况   | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况   |
| 货币资金    | 10,951,422.71 | 10,951,422.71 | 其他   | 保证金等   | 75,857,849.26  | 75,857,849.26  | 其他   | 保证金    |
| 应收票据    |               |               |      |        |                |                |      |        |
| 存货      |               |               |      |        |                |                |      |        |
| 其中：数据资源 |               |               |      |        |                |                |      |        |
| 固定资产    | 32,841,518.12 | 29,791,048.15 | 抵押   | 银行授信抵押 | 32,841,518.12  | 30,246,137.78  | 抵押   | 银行授信抵押 |
| 无形资产    |               |               |      |        |                |                |      |        |
| 其中：数据资源 |               |               |      |        |                |                |      |        |
| 合计      | 43,792,940.83 | 40,742,470.86 | /    | /      | 108,699,367.38 | 106,103,987.04 | /    | /      |

其他说明：

2023年1月17日，公司子公司江苏晨鑫公司与科工财务公司签订《最高额抵押担保合同》（合同编号 F-2022180048），将房屋建筑物进行抵押，所担保债权为2023年1月17日至2026年1月17日所签署主合同的一切债权。2024年，取得借款20,000,000.00元，借款期限为2024年3月11日至2025年3月11日。截至2024年6月30日，抵押房屋建筑物账面原值32,841,518.12元，期末账面价值为29,791,048.15元。

货币资金10,951,422.71元，其中银行承兑汇票保证金7,082,383.35元；信用证保证金130,000.00元；保函保证金3,735,153.89元；用于处理原子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司职工安置费等事项的共管账户期末余额3,885.47元。

**32、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 质押借款     |                |                |
| 抵押借款     | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 保证借款     | 16,500,000.00  | 6,500,000.00   |
| 信用借款     | 79,000,000.00  |                |
| 应付短期借款利息 | 42,409.72      | 22,009.03      |
| 未到期贴现票据  |                | 151,139,718.96 |
| 合计       | 115,542,409.72 | 177,661,727.99 |

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 173,887,563.37 | 123,324,711.64 |
| 银行承兑汇票 | 376,592,151.59 | 571,196,780.80 |
| 合计     | 550,479,714.96 | 694,521,492.44 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是/

**36、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 1 年以内    | 1,042,048,849.60 | 1,362,728,297.67 |
| 1—2 年（含） | 502,128,475.71   | 306,654,940.17   |
| 2—3 年（含） | 56,831,385.58    | 50,085,104.01    |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 3 年以上 | 32,122,465.65    | 25,598,808.92    |
| 合计    | 1,633,131,176.54 | 1,745,067,150.77 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 成都航天烽火精密机电有限公司 | 35,520,700.00 | 尚未结清      |
| 成都光明光电有限责任公司   | 22,738,627.28 | 尚未结清      |
| 四川省润宜环境科技有限公司  | 2,662,710.00  | 尚未结清      |
| 恒富投资有限公司       | 2,710,777.89  | 尚未结清      |
| 合计             | 63,632,815.17 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 277,725,287.08 | 251,536,345.74 |
| 合计 | 277,725,287.08 | 251,536,345.74 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 南京天吉汽车销售服务有限公司 | 15,050,685.50 | 项目未完结     |
| 合计             | 15,050,685.50 | /         |

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 42,360,421.97 | 224,895,543.26 | 227,307,107.24 | 39,948,857.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 40,046,017.27  | 39,515,620.95  | 530,396.32    |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 42,360,421.97 | 264,941,560.53 | 266,822,728.19 | 40,479,254.31 |

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |               | 145,788,385.02 | 145,788,385.02 |               |
| 二、职工福利费       | 3,191,424.74  | 12,182,724.92  | 11,947,535.55  | 3,426,614.11  |
| 三、社会保险费       |               | 13,676,649.76  | 13,676,649.76  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 11,076,913.37  | 11,076,913.37  |               |
| 工伤保险费         |               | 1,404,837.07   | 1,404,837.07   |               |
| 生育保险费         |               | 1,194,899.32   | 1,194,899.32   |               |
| 四、住房公积金       |               | 36,329,859.37  | 36,329,859.37  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 33,516,060.85 | 4,384,824.60   | 2,831,577.95   | 35,069,307.50 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      | 5,652,936.38  | 12,533,099.59  | 16,733,099.59  | 1,452,936.38  |
| 合计            | 42,360,421.97 | 224,895,543.26 | 227,307,107.24 | 39,948,857.99 |

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 |      | 25,136,860.64 | 25,136,860.64 |            |
| 2、失业保险费  |      | 794,593.99    | 794,593.99    |            |
| 3、企业年金缴费 |      | 14,114,562.64 | 13,584,166.32 | 530,396.32 |
| 合计       |      | 40,046,017.27 | 39,515,620.95 | 530,396.32 |

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 4,570,390.77 | 76,145,309.38 |
| 消费税     |              |               |
| 营业税     |              |               |
| 企业所得税   |              | 5,899,940.84  |
| 个人所得税   | 3,046,385.75 | 5,367,566.14  |
| 城市维护建设税 | 149,909.90   | 4,606,438.87  |
| 教育费附加   | 120,464.40   | 3,305,519.35  |
| 房产税     | 858,385.76   | 2,430,125.88  |
| 土地使用税   |              | 443,686.21    |
| 其他税费    | 59,047.33    | 888,966.71    |
| 合计      | 8,804,583.91 | 99,087,553.38 |

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  | 30,241,255.99 | 4,344,316.76  |
| 其他应付款 | 66,040,332.77 | 93,032,127.03 |
| 合计    | 96,281,588.76 | 97,376,443.79 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 普通股股利             | 30,241,255.99 | 4,344,316.76 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |               |              |
| 优先股\永续债股利-XXX     |               |              |
| 优先股\永续债股利-XXX     |               |              |
| 应付股利-XXX          |               |              |
| 应付股利-XXX          |               |              |
| 合计                | 30,241,255.99 | 4,344,316.76 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

1 年以上应付 4,344,316.76 元，股利生产经营需要，暂缓支付。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 附有回购义务的股权激励款 | 49,937,713.00 | 76,685,700.00 |
| 代收代付款        | 13,372,313.97 | 13,261,019.47 |
| 保证金押金        | 2,730,305.80  | 3,085,407.56  |
| 合计           | 66,040,332.77 | 93,032,127.03 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款  |            |            |
| 1 年内到期的应付债券  |            |            |
| 1 年内到期的长期应付款 |            |            |
| 1 年内到期的租赁负债  | 601,124.76 | 587,984.44 |
| 合计           | 601,124.76 | 587,984.44 |

44、其他流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券          |               |               |
| 应付退货款           |               |               |
| 未终止确认的应收票据对应的负债 | 26,064,631.73 | 64,678,564.99 |
| 增值税待转销项税        | 35,765,120.77 | 30,678,790.50 |
| 合计              | 61,829,752.50 | 95,357,355.49 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**46、 应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 设备租赁 | 931,159.32 | 918,131.69 |
| 合计   | 931,159.32 | 918,131.69 |

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|---------------|------|
| 政府补助 | 4,450,000.00 | 8,250,000.00 |      | 12,700,000.00 | 财政拨款 |
| 合计   | 4,450,000.00 | 8,250,000.00 |      | 12,700,000.00 | /    |

其他说明：

适用 不适用

| 负债项目     | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 备注    |
|----------|--------------|--------------|------------|------|---------------|-------|
| 工业专项发展资金 | 4,450,000.00 | 8,250,000.00 |            |      | 12,700,000.00 | 与收益相关 |
| 合计       | 4,450,000.00 | 8,250,000.00 |            |      | 12,700,000.00 |       |

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |             |             | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                |
| 股份总数 | 431,618,600.00 |             |    |       | -290,000.00 | -290,000.00 | 431,328,600.00 |

其他说明：

公司 2023 年第七届二十次董事会会议及第七届十三次监事会会议分别审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。因限制性股票首次授予的激励对象工作变更，不再符合激励对象条件，公司将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共 290,000.00 股进行回购注销。公司已根据回购方案向激励对象支付回购价款 2,151,800.00 元，其中 290,000.00 元冲减股本，1,861,800.00 元冲减资本公积。

**54、其他权益工具**

**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,475,709,814.90 |              | 1,861,800.00 | 1,473,848,014.90 |
| 其他资本公积     | 16,032,198.09    | 3,565,675.81 |              | 19,597,873.90    |
| 合计         | 1,491,742,012.99 | 3,565,675.81 | 1,861,800.00 | 1,493,445,888.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因限制性股票首次授予的激励对象工作变更，不再符合激励对象条件，公司将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共 290,000.00 股进行回购注销。公司已根据回购方案向激励对象支付回购价款 2,151,800.00 元，其中 290,000.00 元冲减股本，1,861,800.00 元冲减资本公积。

本公司本年以权益结算的股份支付本年确认的费用计入其他资本公积的金额为 3,565,675.81 元。

**56、库存股**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额          |
|--------------|---------------|------|----------------|---------------|
| 附有回购义务的股权激励款 | 76,685,700.00 |      | -26,747,987.00 | 49,937,713.00 |
| 合计           | 76,685,700.00 |      | -26,747,987.00 | 49,937,713.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因限制性股票首次授予的激励对象工作变更，不再符合激励对象条件，公司将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共 290,000.00 股进行回购注销。公司已根据回购方案向激励对象支付回购价款 2,151,800.00 元，对应减少库存股 2,151,800.00 元。

经公司七届三十次董事会和七届二十次监事会通过，同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划的相关规定为本次符合解除限售条件的 205 名激励对象所持共 3,314,850 股限制性股票办理解除限售事宜，对应减少库存股 24,596,187.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额    |                    |                      |         |           |           | 期末余额           |
|--------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-----------|-----------|----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  | 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  | -23,378,614.07 |           |                    |                      |         |           |           | -23,378,614.07 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -23,378,614.07 |           |                    |                      |         |           |           | -23,378,614.07 |
| 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   | 364,871.59     |           |                    |                      |         | 10,328.54 |           | 375,200.13     |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 现金流量套期储备           |                |           |                    |                      |         |           |           |                |
| 外币财务报表折算差额         | 364,871.59     |           |                    |                      |         | 10,328.54 |           | 375,200.13     |
| 其他综合收益合计           | -23,013,742.48 |           |                    |                      |         | 10,328.54 |           | -23,003,413.94 |

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 8,998,699.06 | 7,706,246.28 | 2,965,729.40 | 13,739,215.94 |
| 合计    | 8,998,699.06 | 7,706,246.28 | 2,965,729.40 | 13,739,215.94 |

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 80,152,160.94 |      |      | 80,152,160.94 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   | 1,878,868.96  |      |      | 1,878,868.96  |
| 企业发展基金 | 3,740,392.06  |      |      | 3,740,392.06  |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 85,771,421.96 |      |      | 85,771,421.96 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上年度            |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 341,481,079.91  | 287,028,706.26 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                 |                |
| 调整后期初未分配利润            | 341,481,079.91  | 287,028,706.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -123,155,132.97 | 71,941,966.08  |
| 减：提取法定盈余公积            |                 | 4,531,734.43   |
| 提取任意盈余公积              |                 |                |
| 提取一般风险准备              |                 |                |
| 应付普通股股利               | 25,896,939.23   | 12,957,858.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                |
| 期末未分配利润               | 192,429,007.71  | 341,481,079.91 |

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 874,533,964.26 | 766,314,271.29 | 1,640,335,097.27 | 1,378,617,375.04 |

|      |                |                |                  |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 9,864,996.00   | 22,718,251.51  | 8,309,916.53     | 21,555,835.71    |
| 合计   | 884,398,960.26 | 789,032,522.80 | 1,648,645,013.80 | 1,400,173,210.75 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类   | 合计             |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型   |                |                |
| 智能制造   | 2,699,992.94   | 3,220,568.07   |
| 核工装备   | 28,165,596.71  | 27,790,329.83  |
| 后勤保障   | 184,777,488.03 | 175,720,676.65 |
| 柔性管件   | 387,666,981.52 | 329,233,236.79 |
| 环保装备   | 50,952,291.73  | 51,780,656.00  |
| 压力容器   | 190,974,133.26 | 156,088,251.96 |
| 艺术工程   | 29,297,480.07  | 22,480,551.99  |
| 其他业务收入 | 9,864,996.00   | 22,718,251.51  |
| 合计     | 884,398,960.26 | 789,032,522.80 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 1,446,475.61 | 1,259,889.85 |
| 教育费附加   | 1,071,024.48 | 1,005,384.75 |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 3,185,141.40 | 3,269,152.53 |
| 土地使用税   | 501,026.62   | 716,614.66   |
| 车船使用税   |              | 2,280.00     |
| 印花税     | 548,623.78   | 792,415.24   |
| 其他税费    | 10,661.01    | 6,243.36     |
| 合计      | 6,762,952.90 | 7,051,980.39 |

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 29,080,494.67 | 28,981,081.88 |
| 销售业务费 | 16,764,719.09 | 18,978,213.76 |
| 差旅费   | 357,761.12    | 735,119.73    |
| 业务交往费 | 1,214,377.87  | 2,724,024.04  |
| 售后服务费 |               | 1,289,886.60  |
| 招投标费用 | 709,963.50    | 1,775,350.50  |
| 办公费   | 7,126.42      | 16,939.04     |
| 广告费   | 115,455.84    | 630,462.67    |
| 合计    | 48,249,898.51 | 55,131,078.22 |

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 67,350,550.75 | 70,149,071.07 |
| 折旧费    | 2,473,108.65  | 1,734,548.88  |
| 无形资产摊销 | 1,605,899.25  | 1,562,937.01  |
| 差旅费    | 811,012.59    | 1,398,655.35  |
| 业务交往费  | 317,935.86    | 791,739.85    |
| 物业管理费  | 577,569.70    | 636,071.87    |
| 办公费    | 76,199.48     | 208,349.27    |
| 中小修理费  | 84,465.17     | 25,909.29     |
| 租赁费    | 911,737.14    | 1,274,673.78  |
| 水电费    | 227,479.76    | 240,776.47    |
| 交通运行费  | 280,999.95    | 2,224,443.03  |
| 董事会经费  | 121,316.63    | 141,802.04    |
| 职工误餐费用 | 54,116.92     | 131,851.17    |
| 低值易耗品  | 5,398.40      | 20,549.11     |
| 中介机构费  | 713,116.26    | 2,032,618.49  |
| 广告宣传费  | 368,038.45    | 443,257.04    |
| 股权激励   | 3,565,675.81  | 0.00          |
| 其他     | 2,894,788.68  | 1,474,254.97  |
| 合计     | 82,439,409.45 | 84,491,508.69 |

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 40,327,806.48 | 45,327,190.40 |
| 折旧费   | 457,007.67    | 564,403.77    |
| 原材料领用 | 33,400,299.51 | 24,108,656.33 |
| 其他    | 14,633,558.55 | 4,822,164.34  |
| 合计    | 88,818,672.21 | 74,822,414.84 |

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 402,420.84    | 4,689,420.83  |
| 利息收入 | -2,567,350.11 | -1,577,763.83 |
| 汇兑损益 | 271,006.08    | -156,236.27   |
| 手续费  | 1,125,736.29  | 1,143,786.58  |
| 现金折扣 | -1,233,526.04 | 233,545.00    |
| 合计   | -2,001,712.94 | 4,332,752.31  |

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助         | 4,155,905.92  | 837,726.75   |
| 福利企业退增值税     | 1,637,261.72  | 4,381,369.05 |
| 增值税加计抵减      | 17,168,173.13 |              |
| 稳岗补贴         | 773,497.00    | 54,000.00    |
| 土地、拆迁补偿款递延确认 |               | 547,994.64   |
| 个税返还         | 182,497.85    | 156,544.43   |
| 合计           | 23,917,335.62 | 5,977,634.87 |

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------------------|-------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |       |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |       |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |       |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |       |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |       |              |
| 债务重组收益               |       |              |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 |       | 1,372,089.02 |
| 合计                   |       | 1,372,089.02 |

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产                |              |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   |              |       |
| 交易性金融负债                |              |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产         |              |       |
| 其他非流动金融资产减持产生的公允价值变动收益 | 3,802,688.66 |       |
| 合计                     | 3,802,688.66 |       |

### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   | 1,851,017.94   | 2,243,081.64   |
| 应收账款坏账损失   | -28,916,594.72 | -14,690,301.17 |
| 其他应收款坏账损失  | -260,629.51    | -297,976.60    |
| 债权投资减值损失   |                |                |
| 其他债权投资减值损失 |                |                |
| 长期应收款坏账损失  |                |                |
| 财务担保相关减值损失 |                |                |
| 合计         | -27,326,206.29 | -12,745,196.13 |

### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------------------|-------------|------------|
| 一、合同资产减值损失          |             |            |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -214,580.43 | 295,152.48 |
| 三、长期股权投资减值损失        |             |            |
| 四、投资性房地产减值损失        |             |            |
| 五、固定资产减值损失          |             |            |
| 六、工程物资减值损失          |             |            |
| 七、在建工程减值损失          |             |            |
| 八、生产性生物资产减值损失       |             |            |
| 九、油气资产减值损失          |             |            |
| 十、无形资产减值损失          |             |            |
| 十一、商誉减值损失           |             |            |
| 十二、其他               |             |            |
| 合计                  | -214,580.43 | 295,152.48 |

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------|
| 固定资产处置损益 | -296,412.99 |       |
| 合计       | -296,412.99 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 37,621.31    | 20,506.52    | 37,621.31     |
| 其中：固定资产处置利得 | 37,621.31    | 20,506.52    | 37,621.31     |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        |              |              |               |
| 其他          | 1,425,283.29 | 1,075,934.19 | 1,425,283.29  |
| 合计          | 1,462,904.60 | 1,096,440.71 | 1,462,904.60  |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 258,592.19   | 460,481.29   | 258,592.19    |
| 其中：固定资产处置损失 | 258,592.19   | 460,481.29   | 258,592.19    |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 300,000.00   | 300,000.00   | 300,000.00    |
| 罚款、税收滞纳金    | 812,144.93   | 230,726.16   | 812,144.93    |
| 其他          | 345,307.66   | 109,567.35   | 345,307.66    |
| 合计          | 1,716,044.78 | 1,100,774.80 | 1,716,044.78  |

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,779,332.52  | 755,307.07    |
| 递延所得税费用 | -5,236,372.67 | -1,385,445.39 |
| 合计      | -3,457,040.15 | -630,138.32   |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|    |       |

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -129,273,098.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -19,390,964.74  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                 |
| 非应税收入的影响                       |                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 91,938.82       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 20,153,846.10   |
| 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 |                 |
| 其他                             | -4,311,860.33   |
| 所得税费用                          | -3,457,040.15   |

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益。

### 78、现金流量表项目

#### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 政府补助      | 5,110,900.77  | 1,593,572.52 |
| 利息收入      | 2,567,350.11  | 1,577,763.83 |
| 往来款       | 1,901,954.32  | 2,253,849.84 |
| 收到的保证金的转回 | 1,591,013.27  | 4,422,369.79 |
| 合计        | 11,171,218.47 | 9,847,555.98 |

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------|---------------|----------------|
| 付现费用  | 75,338,806.84 | 96,694,743.60  |
| 银行手续费 | 1,099,569.62  | 1,143,786.58   |
| 往来款支付 | 172,740.59    | 142,214.12     |
| 支付备用金 | 3,238,013.27  | 5,803,035.00   |
| 合计    | 79,849,130.32 | 103,783,779.30 |

#### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 票据等保证金 | 51,325,656.84 | 99,180,799.20 |
| 合计     | 51,325,656.84 | 99,180,799.20 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额         |
|--------|------------|---------------|
| 票据等保证金 | 211,459.27 | 52,624,034.14 |
| 合计     | 211,459.27 | 52,624,034.14 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额            | 上期金额          |
|----------------------------|-----------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                 |               |
| 净利润                        | -125,816,058.13 | 18,167,553.07 |
| 加：资产减值准备                   | 214,580.43      | -295,152.48   |
| 信用减值损失                     | 27,326,206.29   | 12,745,196.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 41,130,247.16   | 45,825,074.49 |
| 使用权资产摊销                    | 203,037.66      |               |
| 无形资产摊销                     | 3,414,161.24    | 3,283,172.19  |
| 长期待摊费用摊销                   | 1,126,056.81    | 1,474,566.41  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收    | 296,412.99      | 439,974.77    |

|                              |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 益以“－”号填列)                    |                 |                 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)          | 220,970.88      |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)          | -3,802,688.66   |                 |
| 财务费用(收益以“－”号填列)              | 230,862.23      | 5,326,978.89    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)              |                 | -1,372,089.02   |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)         | -4,665,969.37   | -1,385,445.39   |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)         | -570,403.30     |                 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)             | -56,937,049.21  | -143,146,647.35 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)        | -296,140,705.57 | -471,439,400.78 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)        | -453,409,778.30 | -284,025,529.58 |
| 其他                           |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -867,180,116.85 | -814,401,748.65 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                 |
| 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                     |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                 |
| 现金的期末余额                      |                 |                 |
| 减: 现金的期初余额                   |                 |                 |
| 加: 现金等价物的期末余额                | 199,998,385.25  | 392,601,065.31  |
| 减: 现金等价物的期初余额                | 933,324,446.62  | 989,616,601.42  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -733,326,061.37 | -597,015,536.11 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 199,998,385.25 | 933,324,446.62 |
| 其中: 库存现金                     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 199,998,385.25 | 933,324,446.62 |
| 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               | 199,998,385.25 | 933,324,446.62 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 理由       |
|--------|---------------|---------------|----------|
| 保证金    | 10,947,537.24 | 58,672,006.56 | 票据、保函保证金 |
| 共管账户资金 | 3,885.47      |               | 特定用途     |
| 合计     | 10,951,422.71 | 58,672,006.56 | /        |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -             | -      | 11,703,420.93 |
| 其中：美元 | 35,233.30     | 7.1268 | 251,100.68    |
| 欧元    | 1,396,156.46  | 7.6617 | 10,696,931.95 |
| 港币    | 58,324.32     | 0.9127 | 53,232.61     |
| 日元    | 15,708,181.00 | 0.0447 | 702,155.69    |
| 应收账款  | -             | -      | 5,693,935.17  |
| 其中：美元 | 784,970.17    | 7.1268 | 5,594,325.41  |
| 欧元    | 13,001.00     | 7.6617 | 99,609.76     |
| 港币    |               |        |               |
| 长期借款  | -             | -      |               |
| 其中：美元 |               |        |               |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 0(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 厂房租赁 | 1,020,168.55 |                          |
| 合计   | 1,020,168.55 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额 |            |
|---------------|------------|------------|
|               | 期末金额       | 期初金额       |
| 第一年           |            | 747,747.45 |
| 第二年           |            |            |
| 第三年           |            |            |
| 第四年           |            |            |
| 第五年           |            |            |
| 五年后未折现租赁收款额总额 |            | 747,747.45 |

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 40,327,806.48 | 45,327,190.40 |
| 折旧费        | 457,007.67    | 564,403.77    |
| 原材料领用      | 33,400,299.51 | 24,108,656.33 |
| 其他         | 14,633,558.55 | 4,822,164.34  |
| 合计         | 88,818,672.21 | 74,822,414.84 |
| 其中：费用化研发支出 | 88,818,672.21 | 74,822,414.84 |
| 资本化研发支出    |               |               |

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用  不适用

重要的资本化研发项目

适用  不适用

开发支出减值准备

适用  不适用

### (3). 重要的外购在研项目

适用  不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用  不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用  不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用  不适用

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

适用  不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |   | 取得方式 |
|-------|-------|------|-----|------|---------|---|------|
|       |       |      |     |      | 直接      | 间 |      |
|       |       |      |     |      |         |   |      |

|                |      |                 |      |       |        |   |            |
|----------------|------|-----------------|------|-------|--------|---|------------|
|                |      |                 |      |       |        | 接 |            |
| 南京晨光森田环保科技有限公司 | 江苏南京 | 1,582.63<br>万美元 | 江苏南京 | 制造业   | 58.00  |   | 投资设立       |
| 航天晨光(香港)股份有限公司 | 香港   | 3.00<br>万美元     | 香港   | 贸易与工程 | 100.00 |   | 投资设立       |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司  | 江苏南京 | 8,680.37<br>万元  | 江苏南京 | 制造业   | 79.52  |   | 同一控制下企业合并  |
| 江苏晨鑫波纹管有限公司    | 江苏姜堰 | 2,700.00<br>万元  | 江苏姜堰 | 制造业   | 51.00  |   | 非同一控制下企业合并 |
| 南京晨光艺术工程有限公司   | 江苏南京 | 5,000.00<br>万元  | 江苏南京 | 制造业   | 100.00 |   | 投资设立       |
| 南京晨光复合管工程有限公司  | 江苏南京 | 2,800.00<br>万元  | 江苏南京 | 制造业   | 100.00 |   | 投资设立       |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 南京晨光森田环保科技有限公司 | 42.00        | -7,930,877.32 |                | 98,240,800.38 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司  | 20.48        | 2,089,370.74  | 4,423,571.91   | 72,192,327.76 |
| 江苏晨鑫波纹管有限公司    | 49.00        | 3,180,581.42  |                | 68,351,420.23 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称  | 期末余额           |               |                |                |            |                | 期初余额           |               |                |                |            |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|        | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债      | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债      | 负债合计           |
| 晨光森田公司 | 380,347,231.95 | 8,278,452.74  | 388,625,684.69 | 154,649,369.74 | 69,647.37  | 154,719,017.11 | 405,749,711.49 | 8,694,061.33  | 414,443,772.82 | 162,949,857.45 | 69,647.37  | 163,019,504.82 |
| 晨光东螺公司 | 750,418,473.48 | 19,849,004.68 | 770,267,478.16 | 417,414,528.26 | 351,349.51 | 417,765,877.77 | 803,641,560.66 | 27,252,248.14 | 830,893,808.80 | 468,095,987.67 | 351,349.51 | 468,447,337.18 |
| 江苏晨鑫公司 | 122,183,398.80 | 56,724,630.30 | 178,908,029.10 | 39,415,334.75  |            | 39,415,334.75  | 123,507,352.86 | 56,987,694.85 | 180,495,047.71 | 48,118,335.85  |            | 48,118,335.85  |

| 子公司名称  | 本期发生额          |                |                |                 | 上期发生额          |               |               |                 |
|--------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
|        | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量        | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量        |
| 晨光森田公司 | 48,096,372.60  | -18,883,041.23 | -18,883,041.23 | -108,271,133.88 | 85,770,302.23  | -5,875,924.32 | -5,875,924.32 | -93,858,286.99  |
| 晨光东螺公司 | 201,565,175.87 | 10,201,407.85  | 10,201,407.85  | -120,865,969.44 | 300,358,640.95 | 23,122,056.12 | 23,122,056.12 | -128,505,938.51 |
| 江苏晨鑫公司 | 39,762,154.76  | 6,490,982.49   | 6,490,982.49   | 3,774,803.92    | 44,178,242.59  | 8,628,508.77  | 8,628,508.77  | -14,274,572.00  |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 4,450,000.00 | 8,250,000.00 |             |          |        | 12,700,000.00 |          |
| 合计     | 4,450,000.00 | 8,250,000.00 |             |          |        | 12,700,000.00 | /        |

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 与收益相关 | 4,929,402.92 | 837,726.75 |
| 合计    | 4,929,402.92 | 837,726.75 |

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收款项、应收票据、应收款项融资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

#### （1）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港元、日元有关，除本公司的几个下属子公司以与美元、欧元、港元、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

#### （3）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。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 115,500,000.00 元。

#### （4）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：合并资产负债表已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

#### (5) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |                |                |
|-----------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |               |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |               |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |            |               |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |            |               | 309,436,222.35 | 309,436,222.35 |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |                |                |
| (五) 生物资产                    |            |               |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |               |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |            |               |                |                |
| (六) 其他非流动金融资产               |            |               | 138,016,087.03 | 138,016,087.03 |
| (七) 应收款项融资                  |            | 27,370,542.35 |                | 27,370,542.35  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 27,370,542.35 | 447,452,309.38 | 474,822,851.73 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |               |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |            |               |                |                |
| 衍生金融负债                      |            |               |                |                |
| 其他                          |            |               |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |                |                |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的负债总额  |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量    |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产       |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

适用 不适用

持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产系本公司持有的江苏惠泉航天工融股权投资合伙企业（有限合伙）、天津渤钢十一号企业管理合伙企业（有限合伙）、建信信托-彩蝶 1 号财产权信托及武汉君成投资股份有限公司。持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资系本公司持有的中国航天汽车有限责任公司、航天云网科技发展有限责任公司股权。

对于持有的江苏惠泉航天工融股权投资合伙企业（有限合伙），公司以其经审计期末净资产作为评估其公允价值的合理估计进行计量。

对于持有的天津渤钢十一号企业管理合伙企业（有限合伙）、建信信托-彩蝶 1 号财产权信托及武汉君成投资股份有限公司因本公司投资成本较少，持股比例较低，被投资单位的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

对于持有的中国航天汽车有限责任公司、航天云网科技发展有限责任公司股权，本公司参考独立合格专业评估师的评估咨询报告核算公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地           | 业务性质  | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|---------------|-------|--------------|------------------|-------------------|
| 中国航天科工集团有限公司 | 北京市海淀区阜成路 8 号 | 见以下说明 | 1,870,000.00 | 45.76            | 45.76             |

本企业的母公司情况的说明

业务性质：国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料（危险化学品除外）、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、汽车及零配件的研制、生产、销售；航天技术的科技开发、技术咨询；建筑工程设计、监理、勘察；工程承包；物业管理、自有房屋租赁；货物仓储；住宿、餐饮、娱乐（限分支机构）；销售纺织品、家具、工艺美术品（金银饰品除外）日用品、计算机、软件及辅助设备；技术开发、技术服务；技术进出口、货物进出口、代理进出口；工程管理服务，互联网信息服务；信息系统集成服务；信息处理和储存支持服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                     | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------------|-------------|
| MORITA, ECONOS, CORPORATION | 子公司少数股东     |
| 北京动力机械研究所                   | 同一最终控制人     |
| 北京无线电测量研究所                  | 同一最终控制人     |
| 南京晨光集团有限责任公司                | 同一最终控制人     |
| 航天科工空天动力研究院（苏州）有限责任公司       | 同一最终控制人     |
| 北京中天鹏宇科技发展有限公司              | 同一最终控制人     |
| 航天凯天环保科技股份有限公司              | 同一最终控制人     |
| 中国长峰机电技术研究设计院               | 同一最终控制人     |
| 北京星航机电装备有限公司                | 同一最终控制人     |
| 中国华腾工业有限公司                  | 同一最终控制人     |
| 北京航天三发高科技有限公司               | 同一最终控制人     |
| 北京机械设备研究所                   | 同一最终控制人     |
| 北京特种机械研究所                   | 同一最终控制人     |
| 贵州航天特种车有限责任公司               | 同一最终控制人     |
| 航天科工微电子系统研究院有限公司            | 同一最终控制人     |
| 湖北三江航天红林探控有限公司              | 同一最终控制人     |
| 湖北三江航天万山特种车辆有限公司            | 同一最终控制人     |
| 北京飞航捷迅物资有限责任公司              | 同一最终控制人     |
| 北京航天情报与信息研究所                | 同一最终控制人     |
| 中国航天科工防御技术研究院党校             | 同一最终控制人     |
| 中国航天科工集团公司培训中心              | 同一最终控制人     |
| 中国航天科工集团有限公司                | 同一最终控制人     |
| 北京航星机器制造有限公司                | 同一最终控制人     |
| 北京航天工业学校                    | 同一最终控制人     |
| 航天科工资产管理有限公司                | 同一最终控制人     |
| 南京航天管理干部学院                  | 同一最终控制人     |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司       | 同一最终控制人     |
| 航天规划设计集团有限公司                | 同一最终控制人     |
| 航天物流有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 河南航天液压气动技术有限公司              | 同一最终控制人     |
| 航天信息江苏有限公司                  | 同一最终控制人     |
| 湖北三江航天红峰控制有限公司              | 同一最终控制人     |
| 航天建筑设计研究院有限公司               | 同一最终控制人     |
| 北京航天华盛科贸发展有限公司              | 同一最终控制人     |
| 北京海鹰科技情报研究所                 | 同一最终控制人     |
| 北京航天紫光科技有限公司                | 同一最终控制人     |
| 航天科技控股集团股份有限公司              | 同一最终控制人     |
| 中国航天建设集团有限公司                | 同一最终控制人     |
| 航天海鹰安全技术工程有限公司              | 同一最终控制人     |
| 湖南航天天麓新材料检测有限责任公司           | 同一最终控制人     |
| 河南航天精工制造有限公司                | 同一最终控制人     |
| 航天云网科技发展有限责任公司              | 同一最终控制人     |
| 北京航天智造科技发展有限公司              | 同一最终控制人     |
| 北京计算机技术及应用研究所               | 同一最终控制人     |
| 北京京航计算通讯研究所                 | 同一最终控制人     |

|                      |         |
|----------------------|---------|
| 贵州航天计量测试技术研究所        | 同一最终控制人 |
| 海鹰空天材料研究院（苏州）有限责任公司  | 同一最终控制人 |
| 航天规划设计集团有限公司江苏分公司    | 同一最终控制人 |
| 航天开元科技有限公司           | 同一最终控制人 |
| 航天云网数据研究院（江苏）有限公司    | 同一最终控制人 |
| 湖北航天工业学校             | 同一最终控制人 |
| 华迪计算机集团有限公司          | 同一最终控制人 |
| 华航环境发展有限公司           | 同一最终控制人 |
| 内蒙古航天红岗机械有限公司        | 同一最终控制人 |
| 西部安全认证中心有限责任公司       | 同一最终控制人 |
| 长峰假日酒店有限公司           | 同一最终控制人 |
| 中国航天科工集团公司           | 同一最终控制人 |
| 中国航天科工集团物资供销总站       | 同一最终控制人 |
| 中国航天科工集团中南物资供销站      | 同一最终控制人 |
| 贵州航天新力科技有限公司         | 同一最终控制人 |
| 航天信息江苏有限公司南京分公司      | 同一最终控制人 |
| 中国航天科工集团有限公司北京天智源分中心 | 同一最终控制人 |
| 苏州江南航天机电工业有限公司       | 同一最终控制人 |
| 航天科工哈尔滨风华有限公司        | 同一最终控制人 |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------------|---------|--------------|---------------|
| 河南航天液压气动技术有限公司  | 采购-采购商品 |              | 142,504.42    |
| 北京飞航捷迅物资有限责任公司  | 采购-采购商品 |              | 5,576,143.00  |
| 贵州航天特种车有限责任公司   | 采购-协作加工 | 71,681.42    | 7,008.85      |
| 航天信息江苏有限公司      | 采购-采购商品 |              | 609,904.02    |
| 航天物流有限公司        | 采购-采购商品 |              | 380,000.00    |
| 南京晨光集团有限责任公司    | 采购-采购商品 | 668,152.39   | 1,489,075.34  |
| 南京晨光集团有限责任公司    | 采购-试验费  | 856,448.03   | 914,973.19    |
| 南京晨光集团实业有限公司    | 采购-其他   |              | 51,376.15     |
| 航天物流有限公司        | 采购-协作加工 |              | 28,122,768.14 |
| 日本 MORITA 有限公司  | 采购-采购商品 | 1,386,056.83 | 3,494,567.50  |
| 北京航天华盛科贸发展有限公司  | 采购-其他   |              | 1,778.67      |
| 航天信息江苏有限公司南京分公司 | 采购-其他   |              | 283.02        |
| 南京航天管理干部学院      | 采购-其他   | 2,113.21     | 1,367.92      |
| 中国航天科工集团物资供销总站  | 采购-采购商品 | 933,009.71   |               |
| 中国航天科工集团公司培训中心  | 采购-采购商品 | 4,188.68     |               |
| 中国航天工业供销东北有限公司  | 采购-采购商品 | 125,065.99   |               |
| 江苏航天龙梦信息技术有限公司  | 采购-其他   | 174,216.81   |               |
| 湖北航天工业学校        | 采购-其他   | 1,689.32     |               |
| 航天长峰朝阳电源有限公司    | 采购-采购商品 | 21,769.91    |               |
| 航天云网科技发展有限责任公司  | 采购-接受劳务 | 173,070.60   |               |
| 航天规划设计集团有限公司    | 采购-其他   | 1,456,516.11 |               |

|                |         |              |               |
|----------------|---------|--------------|---------------|
| 北京航天三发高科技有限公司  | 采购-采购商品 | 15,292.03    |               |
| 北京航天工业学校       | 采购-接受劳务 | 2,126.21     |               |
| 北京航天爱威电子技术有限公司 | 采购-其他   | 11,320.75    |               |
| 北京动力机械研究所      | 采购-采购商品 | 124,143.94   |               |
| 小计             |         | 6,026,861.94 | 40,791,750.23 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|-----------|--------------|---------------|
| 北京动力机械研究所        | 销售商品、提供劳务 |              | 17,140,071.51 |
| 湖北三江航天红林探控有限公司   | 销售商品、提供劳务 |              | 2,550,719.03  |
| 南京晨光集团有限责任公司     | 销售商品、提供劳务 | 610,465.71   | 80,134.51     |
| 中国长峰机电技术研究院      | 销售商品、提供劳务 |              | 139,823.01    |
| 北京星航机电装备有限公司     | 销售商品、提供劳务 |              | 854,867.25    |
| 航天科工微电子系统研究院有限公司 | 销售商品、提供劳务 |              | 29,734.51     |
| 北京中天鹏宇科技发展有限公司   | 销售商品、提供劳务 |              | 2,861.95      |
| 北京特种机械研究所        | 销售商品、提供劳务 | 3,583,274.34 |               |
| 中国长峰机电技术研究院      | 销售商品、提供劳务 | 56,484.07    |               |
| 北京无线电测量研究所       | 销售商品、提供劳务 | 246,378.20   |               |
| 航天凯天环保科技股份有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 548,672.56   |               |
| 日本 MORITA 有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 1,598,250.55 |               |
| 小计               |           | 6,643,525.43 | 20,798,211.77 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方   | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 艺术工程公司 | 40,000,000.00 | 2023/10/17 | 2027/10/16 | 否          |
| 晨光森田公司 | 70,000,000.00 | 2023/9/28  | 2027/9/27  | 否          |
| 晨光森田公司 | 40,000,000.00 | 2023/11/25 | 2024/11/25 | 否          |
| 晨光森田公司 | 67,200,000.00 | 2023/12/21 | 2025/1/31  | 否          |
| 晨光森田公司 | 6,500,000.00  | 2023/11/22 | 2024/11/22 | 否          |
| 晨光森田公司 | 10,000,000.00 | 2024/1/22  | 2025/1/22  | 否          |
| 晨光东螺公司 | 26,000,000.00 | 2023/11/24 | 2024/8/21  | 否          |
| 晨光东螺公司 | 60,000,000.00 | 2023/9/7   | 2024/9/7   | 否          |
| 晨光东螺公司 | 60,000,000.00 | 2023/12/5  | 2029/12/4  | 否          |
| 晨光东螺公司 | 40,000,000.00 | 2023/5/31  | 2024/5/30  | 是          |
| 晨光东螺公司 | 60,000,000.00 | 2022/10/11 | 2024/10/11 | 是          |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|--------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入           |               |            |            |    |
| 航天科工财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024.01.22 | 2025.01.22 |    |
| 航天科工财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2024.3.11  | 2025.3.11  |    |
| 航天科工财务有限责任公司 | 79,000,000.00 | 2024.6.24  | 2025.6.24  |    |

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 196.98 | 304.80 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称   | 关联交易内容 | 关联方定价方式及决策程序    | 本期发生额        |                | 上期发生额        |                |
|--------|--------|-----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|        |        |                 | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 科工财务公司 | 利息收入   | 市场利率            | 1,882,136.59 | 73.31          | 1,365,033.66 | 86.52          |
| 科工财务公司 | 利息支出   | 基准利率下浮80-155个基点 | 382,020.15   | 94.93          | 4,435,254.17 | 94.58          |

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                   | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 北京动力机械研究所             | 32,644,927.63 | 6,624,162.67 | 32,644,927.63 | 5,675,553.63 |
| 应收账款 | 南京晨光集团有限责任公司          | 5,174,362.00  | 389,618.10   | 6,366,883.00  | 377,644.15   |
| 应收账款 | 航天凯天环保科技股份有限公司        | 4,709,470.00  | 247,341.00   | 4,089,470.00  | 216,341.00   |
| 应收账款 | 北京无线电测量研究所            | 3,213,530.60  | 162,963.04   | 1,558,419.82  | 119,053.15   |
| 应收账款 | 北京星航机电装备有限公司          | 737,655.99    | 36,882.80    | 865,360.00    | 43,268.00    |
| 应收账款 | 北京机械设备研究所             |               |              | 742,000.00    | 37,100.00    |
| 应收账款 | 北京特种机械研究所             | 3,266,400.00  | 163,320.00   | 567,000.00    | 28,350.00    |
| 应收账款 | 中国华腾工业有限公司            | 388,000.00    | 38,800.00    | 388,000.00    | 38,800.00    |
| 应收账款 | 贵州航天特种车有限责任公司         | 262,390.00    | 26,239.00    | 262,390.00    | 13,119.50    |
| 应收账款 | 北京航天三发高科技有限公司         |               |              | 250,000.00    | 12,500.00    |
| 应收账款 | 航天科工空天动力研究院（苏州）有限责任公司 | 157,754.60    | 11,204.36    | 157,754.60    | 7,887.73     |
| 应收账款 | 中国长峰机电技术研究设计院         | 121,014.00    | 6,050.70     | 57,187.00     | 2,859.35     |
| 应收账款 | 航天科工微电子系统研究院有限公司      | 4,800.00      | 480.00       | 4,800.00      | 240.00       |

|         |                       |               |              |               |              |
|---------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款    | 北京中天鹏宇科技发展有限公司        |               |              |               |              |
| 应收账款    | 合计                    | 50,680,304.82 | 7,707,061.67 | 47,954,192.05 | 6,572,716.51 |
| 应收票据    | 南京晨光集团有限责任公司          | 1,010,322.00  | 50,516.10    | 3,493,861.40  | 174,693.07   |
| 应收票据    | 湖北三江航天万山特种车辆有限公司      |               |              | 5,993,700.00  |              |
| 应收票据    | 航天凯天环保科技股份有限公司        | 1,998,000.00  | 99,900.00    | 1,998,000.00  | 99,900.00    |
| 应收票据    | 北京无线电测量研究所            |               |              | 137,190.60    | 13,719.06    |
| 应收票据    | 北京航天三发高科技有限公司         | 250,000.00    | 12,500.00    |               |              |
| 应收票据    | 合计                    | 3,258,322.00  | 162,916.10   | 11,622,752.00 | 288,312.13   |
| 预付账款    | 贵州航天特种车有限责任公司         | 3,636,028.49  |              | 3,636,028.49  |              |
| 预付账款    | 航天科工资产管理有限公司          | 9,078.71      |              |               |              |
| 预付账款    | 中国航天科工集团公司培训中心        | 219,000.00    |              |               |              |
| 预付账款    | 南京航天管理干部学院            | 15,680.00     |              |               |              |
| 预付账款    | 贵州航天计量测试技术研究所         | 1,960.00      |              |               |              |
| 预付账款    | 四川灵通电讯有限公司            | 150,000.00    |              |               |              |
| 预付账款    | 北京航天情报与信息研究所          | 7,000.00      |              |               |              |
| 预付账款    | 中国航天科工防御技术研究院党校       | 73,680.00     |              |               |              |
| 预付账款    | 合计                    | 4,112,427.20  |              | 3,636,028.49  |              |
| 其他应收款   | 南京晨光集团有限责任公司          |               |              | 1,010,322.00  | 50,516.10    |
| 其他应收款   | 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司         | 18,432,644.37 |              | 20,000,000.00 |              |
| 其他应收款   | 合计                    | 18,432,644.37 |              | 21,010,322.00 | 50,516.10    |
| 其他非流动资产 | 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 810,000.00    |              | 705,000.00    |              |
| 其他非流动资产 | 航天规划设计集团有限公司          | 147,000.00    |              | 422,451.00    |              |
| 其他非流动资产 | 华迪计算机集团有限公司           | 9,160.00      |              |               |              |
| 其他非流动资产 | 合计                    | 966,160.00    |              | 1,127,451.00  |              |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 北京飞航捷迅物资有限责任公司      | 4,519,405.55  | 5,619,405.55  |
| 应付账款 | 北京航天三发高科技有限公司       | 2,689,973.10  | 2,717,113.10  |
| 应付账款 | 贵州航天特种车有限责任公司       | 2,112,012.14  | 2,271,731.77  |
| 应付账款 | 航天科技控股集团股份有限公司      | 1,301,620.00  | 1,801,620.00  |
| 应付账款 | 南京晨光集团有限责任公司        | 2,146,397.59  | 1,484,082.63  |
| 应付账款 | 河南航天液压气动技术有限公司      | 1,393,782.00  | 1,393,782.00  |
| 应付账款 | 北京计算机技术及应用研究所       | 856,350.00    | 1,304,600.00  |
| 应付账款 | 中国航天科工集团物资供销总站      |               | 933,009.71    |
| 应付账款 | 北京航星机器制造有限公司        | 578,000.00    | 778,000.00    |
| 应付账款 | 航天物流有限公司            | 529,990.97    | 528,053.49    |
| 应付账款 | 航天规划设计集团有限公司        | 491,112.38    | 392,642.00    |
| 应付账款 | 航天科工哈尔滨风华有限公司       | 384,000.00    | 384,000.00    |
| 应付账款 | 华迪计算机集团有限公司         | 188,238.00    | 188,238.00    |
| 应付账款 | 北京航天华盛科贸发展有限公司      | 16,021.70     | 178,829.85    |
| 应付账款 | 中国航天建设集团有限公司        | 80,000.00     | 80,000.00     |
| 应付账款 | 海鹰空天材料研究院(苏州)有限责任公司 |               | 67,200.00     |
| 应付账款 | 内蒙古航天红岗机械有限公司       | 38,984.00     | 58,984.00     |
| 应付账款 | 航天开元科技有限公司          | 54,000.00     | 54,000.00     |
| 应付账款 | 深圳航天科创实业有限公司        | 52,680.00     | 52,680.00     |
| 应付账款 | 航天信息江苏有限公司          | 28,500.00     | 28,500.00     |
| 应付账款 | 北京航天智造科技发展有限公司      |               | 13,000.00     |
| 应付账款 | 北京动力机械研究所           | 148,164.63    | 7,881.97      |
| 应付账款 | 北京航天情报与信息研究所        | 7,200.00      | 7,200.00      |
| 应付账款 | 中国航天科工集团中南物资供销站     |               | 1,130.00      |
| 应付账款 | 北京航天爱威电子技术有限公司      | 12,000.00     |               |
| 应付账款 | 海鹰空天材料研究院(苏州)有限责任公司 | 67,200.00     |               |
| 应付账款 | 航天规划设计集团有限公司江苏分公司   | 36,404.00     |               |
| 应付账款 | 航天长峰朝阳电源有限公司        | 24,600.00     |               |
| 应付账款 | 江苏航天龙梦信息技术有限公司      | 137,805.50    |               |
| 应付账款 | 中国航天工业供销东北有限公司      | 141,324.57    |               |
| 应付账款 | 中国航天科工集团中南物资供销站     | 1,130.00      |               |
| 应付账款 | 合计                  | 18,036,896.13 | 20,345,684.07 |
| 应付票据 | 南京晨光集团有限责任公司        | 485,849.56    | 3,199,509.29  |
| 应付票据 | 河南航天液压气动技术有限公司      |               | 2,500,000.00  |
| 应付票据 | 北京飞航捷迅物资有限责任公司      | 1,100,000.00  | 1,500,000.00  |
| 应付票据 | 航天物流有限公司            |               | 599,675.00    |
| 应付票据 | 贵州航天新力科技有限公司        |               | 590,341.17    |
| 应付票据 | 航天规划设计集团有限公司        | 960,716.64    | 502,381.00    |
| 应付票据 | 北京京航计算通讯研究所         | 127,500.00    | 399,710.00    |
| 应付票据 | 北京航星机器制造有限公司        | 200,000.00    | 300,000.00    |
| 应付票据 | 中国航天科工集团中南物资供销站     |               | 21,473.00     |
| 应付票据 | 北京计算机技术及应用研究所       | 386,094.00    |               |
| 应付票据 | 航天科技控股集团股份有限公司      | 500,000.00    |               |
| 应付票据 | 合计                  | 3,760,160.20  | 9,613,089.46  |

|      |                  |              |              |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 湖北三江航天万山特种车辆有限公司 | 5,304,159.29 | 5,304,159.29 |
| 合同负债 | 北京特种机械研究所        |              | 1,194,424.78 |
| 合同负债 | 湖北三江航天红林探控有限公司   |              | 172,105.85   |
| 合同负债 | 航天信息股份有限公司       | 723,893.81   |              |
| 合同负债 | 南京晨光集团有限责任公司     | 1,032,403.61 |              |
| 合同负债 | 沈阳航天新星机电有限责任公司   | 74,571.20    |              |
| 合同负债 | 合计               | 7,135,027.91 | 6,670,689.92 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 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   |      |    |      |    | 3,314,850.00 | 24,596,187.00 | 290,000.00 | 2,151,800.00 |
| 合计     |      |    |      |    | 3,314,850.00 | 24,596,187.00 | 290,000.00 | 2,151,800.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                        |
|-----------------------|------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日股票价格—授予价格           |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      |                        |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |                        |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 18,582,762.61          |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 3,565,675.81 |              |
| 合计     | 3,565,675.81 |              |

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

公司在依法参加社会基本养老保险并履行缴费义务的基础上，依据国家政策、法规的规定和本公司的经济承受能力建立补充养老保险制度，即企业年金。企业年金缴费由公司和职工个人共同承担。职工个人缴费为本人缴费基数的 2%，单位缴费分配至职工个人账户的金额为职工个人缴费基数的 8%。

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                  |
| 1 年以内      | 1,196,174,082.88 | 1,069,596,443.72 |
| 1 年以内小计    | 1,196,174,082.88 | 1,069,596,443.72 |
| 1 至 2 年    | 313,159,761.48   | 222,879,571.62   |
| 2 至 3 年    | 70,748,792.70    | 51,004,613.59    |
| 3 至 4 年    | 34,873,413.83    | 25,558,702.02    |
| 4 至 5 年    | 29,957,306.03    | 27,478,433.52    |
| 5 年以上      | 40,792,453.06    | 40,459,984.22    |
| 合计         | 1,685,705,809.98 | 1,436,977,748.69 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 9,199,038.59     | 0.55   | 9,199,038.59   | 100.00   |                  | 9,414,987.99     | 0.66   | 9,414,987.99   | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,676,506,771.39 | 99.45  | 163,098,285.06 | 9.73     | 1,513,408,486.33 | 1,427,562,760.70 | 99.34  | 140,268,545.60 | 9.83     | 1,287,294,215.10 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 账龄风险矩阵    | 1,676,506,771.39 | 99.45  | 163,098,285.06 | 9.73     | 1,513,408,486.33 | 1,427,562,760.70 | 99.34  | 140,268,545.60 | 9.83     | 1,287,294,215.10 |
| 合计        | 1,685,705,809.98 | /      | 172,297,323.65 | /        | 1,513,408,486.33 | 1,436,977,748.69 | /      | 149,683,533.59 | /        | 1,287,294,215.10 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称             | 期末余额         |              |          |        |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 宁夏灵武宝塔大古储运有限公司 | 6,400,000.00 | 6,400,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 青岛捷能物资贸易有限公司   | 2,649,038.59 | 2,649,038.59 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 宝塔盛华商贸集团有限公司   | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计             | 9,199,038.59 | 9,199,038.59 | 100.00   | 预计无法收回 |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄风险矩阵

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额             |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,196,174,082.88 | 59,808,704.13  | 5.00     |
| 1-2 年 | 313,159,761.48   | 31,315,976.15  | 10.00    |
| 2-3 年 | 70,748,792.70    | 10,612,318.91  | 15.00    |
| 3-4 年 | 33,567,889.93    | 10,070,366.98  | 30.00    |
| 4-5 年 | 23,130,651.03    | 11,565,325.52  | 50.00    |
| 5 年以上 | 39,725,593.37    | 39,725,593.37  | 100.00   |
| 合计    | 1,676,506,771.39 | 163,098,285.06 | 9.73     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别             | 期初余额           | 本期变动金额        |            |       |      | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|------------|-------|------|----------------|
|                |                | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 按单项计提的坏账准备     | 9,414,987.99   |               | 215,949.40 |       |      | 9,199,038.59   |
| 按账龄风险矩阵计提的坏账准备 | 140,268,545.60 | 22,829,739.46 |            |       |      | 163,098,285.06 |
| 合计             | 149,683,533.59 | 22,829,739.46 | 215,949.40 |       |      | 172,297,323.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|---------------|
| 客户一  | 244,312,741.59 |          | 244,312,741.59 | 11.99                    | 12,693,606.00 |
| 客户二  | 147,496,798.63 |          | 147,496,798.63 | 7.24                     | 7,627,240.52  |
| 客户三  | 95,358,300.76  |          | 95,358,300.76  | 4.68                     | 5,832,545.84  |
| 客户四  | 69,126,960.00  |          | 69,126,960.00  | 3.39                     | 3,456,348.00  |
| 客户五  | 68,670,000.00  |          | 68,670,000.00  | 3.37                     | 2,091,744.50  |
| 合计   | 624,964,800.98 |          | 624,964,800.98 | 30.67                    | 31,701,484.86 |

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 22,686,872.29 | 5,510,972.00  |
| 其他应收款 | 71,661,998.28 | 80,540,926.28 |
| 合计    | 94,348,870.57 | 86,051,898.28 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)    | 期末余额          | 期初余额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 江苏晨鑫波纹管有限公司   | 5,510,972.00  | 5,510,972.00 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司 | 17,175,900.29 |              |
| 合计            | 22,686,872.29 | 5,510,972.00 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)  | 期末余额         | 账龄   | 未收回的原因  | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------|--------------|------|---------|--------------|
| 江苏晨鑫波纹管有限公司 | 5,510,972.00 | 5年以内 | 支持子公司发展 | 否            |
| 合计          | 5,510,972.00 | /    | /       | /            |

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内      | 68,931,121.25 | 77,800,861.50 |
| 1 年以内小计    | 68,931,121.25 | 77,800,861.50 |
| 1 至 2 年    | 1,472,264.55  | 2,379,592.12  |
| 2 至 3 年    | 622,864.12    | 149,938.00    |
| 3 至 4 年    | 761,259.36    | 430,680.88    |
| 4 至 5 年    | 98,700.00     |               |
| 5 年以上      | 3,370,622.30  | 3,370,622.30  |
| 合计         | 75,256,831.58 | 84,131,694.80 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金/押金  | 14,930,906.42 | 17,261,445.30 |
| 关联方资金拆借 | 35,000,000.00 | 38,106,483.28 |
| 备用金     | 432,000.00    |               |
| 代收代付款项  | 230,219.16    | 57,478.57     |
| 往来款     | 24,663,706.00 | 28,706,287.65 |
| 合计      | 75,256,831.58 | 84,131,694.80 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2024年1月1日余额    | 362,686.79   |                      | 3,228,081.73         | 3,590,768.52 |
| 2024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           | 4,064.78     |                      |                      | 4,064.78     |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2024年6月30日余额   | 366,751.57   |                      | 3,228,081.73         | 3,594,833.30 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注五、11 中金融资产减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额   |       |       |      | 期末余额         |
|-------|--------------|----------|-------|-------|------|--------------|
|       |              | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 其他应收款 | 3,590,768.52 | 4,064.78 |       |       |      | 3,594,833.30 |

|      |              |          |  |  |  |              |
|------|--------------|----------|--|--|--|--------------|
| 坏账准备 |              |          |  |  |  |              |
| 合计   | 3,590,768.52 | 4,064.78 |  |  |  | 3,594,833.30 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质   | 账龄   | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|---------------|----------------------|---------|------|--------------|
| 南京晨光复合管工程有限公司   | 35,000,000.00 | 46.51                | 关联方资金拆借 | 1年以内 |              |
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司   | 18,432,644.37 | 24.49                | 往来款     | 1年以内 |              |
| 镇江经济技术开发区土地储备中心 | 3,228,081.73  | 4.29                 | 往来款     | 5年以上 | 3,228,081.73 |
| 中核北方核燃料元件有限公司   | 2,109,994.50  | 2.80                 | 保证金/押金  | 1年以内 |              |
| 成都环投新能源汽车租赁有限公司 | 1,020,000.00  | 1.36                 | 保证金/押金  | 1年以内 |              |
| 合计              | 59,790,720.60 | 79.45                | /       | /    | 3,228,081.73 |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、 长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|            |                |  |                |                |  |                |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对子公司投资     | 234,175,622.10 |  | 234,175,622.10 | 234,175,622.10 |  | 234,175,622.10 |
| 对联营、合营企业投资 |                |  |                |                |  |                |
| 合计         | 234,175,622.10 |  | 234,175,622.10 | 234,175,622.10 |  | 234,175,622.10 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位    | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 晨光东螺公司   | 79,693,692.86  |      |      | 79,693,692.86  |          |          |
| 晨光森田公司   | 62,464,862.97  |      |      | 62,464,862.97  |          |          |
| 江苏晨鑫公司   | 13,822,809.30  |      |      | 13,822,809.30  |          |          |
| 晨光香港公司   | 194,256.97     |      |      | 194,256.97     |          |          |
| 晨光复合管公司  | 28,000,000.00  |      |      | 28,000,000.00  |          |          |
| 晨光艺术工程公司 | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 合计       | 234,175,622.10 |      |      | 234,175,622.10 |          |          |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 684,972,578.52 | 637,335,984.87 | 1,338,772,528.16 | 1,176,378,860.92 |
| 其他业务 | 15,959,823.92  | 21,657,334.17  | 14,796,161.65    | 21,626,002.86    |
| 合计   | 700,932,402.44 | 658,993,319.04 | 1,353,568,689.81 | 1,198,004,863.78 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类   | 合计             |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型   |                |                |
| 智能制造产业 | 2,699,992.94   | 3,220,568.07   |
| 核工装备产业 | 28,165,596.71  | 27,790,329.83  |
| 后勤保障产业 | 184,777,488.03 | 175,720,676.65 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 环保装备产业 | 43,190,308.53  | 44,006,012.45  |
| 柔性管件产业 | 235,165,059.05 | 230,510,145.91 |
| 压力容器产业 | 190,974,133.26 | 156,088,251.96 |
| 艺术工程产业 |                |                |
| 其他业务收入 | 15,959,823.92  | 21,657,334.17  |
| 合计     | 700,932,402.44 | 658,993,319.04 |

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

**5、投资收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 17,175,900.29 |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |              |
| 债务重组收益               |               |              |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 |               | 1,372,089.02 |
| 合计                   | 17,175,900.29 | 1,372,089.02 |

**6、其他**

适用 不适用

**二十、补充资料**

**1、当期非经常性损益明细表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

|  |              |
|--|--------------|
| 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  | -436,764.78  |
| 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     | 4,929,402.92 |
| 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 | 3,802,688.66 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |
| 对外委托贷款取得的损益  |              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 215,949.40   |
| 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                               |              |
| 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   | -112,788.39  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 182,497.85   |
| 减：所得税影响额   | -475,244.02  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 82,349.82    |
| 合计   | 8,973,879.86 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 涉及金额         | 原因    |
|-----------|--------------|-------|
| 其他收益-退增值税 | 1,637,261.72 | 见以下说明 |

其他说明

√适用 □不适用

根据证监会公告[2023]65 号《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）》三（二）规定，非经常性损益通常包括计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外。

公司之子公司江苏晨鑫公司为社会福利企业，享受增值税先征后返的优惠政策，2016 年 5 月 1 日起，根据《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）

的规定，增值税返还额按企业实际安置残疾人人数×本月月最低工资标准的 4 倍计算。本期江苏晨鑫公司收到增值税返还额 1,637,261.72 元，认定为经常性损益，计入其他收益。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -5.58          | -0.29  | -0.29  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.99          | -0.31  | -0.31  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：文树梁（代）

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 31 日

## 修订信息

适用 不适用