

# 台海玛努尔核电设备股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈伟、主管会计工作负责人郝燕存及会计机构负责人(会计主管人员)郝燕存声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院裁定台海核电、核心子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司与其他两家子公司重整计划执行完毕，终结重整程序。相关信息披露详见财务报表附注“十二、其他重要事项(一)债务重组”。

台海核电核心子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司和台海核电陆续作为债务人实施了司法重整，通过以重整投资人投入的现金以及资本公积转增的股本向债权人实施债务重组，在 2022 年度共计形成债务重组收益 171,270.81 万元。由于该事项对 2022 年度财务报表影响重大，因此，尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）将债务重组事项认定为关键审计事项。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项 .....	44
第七节 股份变动及股东情况 .....	57
第八节 优先股相关情况.....	65
第九节 债券相关情况.....	66
第十节 财务报告 .....	67

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的 2022 年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《台海玛努尔核电设备股份有限公司章程》
公司、本公司、台海核电	指	台海玛努尔核电设备股份有限公司
融发集团	指	青岛军民融合发展集团有限公司
烟台台海核电	指	烟台台海玛努尔核电设备有限公司
德阳台海	指	德阳台海核能装备有限公司
德阳万达	指	德阳万达重型机械设备制造有限公司
烟台台海材料	指	烟台台海材料科技有限公司
台海智能装备	指	烟台台海玛努尔智能装备有限公司
融发成海	指	山东融发成海智能装备有限公司
尤尼泰振青、审计机构	指	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	台海玛努尔核电设备股份有限公司股东大会
董事会	指	台海玛努尔核电设备股份有限公司董事会
监事会	指	台海玛努尔核电设备股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期、本年度	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本报告、年报	指	2022 年年度报告

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 海核	股票代码	002366
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	台海玛努尔核电设备股份有限公司		
公司的中文简称	台海核电		
公司的外文名称（如有）	Taihai Manoir Nuclear Equipment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	THNC		
公司的法定代表人	陈伟		
注册地址	四川省青神县黑龙镇		
注册地址的邮政编码	620461		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省烟台市莱山经济开发区恒源路 6 号		
办公地址的邮政编码	264003		
公司网址	无		
电子信箱	zq@ytthm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马明	张炳旭
联系地址	山东省烟台市莱山经济开发区恒源路 6 号	山东省烟台市莱山经济开发区恒源路 6 号
电话	0535-3725997	0535-3725577
传真	0535-3725997	0535-3725577
电子信箱	maming@ytthm.com	zq@ytthm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网、《中国时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	915114002879650447
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年 10 月 20 日公司主营业务由“生产销售制冷压缩机、冷冻冷藏设备、冷气工程、环试设备、家用电器及其它机电设备，开展上述产品的进出口业务（凭对外贸易备案文书内容经营）；生产销售纯净水（凭许可证经营）”变更为“能源装备制造；专用机械及成套设备、金属制品的

	设计、制造以及技术服务，并销售公司上述所列自产产品；国际、国内贸易及技术的进出口（法律法规限制商品按规定执行）；国家政策范围内允许的投资、投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。
历次控股股东的变更情况（如有）	2015年7月24日控股股东、实际控制人由罗志中变更为烟台市台海集团有限公司、王雪欣。2022年12月23日，控股股东、实际控制人由烟台市台海集团有限公司、王雪欣变更为青岛军民融合发展集团有限公司、青岛西海岸新区国有资产管理局。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	青岛市香港中路169号天虹大厦5楼512房间
签字会计师姓名	姜晓俊、王永生

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	499,103,304.94	408,295,820.55	22.24%	440,057,718.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	418,340,567.75	-837,791,855.79	149.93%	-1,496,329,216.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-670,194,310.93	-811,380,969.53	17.40%	-1,342,386,549.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,021,818.06	68,297,414.72	-127.85%	63,642,941.86
基本每股收益（元/股）	0.48	-0.97	149.48%	-1.73
稀释每股收益（元/股）	0.48	-0.97	149.48%	-1.73
加权平均净资产收益率	228.54%	-208.79%	437.33%	-95.47%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	6,915,882,961.61	5,012,602,049.83	37.97%	5,727,904,259.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,571,309,494.42	-17,262,984.72	26,580.41%	819,779,505.21

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	499,103,304.94	408,295,820.55	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。
营业收入扣除金额（元）	24,219,272.21	24,886,836.68	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。
营业收入扣除后金额（元）	474,884,032.73	383,408,983.87	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	81,745,619.12	79,288,041.25	132,235,417.71	205,834,226.86
归属于上市公司股东的净利润	-30,883,820.77	-32,946,178.11	-46,458,272.71	528,628,839.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-31,404,466.92	-34,003,269.42	-45,612,764.40	-559,173,810.19
经营活动产生的现金流量净额	1,777,111.62	-6,877,908.99	6,934,718.35	-20,855,739.04

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益	-34,074,180.73	-3,889,551.70	-1,212,009.10	往来核销

(包括已计提资产减值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,181,166.56	4,159,504.59	5,166,177.87	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			93,775.87	
债务重组损益	1,712,708,097.30	194,058.52	3,314,833.23	债务重组利得
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-201,000,000.00			预计负债
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,862,859.90	-28,885,503.25	-162,227,011.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-379,126,354.94			信用减值损失
减: 所得税影响额	6,662,773.56	0.00		
少数股东权益影响额(税后)	-5,371,783.95	-2,010,605.58	-921,567.62	
合计	1,088,534,878.68	-26,410,886.26	-153,942,666.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业主要是核电装备制造行业、根据《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，“十四五”时期我国将建成华龙一号、国和一号、高温气冷堆示范工程，积极有序推进沿海三代核电建设，核电运行装机容量达到 7,000 万千瓦。根据公开资料，山东省 2020 年编制的全省核能中长期发展规划显示，未来 10 年到 15 年，山东省将积极推进先进三代及以上核电技术应用，重点推进沿海核电项目建设，核电装机规模将达到 3,000 万千瓦以上，形成集约化、规模化开发局面；依托核电项目建设，全力培育一批核能特色产业集群；同步加快核电主管道、海水循环泵叶轮、核安全壳、核岛制冷设备等自主装备制造，推进核能海水淡化、核能制氢、质子医疗等核能综合利用发展。

公司历经十年多的奋斗历程，建立健全了完善的核电装备材料研发和生产制造体系，在核岛主管道设备、核后处理装备这一细分市场，处于国内外领先地位，公司所拥有的高端核级材料制造技术和工艺在国内乃至国外处于先进行列，始终是核岛装备材料研制的先行者。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

1、本公司主要从事高端装备机械制造业务，为核电、能源、电力、石化、冶金等行业及国防提供重大技术装备、高新部件和技术服务。

#### 2、主要产品及用途

##### 2.1 核电主管道

核电主管道是核岛七大主设备之一，是台海核电主要产品。无论 CAP1000、“国和一号”或“华龙一号”核电技术，所采用的主管道材料均为高端奥氏体不锈钢，其锻件大型化和制造难度是前所未有的，目前台海核电已经供货 12 余套，正处在生产制造有 11 套。

主管道是连接核岛内各种容器的承压件，是核蒸汽供应系统输出堆芯热能的“主动脉”，既是将核反应堆产生的热量输送到蒸汽发生器的核心通道，又是保证核燃料组件得到充分冷却、防止核放射性物质泄漏的压力边界，直接关系到核电站的安全和可靠运行。

##### 2.2 核电主泵泵壳

在核电站各系统中均有各种类型泵在运行。核岛一回路系统中，用于驱动冷却剂在 RCP(反应堆冷却剂系统)系统内循环流动的泵称为主泵，主泵连续不断地把堆芯中产生的热量传递给蒸汽发生器二次侧(二回路)给水。

主泵位于核岛心脏部位，用来将热水泵入蒸发器转换热能，是核电运转控制水循环的关键，属于核电站的一级设备，每个蒸汽发生器有一个主泵。三代核电核岛主设备中主泵是最晚国产化设备，最关键部件主泵泵壳制造技术一直受国外控制，现在通过台海核电引进消化吸收，已经实现了国产化，截止目前已经供货 12 件主泵泵壳，正在生产制造 4 件。

### 2.3 核电主设备支承铸件

主设备支承主要是指反应堆压力容器支撑、蒸汽发生器支撑及稳压器支承。在核电厂正常运行工况下，承受主设备对其施加的载荷，使主设备保持在设计所要求的位置。在电厂事故工况下，使主设备保持在规定范围内，防止事故进一步升级和扩大。这些支承对于维持压力边界在寿命周期内的安全功能起着重要作用。

截止当前已完成 13 套主设备支承铸件的供货（自去年至今年完成 5 套主设备支承铸件供货），正在制造 5 套主设备支承铸件。

### 2.4 石化装备产品

台海核电生产制造石化装备的高压力容器、高温合金炉管，是石油化工有限公司裂解炉、制氢炉的关键部件。

### 2.5 其他行业用高端材料

主要包括火电、水电、油气等行业的流体机械用泵、阀铸件；汽轮机相关铸件（高低压隔板套、汽机缸体、轴承体等）；火电、水电、船舶等相关转子、轴类锻件等产品。

## 3、经营模式

公司采取“以销定产”的经营模式，根据在手订单情况制定生产计划、采购原材料并组织生产。

### 3.1 采购模式

公司设有物资采购部专门负责物资的集中采购订货、实施供应等工作。采购的物资主要是生铁、废钢、钢材、合金等原材料以及燃气、电等能源。公司建有先进的网络物流信息化管理系统，物资的收、发、存全部纳入物流信息系统管理，所有采购过程全部实行电子化操作，保证物资采购的快捷、高效、严密和统一。本公司建有动态、统一的合格供方管理网络系统，公司内部实现资源共享；取消代理制，实行国内物资材料厂家直供。

公司实行了全新的采购模式——网络电子商务价格采集，通过互联网络平台有针对性的发布采购信息，促使供应商动态竞价，通过网上传递、收集各类有价物资信息，运用快捷、高效、严谨、务实的现代化采购管理模式，在经济、公正、效率的前提下，以最低的价格采购到质量、性能最适合的物资产品。本公司的采购方式主要有：邀请式招标采购、电子询比价采购、议价核价采购。

### 3.2 生产模式

公司产品以非标产品系列较多，产品特点是定制性，即不同的用户对同一类产品的用料、参数、性能要求均不同。因此，本公司的生产模式是以销定产，按企业发展规划制定年度的订货计划，按在手合同制定年度生产计划。

### 3.3 销售模式

#### (1) 销售渠道

公司产品均为定制大型设备和铸锻件，一般以参与招标的方式进行销售，通过投标获得订单。在国内市场，本公司的销售渠道主要是以自身销售为主，由市场营销部负责。在产品经营定货方面，采取了分片管理和专业管理相结合的方式。配置了针对国际贸易、核电领域、石化装备等等专业的市场销售订货管理，开展公司对外的市场营销工作。对于海外市场，本公司在销售渠道上主要与国际知名公司进行合作共同开发国际市场，同时也采用国外代理为公司进行海外的市场开发和产品宣传。

#### (2) 定价模式

公司的投标价格基本随着市场的波动而调整，同时充分考虑了品牌和技术含量、市场竞争力以及企业对产品的需求。另外，在制定价格时，通常适时分析和掌握原材料等市场的变化趋势，对于已经在制产品中的原材料、机电配套件等选择合适的采购时机，尽量避免原材料价格波动对产品成本造成影响。

#### (3) 销售商的控制方法

公司产品的销售主要是依靠自身的销售体系完成。同时，为了进一步加快和扩大公司产品在国际市场上的销售力度，在国际市场上采取了代理制。代理商经本公司对其资格考核并认可后，负责公司海外市场的开发和宣传、项目信息搜集、协调等，但合同仍由本公司签订，代理商依据双方签订的协议收取佣金。对代理商的管理工作由本公司市场营销部负责，市场营销部通过项目的操作过程对代理商的工作业绩进行考核，并定期对其工作业绩进行评价，不断调整代理商队伍，力争达到代理成本效益最优化。

## 三、核心竞争力分析

### 1、拥有材料先进制造技术

核电设备制造是装备制造业中的高端领域，核级材料和铸锻件生产所需的技术和工艺也处于行业高端。公司通过多年的技术引进、自主研发、创新，已逐步形成了涵盖冶炼、精炼、铸造、锻造、热处理、机械加工、焊接、检验等关键技术为一体的自主知识产权体系、技术体系和工艺路线。突出表现在掌握 100 吨级大型不锈钢电渣钢锭冶炼工艺、核电奥氏体钢主泵泵壳整体铸造技术、四代快堆主泵奥氏体材料制造技术、四代快堆蒸发器管板锻件材料制造技术、超级双相钢大型海水循环泵叶轮铸造技术、海工

装备大型支撑节点制造技术、超高压容器制造技术、火电超超临界汽轮机转子材料制造技术等一系列高端材料制造技术。

公司已与中国原子能科学研究院、中国核动力研究设计院、中国钢研科技集团有限公司、清华大学、上海交通大学、东北大学、北京科技大学等具有专业优势的高等院校、科研院所和产业集团建立了长期、稳定、密切的战略合作关系，开展持续频繁的技术交流与合作，促进产学研合作与创新，从而保持和提升公司在核电新材料、新技术、新工艺方面的竞争优势。

## 2、拥有核心装备制造技术

公司业绩在报告期内驱动影响因素最大是企业产品在结构上发生变化，公司通过几年的技术积累和创新以及实施国外引进先进技术策略，掌握了最为先进装备核心制造技术，实现了从单一材料研发生产向高端装备制造的转变。主要核心装备制造技术表现一是二代半核电主管道全流程制造技术；二是三代主管道全流程制造技术，涵盖目前华龙一号、AP1000、CAP1400 等所有国内主流技术路线；三是小型堆核岛主设备关键装备制造技术，可实现压力容器、稳压器、蒸发器和主管道等的模块化制造；四是通过先进技术引进、消化、吸收，完全掌握了乏燃料储运容器制造技术及核废后处理系统装备制造技术。

公司借鉴国际先进理念，通过先进技术的引进、消化、吸收、自主创新，已经形成了装备制造的科研、生产、制造等完整研发体系，先进装备核心制造技术将助推中国核电高端装备强势发展，为实现“一带一路”、核电“走出去”国家战略，做充分的准备。

## 3、拥有装备制造许可

我国对核安全设备的设计和制造活动施行严格的许可证管理制度，凡从事《民用核安全设备目录》中规定的核级产品制造的单位应当申请领取制造许可证。申请领取许可证的企业须具备严格规范的核质保体系，可靠的生产能力和优良的供货业绩，经国家核安全局进行严格的文件审查、现场模拟件制作审查和专家评审会评定等审核环节后方可获得制造许可。

公司已严格按照相关文件规范要求建立核质保体系并确保其有效运行。目前，公司已经取得了二代主管道生产所需的全部制造许可。2013 年 8 月，公司取得了三代主管道及泵阀铸件的制造许可。2016 年 3 月，取得相关堆型铸造主泵泵壳生产资质。在石油设备制造资质认证方面，公司于 2015 年 1 月获得 API Q1 认证证书。2009 年 7 月、2012 年 7 月、2015 年 7 月获得北京国金恒信管理体系认证有限公司颁发的 GB/T19001 质量管理体系证书，2016 年 4 月获得 TUV 颁发的 GB/T19001 质量管理体系证书。2012 年 1 月、2015 年 1 月获得北京国金恒信管理体系认证有限公司颁发的 GB/T24001、GB/T28001 体系证书。公司建立了符合 HAF003 核质量保证体系、IAEA 50-C/SG-Q 核质量保证体系、GB/T19001-2008 质量管理体系、GB/T24001-2004 环境管理体系、GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系、TSG Z0004-2007 特种设备质量保证体系、API Q1 美国石油行业质量管理体系、ASME 锅炉规范和压力容器

规范核质量保证体系、ASME VIII-1 锅炉规范和压力容器规范的质量控制体系、中国船级社质量管理体系等管理体系。一系列资质证书的取得和质量体系的建立，为公司顺利开拓国内外市场奠定了坚实的基础。此外，在国际市场资质认证方面，2013 年 1 月获得美国机械工程师协会颁发的 ASME U 钢印，2013 年 2 月获得美国机械工程师协会颁发的 ASME NPT 钢印及 NS 证书；2016 年 5 月获得美国机械工程师协会复审颁发的 ASME U 钢印，2016 年 7 月获得美国机械工程师协会复审颁发的 ASME NPT 钢印及 NS 证书。上述资质优势有助于公司在所从事的领域建立较高的进入门槛，保持、巩固和提升现有的优势市场地位。此外，公司已取得特种产品制造所需的相关质量体系证书及制造许可证书，将进一步提升公司在核电领域及特种产品领域的竞争能力。

#### 4、拥有完善的质量体系

公司于 2007 年 3 月建立并有效实施完整的核质量保证体系，公司的核质保体系是按照核安全法律、法规、《核电厂质量保证安全规定》（HAF003）及其导则、标准要求建立实施。公司自建立核质保体系以来，就严格按照核安全法律法规以及核电“凡事有章可循、凡事有人负责、凡事有人监督、凡事有据可查”的理念及公司《核质保大纲》要求进行核级产品的制造，有效的运行核质保体系，并针对制造范围取得了国家核安全局相关许可。

自 2008 年取得民用核安全机械设备制造许可证以来，公司严格遵循核安全法规和核质保体系要求，并且不断根据国内各核电设备制造商出现的问题反思制造过程中出现的经验教训，因此在近些年的核电产品制造过程中未出现重大质量问题，并且得到了国家核安全监管部及业主相关方的好评。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期末，公司完成破产重整，资产负债情况发生根本改善。但报告期内受宏观形势变化、新增市场订单尚未开始投产影响，生产不达预期，总体产能利用率较低。报告期公司实现营业收入 49,910.33 万元，同比增长 22.24%；实现归属于上市公司股东的净利润 41,834.06 万元，同比增长 149.93%；期末现金及现金等价物 210,399.16 万元，同比增长 4749.13%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	499,103,304.94	100%	408,295,820.55	100%	22.24%
分行业					
核电行业	158,704,917.85	31.80%	112,345,794.49	27.52%	41.26%
其他专用设备行业	316,179,114.88	63.35%	271,063,189.38	66.39%	16.98%
其他	24,219,272.21	4.85%	24,886,836.68	6.10%	-2.68%
分产品					
反应堆一回路主管道	89,194,680.49	17.87%	78,830,237.80	19.31%	13.15%
其他核电设备	69,510,237.36	13.93%	33,515,556.69	8.21%	107.40%
石化装备产品	188,215,100.00	37.71%	143,393,158.20	35.12%	31.26%
锻造产品	127,964,014.88	25.64%	127,670,031.18	31.27%	0.94%
其他业务收入	24,219,272.21	4.85%	24,886,836.68	6.10%	-2.68%
分地区					
国内地区	484,830,084.32	97.14%	408,295,820.55	100.00%	18.74%
国外地区	14,273,220.62	2.86%	0.00	0.00%	
分销售模式					
订单销售	499,103,304.94	100.00%	408,295,820.55	100.00%	22.24%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
核电行业	158,704,917.85	151,467,452.53	4.56%	41.26%	24.44%	12.90%
其他专用设备行业	316,179,114.88	395,968,632.84	-25.24%	16.64%	25.27%	-8.62%
分产品						
反应堆一回路主管道	89,194,680.49	82,685,752.62	7.30%	13.15%	-9.28%	22.92%
其他核电设备	69,510,237.36	68,781,699.91	1.05%	107.40%	124.95%	-7.72%
石化装备产品	188,215,100.00	180,053,059.01	4.34%	31.26%	35.11%	-2.73%
锻造产品	127,964,014.88	215,915,573.83	-68.73%	0.23%	18.10%	-25.53%
分地区						
国内地区	484,830,084.32	542,053,170.50	-11.80%	18.74%	20.90%	-1.99%
分销售模式						
订单销售	499,103,304.94	552,561,520.64	-10.71%	22.24%	23.24%	-0.90%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
核电行业	销售量	元	158,704,917.85	112,345,794.49	41.26%
	生产量	元	158,704,917.85	112,345,794.49	41.26%
	库存量				
其他专用设备行业产品	销售量	元	316,179,114.88	271,063,189.38	16.64%
	生产量	元	316,179,114.88	271,063,189.38	16.64%
	库存量				
其他	销售量	元	24,219,272.21	24,886,836.68	-2.68%
	生产量	元	24,219,272.21	24,886,836.68	-2.68%
	库存量				

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2022 年公司根据国家“十四五”规划及核电政策发展新趋势，结合公司实际情况，不断改善公司治理水平，深耕细作专业市场，努力提升产能利用率，推进现有订单生产进度，导致公司 2022 年收入较 2021 年有较大增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
容器类设备及锻件	台海集团	580,000	175,915.8	0	0	否	台海集团破产重整，项目暂停。公司重整中作为低效资产已进行拍卖处置，拍卖成交确认书约定的义务履行完毕，且不再承担任何的附随义务	175,915.8	60,781.61

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 □不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
核电行业	材料成本	72,772,352.27	13.17%	63,352,179.49	14.13%	14.87%
核电行业	能源动力	20,515,504.14	3.71%	12,688,369.99	2.83%	61.69%
核电行业	人工工资	12,543,146.52	2.27%	9,191,222.08	2.05%	36.47%
核电行业	制造费用	44,519,722.77	8.06%	35,187,984.24	7.85%	26.52%
核电行业	外协加工	1,116,726.83	0.20%	1,300,221.66	0.29%	-14.11%
核电行业	合计	151,467,452.53	27.41%	121,719,977.45	27.15%	24.44%
其他专用设备行业	材料成本	171,515,096.01	31.04%	157,371,656.05	35.10%	8.99%
其他专用设备行业	能源动力	38,527,131.00	6.97%	21,745,086.38	4.85%	77.18%
其他专用设备行业	人工工资	30,158,365.75	5.46%	17,934,091.86	4.00%	68.16%
其他专用设备行业	制造费用	152,617,500.06	27.62%	117,871,933.43	26.29%	29.48%
其他专用设备行业	外协加工	3,150,540.02	0.57%	1,165,715.97	0.26%	170.27%
其他专用设备行业	合计	395,968,632.84	71.66%	316,088,483.68	70.50%	25.27%
其他行业	费用合计	5,125,435.27	0.93%	10,543,835.30	2.35%	-51.39%
其他行业	合计	5,125,435.27	0.93%	10,543,835.30	2.35%	-51.39%
营业成本总计	营业成本总计	552,561,520.64	100.00%	448,352,296.43	100.00%	23.24%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□是 □否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 □不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	356,981,182.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	71.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	50.01%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	188,245,100.00	37.72%
2	客户 B	87,591,370.21	17.55%
3	客户 C	38,209,706.19	7.66%
4	客户 D	23,167,572.57	4.64%
5	客户 E	19,767,433.64	3.96%
合计	--	356,981,182.61	71.52%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	246,623,536.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	79,636,601.99	15.35%
2	供应商 B	48,694,843.04	9.38%
3	供应商 C	48,027,634.73	9.26%
4	供应商 D	41,740,018.85	8.04%
5	供应商 E	28,524,437.73	5.50%
合计	--	246,623,536.35	47.53%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,154,364.07	4,998,445.74	203.18%	本期销售技术服务费增加所致
管理费用	55,169,498.99	41,008,942.90	34.53%	职工薪酬等日常管理费用增加所致
财务费用	72,314,715.20	67,500,335.00	7.13%	
研发费用	28,110,684.71	24,255,690.22	15.89%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	517,846,262.08	458,880,894.33	12.85%
经营活动现金流出小计	536,868,080.14	390,583,479.61	37.45%
经营活动产生的现金流量净额	-19,021,818.06	68,297,414.72	-127.85%
投资活动现金流入小计	24,441,663.60	55,721,076.94	-56.14%
投资活动现金流出小计	47,147,505.48	58,451,214.62	-19.34%
投资活动产生的现金流量净额	-22,705,841.88	-2,730,137.68	-731.67%
筹资活动现金流入小计	2,408,607,064.29		
筹资活动现金流出小计	306,276,825.29	32,599,928.02	839.50%
筹资活动产生的现金流量净额	2,102,330,239.00	-32,599,928.02	6,798.44%
现金及现金等价物净增加额	2,060,602,579.06	32,930,445.73	6,157.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期完成破产重整，引进投资，导致筹资活动产生的现金流量净额发生重大变化，因而期末现金及现金等价物余额大幅增长。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

#### 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,707,834,362.81	449.73%	债务重整利得	否
资产减值	85,966,931.10	22.64%	计提存货、固定资产减值	否
营业外收入	29,637,159.85	7.80%	重整业务所得	否
营业外支出	242,500,019.75	63.86%	资产报废损失、违约金及预计负债等业务	否

#### 六、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,130,256,216.52	30.80%	87,823,432.84	1.75%	29.05%	本报告期完成重整，引进投资所致
应收账款	538,741,683.42	7.79%	487,062,957.06	9.72%	-1.93%	
合同资产	169,999,884.92	2.46%	930,372,271.69	18.56%	-16.10%	本报告期拍卖资产成交所致
存货	487,930,536.01	7.06%	541,591,394.95	10.80%	-3.74%	
投资性房地产				0.00%	0.00%	
长期股权投资	182,208,471.66	2.63%	187,082,206.15	3.73%	-1.10%	
固定资产	1,428,959,263.21	20.66%	1,509,884,527.71	30.12%	-9.46%	
在建工程	496,370,840.51	7.18%	497,162,360.47	9.92%	-2.74%	
使用权资产	30,986,016.49	0.45%	35,873,912.03	0.72%	-0.27%	
短期借款	68,148,261.66	0.99%	1,340,508,795.35	26.74%	-25.75%	本报告期完成破产重整，债转股所致
合同负债	61,135,330.72	0.88%	38,982,751.45	0.78%	0.10%	
长期借款	64,141,751.47	0.93%		0.00%	0.93%	
租赁负债	27,618,507.92	0.40%	32,242,792.48	0.64%	-0.24%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,264,574.24	保证金账户、司法冻结、存放过渡户
固定资产	336,459,217.15	抵押
无形资产	46,864,132.55	抵押
合计	409,587,923.94	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已	披露日期	披露索引

												采取的措施		
青岛军民融合发展集团有限公司	容器设备及锻件及部分其他应收款项、合同资产和其他非流动资产	2022年12月26日	72,017.63	0	本次资产处置优化了公司资产结构、提高了资产收益率、减少亏损源、提升公司未来盈利能力	-46.75%	公开拍卖竞价	是	交易对方为产业投资人,现在为公司控股股东	是	是	已按计划实施	2022年12月28日	巨潮资讯网《台海玛努尔核电设备有限公司关于一级子公司资产拍卖的进展公告》(公告编号:2022-112)

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	子公司	核电站成套设备、大型零部件、泵、阀、叶轮、铸锻件以及其他电力设备和工业设备用各种铸锻件的生产与销售	66,100.00	486,343.85	239,451.79	42,252.29	88,607.72	88,341.43
德阳台海	子公司	核级锻件	24,000.00	53,074.77	26,467.33	7,578.81	-5,836.18	-7,014.10

核能装备有限公司		及其他锻件的锻造加工、生产和销售。							
德阳万达重型机械 设备制造有限公司	子公司	成套设备的设计、制造、销售及售后服务；机械零部件、机械设备的制造及销售。	5,000.00	13,478.59	1,697.58	1,071.75	-7,458.14	-8,070.81	
烟台台海材料科技有限公司	子公司	专用机械及成套设备、金属制品、开发、设计、制造、销售、技术服务	10,000.00	14,939.47	7,384.27	0.00	7.04	8.32	
烟台台海玛努尔智能装备有限公司	子公司	智能装备、智能机器人、机械设备、金属制品的开发、设计、制造与销售及技术服务、技术咨询、技术转让；建筑劳务分包，建筑安装工程；货物及技术的进出口	1,000.00	18,989.44	230.95	0.00	-455.93	-455.93	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司主营业务基本聚焦于我国核电装备制造产业，在“十四五”规划明确提出“碳达峰、碳中和”、积极有序推进沿海三代核电建设的背景下，我国核电装备制造产业将迎来良好的发展机遇期、拥有更广阔的市场应用空间。公司将密切关注国家发展战略，以此为契机，结合公司自身资源条件、能力禀赋以及区域核电产业布局，充分发挥自身资源储备及技术优势，持续推动产品多元化发展，提高应对风险能力，逐步实现稳健可持续发展。

### （二）下年度经营计划

2023 年公司将根据国家核电政策发展新趋势，结合公司目前实际情况，不断改善公司治理水平，深耕细作专业市场，努力提升经营绩效，确保公司稳健持续经营。

1、提高公司的管理水平，确保公司设备有序安全运行，严控生产各环节损耗，降低生产成本，提高生产效率和提升产品质量；继续巩固原有区域市场优势地位，增加客户对公司品牌的认可和粘性，结合市场区域分布特点和产品未来市场需求，继续拓展新的区域市场，不断提升市场占有率；持续研发投入，为公司开拓新客户、新市场，夯实老客户、老市场，提供技术支撑。

2、继续全面开展开源节流、降本增效活动，深化全面预算管理，加强财务核算管理。在保证业务需要和资金安全的前提下，进一步提高资金使用效率，坚决压缩非经营性支出。

3、稳定核心管理、技术团队，保持员工稳定，合理调配人力资源，为公司正常运营需求及后续发展提供保障。

### （三）可能面对的风险

#### 1、市场竞争日趋激烈

国内企业制造能力的不断提升和生产企业数量的增加，产能过剩等问题凸显，市场饱和度进一步加大，企业之间竞争将更为激烈，表现在产品竞争互相压价，冲击着企业成本线。另外，国际贸易保护主义不断加剧，使我国装备制造面临更为严峻局面，不稳定不确定性较多。市场竞争日趋激烈和不确定性，给企业带来业绩下滑压力同时，也带来效益锐减的压力，企业面临生存风险。

措施：在企业内部挖潜，锻炼内功，加强成本管理，实施全面预算管理和精益管理，增强企业市场竞争力。

#### 2、行业政策变化

核电装备制造企业的资源一般按照核电装备需求配置，企业的管理体系、人员安排、技术积累等均作为核电装备制造准备。企业的产品市场完全靠核电厂机组建设提供。而核电机组建设受国家能源战略投

资规划和社会经济发展的用电需求的影响，若未来国内外宏观经济环境恶化，国家核电建设投资政策发生改变，企业产品的市场需求将会受到市场萎缩的影响。

措施：开拓多元化产品和业务，扩大企业市场生存空间，向小型堆、核废处理装备以及风电、石化、海工装备市场业务深入拓展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等法律法规和中国证监会等监管部门的要求，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行现场鉴证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。同时，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规规定的选聘程序选举监事，监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

## 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，确保所有股东有公平的机会获得公司相关信息。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

## 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司不断完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

## 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面实行分开，具有独立完整的业务能力及自主经营能力。

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员根据《公司法》和《公司章程》规定的程序产生，总经理、副总经理及其他高级管理人员均由公司董事会聘任。公司具有独立的人力资源部，从事人力资源开发和管理的工作，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，并已按照国家规定与员工签订《劳动合同》，独立支付工资并为员工办理社会保险。

3、资产方面：公司拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东产权关系清晰，不存在控股股东占用、支配或干预公司资产的情况。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有健全的组织机构体系。控股股东的职能部门与公司职能部门各自独立运作，不存在从属关系。公司控股股东依照法定程序参与公司决策，未影响公司经营管理的独立性。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。控股股东未干预公司的财务、会计活动。

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	30.46%	2022 年 05 月 26 日	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网：《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-034）
出资人组会议	临时股东大会	33.56%	2022 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 12 日	巨潮资讯网：《出资人组会议决议公告》（公告编号：2022-088）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈伟	董事长	现任	男	50	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
张金楼	董事	现任	男	54	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
徐广	董事	现任	男	49	2023	2026	240,0				240,0	

华					年 01 月 30 日	年 01 月 30 日	00				00	
王雪 桂	董事	现任	男	50	2015 年 09 月 18 日	2026 年 01 月 30 日						
方玉 诚	独立 董事	现任	男	61	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
魏利 平	独立 董事	现任	女	47	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
董和 平	独立 董事	现任	男	60	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
仝颂	监事 会主 席	现任	男	52	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
丁肇 彬	监事	现任	男	49	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
于鹏	监事	现任	男	43	2023 年 04 月 07 日	2026 年 01 月 30 日	4,300				4,300	
郝燕 存	副总 经理、 财务 负责 人	现任	女	43	2023 年 01 月 30 日	2026 年 01 月 30 日						
马明	副总 经理、 董事 会秘 书	现任	男	40	2017 年 08 月 21 日	2026 年 01 月 30 日						
王雪 欣	董事 长	离任	男	56	2015 年 09 月 18 日	2023 年 01 月 30 日						
赵博 鸿	董事	离任	男	57	2015 年 09 月 18 日	2023 年 01 月 30 日						
孙录 友	董事	离任	男	61	2018 年 12 月 06 日	2023 年 01 月 30 日						
俞鹏	独立 董事	离任	女	60	2015 年 09	2023 年 01						

					月 18 日	月 30 日						
曲选辉	独立董事	离任	男	63	2018 年 12 月 06 日	2023 年 01 月 30 日						
叶金贤	独立董事	离任	男	69	2018 年 12 月 06 日	2023 年 01 月 30 日						
殷钢	监事会主席	离任	男	60	2018 年 12 月 06 日	2023 年 01 月 30 日						
刘瑛琦	监事	离任	男	43	2020 年 05 月 29 日	2023 年 01 月 30 日						
张翔	监事	离任	男	44	2018 年 12 月 06 日	2023 年 01 月 30 日	87,100				87,100	
孙军	财务负责人	离任	男	44	2018 年 12 月 06 日	2023 年 01 月 30 日						
合计	--	--	--	--	--	--	331,400	0	0	0	331,400	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**陈伟先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 6 月出生，研究生学历。曾任青岛开发区城市发展投资有限公司财务部经理，青岛中德生态园联合发展有限公司副总经理。现任青岛军民融合发展集团有限公司总经理、台海玛努尔核电设备股份有限公司董事长。

**张金楼先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 12 月出生，本科学历。曾任胶南市国资公司党委委员、副总经理，青岛黄岛发展（集团）有限公司党委委员、党委副书记、总经理，青岛开发区投资建设集团有限公司党委书记、董事长。现任青岛军民融合发展集团有限公司党委书记、董事长，青岛经济技术开发区投资控股集团有限公司党委书记、董事长，台海玛努尔核电设备股份有限公司董事。

**徐广华先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 8 月出生，专科学历。曾任青岛华仁物业股份有限公司总经理。现任青岛军民融合发展集团有限公司副总经济师，烟台融发产业发展有限公司总经理、台海玛努尔核电设备股份有限公司董事。

**王雪桂先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 1 月出生，本科学历，中共党员。曾就职于金川集团有限公司，烟台万华集团有限公司。现任台海玛努尔核电设备股份有限公司董事。

**方玉诚先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年 10 月出生，博士研究生学历。曾任钢铁研究总院高温材料研究所所长助理，安泰科技股份有限公司事业部总经理，烟台市台海集团有限公司副总裁，山东南山科学技术研究院总工程师。现任北京天格瑞能源科技有限公司执行董事、经理，北京有度致远信息科技股份有限公司董事，山东鲁蒙航天科技股份有限公司董事，烟台众创能源装备技术研究所有限公司董事、台海玛努尔核电设备股份有限公司独立董事。

**董和平先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 7 月出生，博士研究生学历。曾任西北政法大学教授。现任青岛大学教授、台海玛努尔核电设备股份有限公司独立董事。

**魏利平女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 8 月出生，本科学历。曾任中国石油大学（华东）财务处会计、科长、副处长。现任中国石油大学（华东）财务处处长、台海玛努尔核电设备股份有限公司独立董事。

**仝颂女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 8 月出生，本科学历。曾任黄岛发展集团有限公司办公室副主任、人力资源部部长，青岛开发区投资建设集团有限公司总经理助理，青岛军民融合发展集团有限公司总经理助理。现任青岛军民融合发展集团有限公司党委委员、副总经理，台海玛努尔核电设备股份有限公司监事会主席。

**丁肇彬先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 10 月出生，硕士学位。曾任青岛军民融合发展集团有限公司综合部部长、投资规划部部长、投资研发部部长、副总经济师、总工办主任。现任青岛军民融合发展集团有限公司总经理助理、台海玛努尔核电设备股份有限公司监事。

**于鹏先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 2 月出生，本科学历。曾在海尔集团销售部工作，烟台星华氨纶有限公司市场部工作。现任烟台台海玛努尔核电设备有限公司经营管理部部长、台海玛努尔核电设备股份有限公司职工代表监事。

**郝燕存女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 5 月出生，本科学历。曾在包头钢铁设计研究总院（现变更为中冶东方工程技术有限公司）及子公司任会计主管、总承包项目财务经理、财务总监；曾在青岛开发区投资建设集团有限公司及子公司任财务管理部副经理、子集团财务总监；曾任青岛军民融合发展集团有限公司财务部副部长、部长、副总会计师。现任台海玛努尔核电设备股份有限公司副总经理、财务负责人

**马明先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 6 月出生，本科学历。曾任上海宝信软件股份有限公司软件工程师，烟台凯实工业有限公司财务部科长，烟台市台海集团有限公司投资管理部部长。现任台海玛努尔核电设备股份有限公司副总经理、董事会秘书。

## 在股东单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈伟	青岛军民融合发展集团有限公司	董事兼总经理			是
张金楼	青岛军民融合发展集团有限公司	董事长			是
仝颂	青岛军民融合发展集团有限公司	董事			是
丁肇彬	青岛军民融合发展集团有限公司	董事			是

## 在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈伟	山东融发成海智能装备有限公司	董事长兼经理			
陈伟	青岛融发融资租赁有限公司	董事长			
陈伟	烟台融发产业发展有限公司	董事长			
陈伟	青岛昆仑绿建木结构有限公司	董事长			
陈伟	青岛经济技术开发区投资控股集团有限公司	董事			
陈伟	山东融发舰船修造集团有限公司	董事兼总经理			
陈伟	青岛西海之光投资发展有限公司	监事长			
陈伟	胜华新材料集团股份有限公司	董事			
陈伟	山东融发特种装备维保有限公司	董事兼总经理			
陈伟	青岛中科睿航航空科技有限公司	董事			
陈伟	青岛鸿腾寰宇网络科技有限公司	董事			
陈伟	青岛鼎发基金管理有限公司	董事长			
陈伟	青岛融发地产开发有限公司	董事			
陈伟	青岛融发社会化保障中心有限公司	董事			
张金楼	青岛经济技术开发区投资控股集团有限公司	董事长兼经理			
张金楼	青岛融发成海智能装备研究设计院有限公司	执行董事兼经理			
张金楼	山东融发舰船修造集团有限公司	董事长			

张金楼	青岛西海之光投资发展有限公司	董事			
张金楼	胜华新材料集团股份有限公司	董事			
张金楼	山东融发特种装备维保有限公司	董事长			
张金楼	青岛西海岸新区融合控股集团有限公司	董事			
张金楼	青岛经济技术开发区金融投资集团有限公司	执行董事兼经理			
张金楼	青岛经济技术开发区国际贸易集团有限公司	执行董事兼经理			
张金楼	青岛中石大控股有限公司	董事长			
张金楼	蓬莱中柏京鲁船业有限公司	董事长			
张金楼	青岛经济技术开发区招商集团有限公司	执行董事兼经理			
张金楼	青岛经济技术开发区园区运营管理集团有限公司	执行董事兼经理			
张金楼	青岛开投供应链管理有限公司	董事长			
张金楼	青岛开投赛创投资管理有限公司	董事长			
徐广华	青岛中晟国恒房地产开发有限公司	董事			
徐广华	烟台融发产业发展有限公司	董事兼总经理			
徐广华	青岛融海产城投资集团有限公司	董事长			
徐广华	青岛融发地产开发有限公司	董事长			
徐广华	烟台融兆置业有限公司	董事长			
徐广华	青岛纽斯达贸易有限公司	监事			
徐广华	青岛融发悦山置业有限公司	执行董事兼经理			
徐广华	青岛融发逸山康养产业有限公司	执行董事兼经理			
徐广华	青岛融发山海科技产业有限公司	执行董事兼经理			
徐广华	青岛融发慧山船舶科技有限公司	执行董事兼经理			
徐广华	青岛融发逸海科技产业有限公司	执行董事兼经理			
徐广华	青岛融发慧海旅游文化有限公司	执行董事兼经理			
方玉诚	北京天格瑞能源科技有限公司	执行董事兼经理			

方玉诚	北京有度致远信息科技股份有限公司	董事			
方玉诚	山东鲁蒙航天科技股份有限公司	董事			
方玉诚	烟台众创能源装备技术研究有限公司	董事			
全颂	山东融发舰船修造集团有限公司	监事			
全颂	山东融发特种装备维保有限公司	监事			
全颂	青岛开投国际贸易有限公司	监事			
全颂	青岛鸿腾寰宇网络科技有限公司	监事长			
全颂	青岛中科睿航航空科技有限公司	监事			
全颂	青岛开投国际物流有限公司	监事			
全颂	青岛古镇口资产经营管理有限公司	监事			
全颂	青岛融发地产开发有限公司	监事			
全颂	青岛融发生活保障中心有限公司	监事			
全颂	青岛融发泰合文化发展有限公司	监事			
全颂	青岛融发六合文化体育发展有限公司	监事			
全颂	青岛融发东达科技有限公司	监事			
全颂	青岛融瑞科技孵化器有限公司	监事			
全颂	青岛融成科技发展有限公司	监事长			
丁肇彬	青岛悦发置业有限公司	董事			
丁肇彬	青岛融海产城创投集团有限公司	董事			
丁肇彬	青岛融发博睿智能装备科技有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发融合商业有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发海合科研有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	中铁建业基础设施投资（青岛）有限公司	副董事长			
丁肇彬	青岛鸿腾寰宇网络科技有限公司	董事			
丁肇彬	青岛融棣文化旅游发展有限公司	董事			

丁肇彬	青岛融发市政工程有限公司	监事			
丁肇彬	青岛融发海博工业科技有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发旭德服务管理有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发海康服务管理有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发海泰文化产业有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发海通科技产业有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛融发霖海文化产业有限公司	执行董事兼经理			
丁肇彬	青岛古镇口融合开发建设有限公司	董事			
丁肇彬	青岛古镇口融发置业有限公司	董事			
丁肇彬	青岛融发新奥新能源有限公司	监事			
丁肇彬	青岛融发物业发展有限公司	监事			
丁肇彬	青岛融发文化旅游发展有限公司	监事			
丁肇彬	青岛古镇口园林环卫有限公司	监事			
马明	烟台杰海机械制造有限公司	董事长			
马明	山东融发成海智能装备有限公司	职工监事			
马明	烟台市玛努尔石化装备有限公司	董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司制定了高级管理人员薪酬考核管理办法及董事、监事津贴发放标准。高级管理人员的薪酬考核经董事会审议后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王雪欣	董事长	男	56	离任	105.94	否
王雪桂	董事	男	50	现任	-	是
赵博鸿	董事	男	57	离任	-	是
孙录友	董事、总经理	男	61	离任	60.07	否
俞鹏	独立董事	女	60	离任	12	否
曲选辉	独立董事	男	63	离任	12	否
叶金贤	独立董事	男	69	离任	12	否
殷钢	监事会主席	男	60	离任	-	是

刘瑛琦	监事	男	43	离任	-	是
马明	副总经理、董 事会秘书	男	40	现任	65.57	否
孙军	财务负责人	男	44	离任	65.32	否
合计	--	--	--	--	332.9	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网：《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-017）
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 27 日	巨潮资讯网：《第五届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-052）
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 25 日	关于 2022 年第三季度报告的议案

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
王雪欣	3	3	0	0	0	否	2
王雪桂	3	3	0	0	0	否	2
赵博鸿	3	3	0	0	0	否	2
孙录友	3	3	0	0	0	否	2
俞鹏	3	0	3	0	0	否	2
曲选辉	3	0	3	0	0	否	2
叶金贤	3	0	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	俞鹏、叶金贤	3	2022 年 04 月 28 日	审计委员会对《2021 年年度报告全文及摘要》、《2022 年第一季度报告全文》、《关于 2021 年度计提资产减值准备的议案》、《2021 年内部控制自我评价报告》、《2021 年公司募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》进行了审议。			
			2022 年 08 月 25 日	审计委员会对《2022 年半年度报告全文及摘要》进行了审议。			
			2022 年 10 月 24 日	审计委员会对《2022 年第三季度报告》进行了审议			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	10
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,062
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,072
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,072
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	810
销售人员	35
技术人员	99
财务人员	14
行政人员	114
合计	1,072
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	0
硕士研究生	20
本科	158
专科	207
专科及以下	687
合计	1,072

### 2、薪酬政策

公司根据各岗位工作性质不同进行了分类，总体分为管理、技术、支持保障、操作四个序列。并且考虑到要使公司和员工达到双赢的目的，所以在调整工资的同时，也设计了绩效考核体系。每个序列员工的绩效考核与本部门当月产量或工作情况挂钩，由部门根据二次分配办法，结合员工当月表现进行二次分配。

### 3、培训计划

公司培训分为初始培训与持续培训。通过初始培训的开展，保证每名新入职员工及转岗员工在上岗前充分学习公司文化、核安全管理理念、岗位必备的安全、质量知识及相应技能；通过持续培训的开展，提升每名员工的技能及管理水平。根据公司管理要求及各部门培训需求，制定了年度培训计划，并严格按照培训计划组织实施培训。通过培训工作的有效开展，促进了公司各项管理工作的有效进行。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

##### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制系统和评价办法，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化。报告期内，公司针对发现的内部控制缺陷，高度重视，及时进行整改完善。

##### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

#### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

##### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月26日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司决策程序不科学，如决策失误；②违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；③管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额 2% 的错报认定为重大缺陷，对金额在资产总额 1% 至 2% 之间的错报认定为重要缺陷，对金额在资产总额 1% 以下的错报认定为一般错报。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失超过公司资产总额 2% 的认定为重大缺陷，造成直接财产损失在公司资产总额 1% 至 2% 之间的认定为重要缺陷，造成直接财产损失在资产总额 1% 以下的认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，台海玛努尔核电设备股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

#### （1）股东及债权人权益保护

公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会，三个机构间互相独立、互相制衡、权责明确，法人治理结构完善。召集、召开股东大会，审议、表决各项股东大会提案，确保所有股东享有的股东地位及股东权利，保障股东的合法权益。公司在追求股东利益的同时兼顾债权人的利益，充分考虑债权人的诉求，真诚与相关方沟通，并根据债权人的实际需要，给予积极配合。

#### （2）职工权益保护

公司坚持以人为本的人才战略，尊重和维护员工的个人权益。公司大力支持工会维护职工合法权利职能的履行，积极落实职代会各项提案，与工会、职工代表签订《集体劳动合同》、《工资集体协商协议》、《女职工特殊权益保护专项合同》，同时完善对涉及员工基本权益的各项制度的征求意见、公示、审批等流程。

#### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司高度重视客户满意度，通过优质产品生产、及时交付及销售流程优化，提高客户满意度。积极构建和发展与供应商的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司认真落实安全生产主体责任，建立健全安全管理机构，配齐安全管理人员，完善安全生产管理制度和应急救援预案，保证安全生产有效投入，持续改善作业环境，加强员工安全教育培训，有效实现安全生产，保障职工安全。公司认真践行环境保护社会责任，严格环境管理，保证环保设备设施有效运行，开展清洁生产，降低资源能源消耗，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴活动。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	青岛军民融合发展集团有限公司	限售股锁定期	自 2022 年 12 月 23 日产业投资人获得的股票，锁定期 36 个月	2022 年 12 月 23 日	36 个月	
	宁波梅山保税港区瑞银投资中心（有限合伙）、重庆国际信托股份有限公司、烟台盛泉投资控股有限公司、烟台鸿图一号投资合伙企业（有限合伙）、烟台瑞好投资管理合伙企业（有限合伙）、德富海（烟台）投资合伙企业（有限合伙）、上海嘉勋商务咨询合伙企业（有限合伙）、丁建阳	限售股锁定期	自 2022 年 12 月 23 日财务投资人获得的股票，锁定期 12 个月	2022 年 12 月 23 日	12 个月	
其他对公司中小股东所作承诺	青岛军民融合发展集团有限公司	避免和消除同业竞争	避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性。	2022 年 12 月 23 日	持续	
其他承诺	青岛军民融合发展集团有限公司	规范和减少关联交易	规范和减少与上市公司之间的关联交易。	2022 年 12 月 23 日	持续	
承诺是否按时履行	是					

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司董事会出具《董事会关于 2021 年度审计报告非标准审计意见涉及事项影响已消除的专项说明》，详见公司于 2023 年 4 月 26 日巨潮资讯网披露的《董事会关于 2021 年度审计报告非标准审计意见涉及事项影响已消除的专项说明》。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	198
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜晓俊、王永兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘任的会计师事务所为中喜会计师事务所（特殊普通合伙），经综合考虑公司发展需要及年度审计总体工作安排，公司董事会审计委员会经过审慎研究，聘请尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构。公司于 2023 年 1 月 11 日、2023 年 1 月 30 日召开的第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第二十一次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

2022 年 8 月 18 日，山东省烟台市中级人民法院（2022）鲁 06 破申 13 号裁定受理公司破产重整，并指定山东省烟台市莱山区人民法院审理；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之二裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

2020 年 11 月 19 日，山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破申 4 号裁定受理核心子公司烟台台海核电破产重整；2021 年 3 月 8 日山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破 3 号之一裁定核心子公司烟台台海核电与其他子公司烟台台海玛努尔智能装备有限公司、烟台台海材料科技有限公司（以下合并简称“三家公司”）实质合并重整；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-2 裁定批准三家公司重整计划，终止三家公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-4 裁定确认三家公司重整计划执行完毕，终结三家公司重整程序。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国长城资产管理股份有限公司山东分公司诉烟台台海核	35,600	否	判决	(2019)鲁 01 民初 3160 号民事判决书、(2019)鲁	通过法院裁定的重整计划执行		

电融资租赁合同纠纷				01 执 2253 号执行裁定书、 (2020)鲁 01 执 12 号执行通知书			
中建投租赁(上海)有限公司诉烟台台海核电融资租赁合同纠纷	5,890.01	否	调解	(2019)沪 74 民初 2438 号民事调解书、 (2020)沪 74 执 607 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
中建投租赁(上海)有限公司诉烟台台海核电融资租赁合同纠纷	10,800.01	否	调解	(2019)沪 74 民初 2436 号民事调解书、 (2021)沪 74 执 34 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
远东国际租赁有限公司、远东宏信(天津)租赁有限公司诉烟台台海核电融资租赁合同纠纷	8,896.96	否	调解	(2019)沪 0115 民初 47686 号 /47687 号 /47685 号民事调解书、 (2019)津 03 民初 37 号民事调解书	通过法院裁定的重整计划执行		
平安国际融资租赁有限公司、平安国际融资租赁(天津)有限公司诉烟台台海核电、德阳台海融资租赁合同纠纷	3,210.48	否	调解	(2018)沪 0115 民初 67067/67068 号民事调解书、 (2019)沪 0115 执 6920/6921 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
华夏金融租赁有限公司诉烟台台海核电融资租赁合同纠纷	26,921.81	否	判决	(2020)京 02 民初 385 号民事判决书、 (2021)京 02 执 327 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
恒丰银行烟台分行莱山支行诉烟台台海核电借款合同纠纷	29,890	否	一审判决后，中核香港产业基金有限公司不服原判决，提出上诉，目前二审尚未作出判决	(2020)鲁 06 民初 447 号民事判决书	通过法院裁定的重整计划执行		
包商银行股份有限公司	17,696.06	否	判决	(2019)包路诚证执字	通过法院裁定的重整计		

包头分行诉烟台台海核电借款合同纠纷				第 239 号执行证书、(2020)鲁 06 执 98 号执行裁定书	划执行		
中国建设银行烟台莱山支行诉烟台台海核电借款合同纠纷	18,230.83	否	判决	(2020)鲁 06 民初 485/486 号民事判决书、(2021)鲁 06 执 386/268 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
中信银行烟台分行诉烟台台海核电借款合同纠纷	9,994.29	否	判决	(2020)鲁 06 民初 479 号民事判决书	通过法院裁定的重整计划执行		
烟台银行股份有限公司国贸大厦支行诉烟台台海核电借款合同纠纷	10,229	否	判决	(2020)鲁 06 民初 479 号民事判决书	通过法院裁定的重整计划执行		
天津银行股份有限公司烟台分行诉烟台台海核电保证合同纠纷	10,000	否	判决	(2021)鲁 06 民初 6 号/7 号	通过法院裁定的重整计划执行		
中国光大银行股份有限公司烟台分行诉烟台台海核电借款合同纠纷	3,304	否	判决	(2020)鲁 06 民初 6813 号	通过法院裁定的重整计划执行		
兴业银行股份有限公司烟台分行诉烟台台海核电借款合同纠纷	6,000	否	判决	(2020)鲁 06 民初 481 号	通过法院裁定的重整计划执行		
北京银行股份有限公司济南分行诉烟台台海核电借款合同纠纷	4,030.47	否	判决	(2020)鲁 01 民初 1105 号民事判决书、(2021)鲁 01 执 436 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
交通银行股份有限公司烟台分行诉烟台台海核电借款合同纠纷	3,940	否	判决	(2021)鲁 06 民初 100 号	通过法院裁定的重整计划执行		
国机重型装备集团有限	5,000	否	判决	(2017)川 01 民初	通过法院裁定的重整计		

公司诉烟台台海核电专利权纠纷				2193 号、 (2021) 最高法知民终 2167 号	划执行		
兴业银行股份有限公司烟台分行诉台海核电借款合同纠纷	5,000	否	判决	(2020) 鲁 06 民初 480 号	通过法院裁定的重整计划执行		
兴业银行股份有限公司烟台分行诉台海核电借款合同纠纷	15,000	否	判决	(2020) 鲁 06 民初 482 号	通过法院裁定的重整计划执行		
青岛银行股份有限公司烟台分行诉台海核电保证合同纠纷	20,950.78	否	判决	(2021) 鲁 06 民初 40 号/41 号/42 号	通过法院裁定的重整计划执行		
厦门国际银行股份有限公司福州分行诉台海核电借款合同纠纷	13,500	否	判决	(2020) 闽 01 民初 2609 号民事判决书、 (2021) 闽 01 执 175 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
渤海银行股份有限公司福州分行诉台海核电借款合同纠纷	8,350	否	判决	(2020) 闽 01 民初 2184 号民事判决书、 (2022) 闽 01 执 181 号执行裁定书	通过法院裁定的重整计划执行		
浙商银行股份有限公司成都分行诉德阳台海借款合同纠纷	4,396.98	否	公证债权文书	(2019) 川 06 执 117 号	签订和解协议		
工商银行德阳分行诉德阳台海借款合同纠纷	3,125.15	否	判决	(2021) 川 0603 民初 7230 号	截至财务报告报出日，德阳台海未支付工商银行本金及利息		
工商银行绵竹分行诉德阳万达借款合同纠纷	745	否	调解	签订和解协议	签订和解协议		
德阳耀发铸锻有限公司诉德阳台海票据追索纠纷	202.87	否	执行中	无	无		
东莞市熠田新材料有限公司诉德阳台海买卖合同	310	否	上诉已受理	无	无		

同纠纷							
大冶市新冶特钢有限公司诉德阳万达合同纠纷	1,324.76	否	一审败诉, 二审上诉中	无	无		
天津滨海新区建川工程设备安装有限公司诉德阳万达施工分包合同纠纷	299.94	否	执行和解, 分期支付中	无	无		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司被法院列入失信被执行人名单, 详见公司披露的《关于公司及控股股东等被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号: 2019-046)。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
烟台玛努尔高温合金有限公司	台海集团控制的公司	关联销售	产品销售	市场原则	协商确定	21,271.7	60.00%	30,000	否	电汇或承兑结算	多笔订单不适用	2022年04月30日	公告编号: 2022-022
合计				--	--	21,271.7	--	30,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
青岛军民融合发展集团有限公司	控股股东	关联销售	容器类设备及锻件及部分其他应收款项、合同资产和其他非流动资产	公开拍卖	89,794.13	48,139.92	72,017.63	电汇	48,974.7	2022年12月28日	巨潮资讯网《台海玛努尔核电设备有限公司关于一级子公司资产拍卖的进展公告》（公告编号：2022-112）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				2022年12月24日，公司管理人执行于2022年11月29日经山东省烟台莱山区人民法院（2022）鲁0613破3号裁定批准公司重整计划：（1）将应收控股股东台海集团的应收账款及合同资产，通过京东拍卖平台举行的烟台台海核电重整案资产包拍卖专场（专场编号：3273123）进行公开竞价拍卖，最终产业投资人青岛军民融合发展集团有限公司以65,088.96万元竞拍成功；（2）将部分其他应收款项、合同资产和其他非流动资产，通过京东拍卖平台举行的烟台台海核电重整案资产包拍卖专场（专场编号：3273122）进行公开竞价拍卖，最终产业投资人青岛军民融合发展集团有限公司以6,928.67万元竞拍成功							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司根据上述资产评估的公允价值，本年度确认资产处置损失37,912.64万元，确认信用减值损失11,062.06万元							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
烟台台海核电	2017年04月18日	20,000	2017年04月25日	31,370.15	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之	是	否

								日起两年		
烟台台海核电	2017年04月18日	20,000	2017年08月24日	2,157.57	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	是	否
烟台台海核电	2017年04月18日	20,000	2017年08月24日	1,412.58	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	是	否
烟台台海核电	2018年04月28日	40,000	2019年02月22日	3,978.56	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	是	否
烟台台海核电	2019年04月26日	35,000	2019年04月29日	5,226.22	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	是	否
烟台台海核电	2019年04月26日	35,000	2019年04月29日	6,174.57	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	是	否
烟台台海核电	2019年04月26日	35,000	2019年06月18日	10,650.08	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起三年	是	否
烟台台海核电	2019年04月26日	35,000	2019年12月27日	1,938.88	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	是	否
烟台台海核电	2019年04月26日	35,000	2020年01月17日	10,465.97	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起三年	是	否
烟台台海核电	2018年04月28日	40,000	2018年12月17日	111.96	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
烟台台	2018年	40,000	2018年	1,175.3	连带责	无	无	主合同	否	否

海核电	04月28日		09月20日	2	任保证			债务履行期限届满之日起两年		
烟台台海核电	2016年04月30日	50,000	2016年10月25日	10,225.42	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
烟台台海核电	2016年04月30日	50,000	2016年12月29日	3,043.6	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
烟台台海核电	2017年04月18日	20,000	2017年07月24日	2,933.95	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
烟台台海核电	2017年04月18日	20,000	2017年11月20日	5,448.97	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
烟台台海核电	2020年04月29日	25,000	2020年08月05日	7,124.45	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
烟台台海核电	2019年04月26日	35,000	2020年04月23日	101.26	连带责任保证	无	无	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
德阳万达	2019年04月26日	6,000	2019年10月28日	261.29	连带责任保证	无	德阳万达另一自然人股东将其持有德阳万达29.49%股权质押给台海核电	主合同债务履行期限届满之日起两年	否	否
德阳万达	2018年04月28日	6,000	2018年09月30日	556.56	连带责任保证	无	德阳万达另一自然人股东将其持有	主合同债务履行期限届满之日起两	否	否

							德阳万达 29.49% 股权质押给台海核电	年		
德阳台海	2019年 04月26 日	20,000	2019年 05月23 日	3,119.6 5	连带责任 保证	无	德阳台海另一 股东将其持有 德阳台海 30% 股权质押给台海核电	主合同 债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	否
德阳台海	2019年 04月26 日	20,000	2019年 06月28 日	3,796.9 8	连带责任 保证	无	德阳台海另一 股东将其持有 德阳台海 30% 股权质押给台海核电	主合同 债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	否
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)				报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		37,899.4				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
德阳台海	2019年 04月26 日	20,000	2014年 12月02 日	919.65	连带责任 保证	无	无	主合同 债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	否
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (C3)				报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)		919.65				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		38,819.05				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.49%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020 年 11 月 19 日，山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破申 4 号裁定受理核心子公司烟台台海核电破产重整；2021 年 3 月 8 日山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破 3 号之一裁定核心子公司烟台台海核电与其他子公司烟台台海玛努尔智能装备有限公司、烟台台海材料科技有限公司（以下合并简称“三家公司”）实质合并重整；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-2 裁定批准三家公司重整计划，终止三家公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-4 裁定确认三家公司重整计划执行完毕，终结三家公司重整程序。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	262,436,862	30.27%				920,956,586	920,956,586	1,183,393,448	56.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股						561,853,163	561,853,163	561,853,163	27.00%
3、其他内资持股	262,436,862	30.27%				359,103,423	359,103,423	621,540,285	29.87%
其中：境内法人持股	262,436,862	30.27%				359,103,423	359,103,423	586,540,285	28.19%
境内自然人持股						35,000,000	35,000,000	35,000,000	1.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	604,620,488	69.73%				292,923,704	292,923,704	897,544,192	43.13%
1、人民币普通股	604,620,488	69.73%				292,923,704	292,923,704	897,544,192	43.13%
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	867,057,350	100.00%				1,213,880,290	1,213,880,290	2,080,937,640	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

重整计划规定以台海核电现有总股本为基数，按照每 10 股转增 14 股的比例实施资本公积转增股票，共计转增 1,213,880,290 股股票，上述转增股票按照如下出资人权益调整方案安排：约 920,956,586 股股票由重整投资人分别有条件受让；约 292,923,704 股股票将用于按照重整计划规定的债权受偿方案清偿债权。

2022 年 12 月 21 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照烟台市莱山区法院出具的《协助执行通知书》，办理台海核电股票的转增手续，并登记至管理人开立的台海玛努尔核电设备股份有限公司破产企业财产处置专用账户（以下简称“台海核电破产企业财产处置专用账户”）。2022 年 12 月 22 日，中证登深圳按照烟台市莱山区法院出具的《协助执行通知书》，将 920,956,586 股划转至重整投资人证券账户，将 29,326,614 股股票清偿至台海核电债权人证券账户，将 104,612,318 股股票以财务资助等形式清偿至烟台台海玛努尔核电设备有限公司等三家公司债权人证券账户，剩余股份提存在台海核电破产企业财产处置专用账户，待后续继续分配给台海核电及核心子公司的债权人。

股份变动的批准情况

适用 不适用

山东省烟台市中级人民法院已于 2022 年 8 月 18 日裁定受理台海玛努尔核电设备股份有限公司（以下简称“公司”或“台海核电”）破产重整一案，并指定本案由山东省烟台市莱山区人民法院（以下简称“莱山区法院”）审理。莱山区法院于 2022 年 8 月 19 日指定台海玛努尔核电设备股份有限公司清算组担任管理人，具体内容详见公司于 2022 年 8 月 19 日、20 日在巨潮资讯网披露的《关于法院裁定受理公司重整暨公司股票交易将被叠加实施退市风险警示的公告》（公告编号：2022-048）和《关于公司重整被法院指定管理人并启动债权申报及召开第一次债权人会议通知的公告》（公告编号：2022-049）。

2022 年 11 月 28 日，公司第二次债权人会议表决通过了《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划（草案）》。同日，公司出资人组会议表决通过了《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。具体详见公司于 2022 年 11 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于第二次债权人会议召开情况及表决结果的公告》（公告编号：2022-090）及《关于出资人组会议决议的公告》（公告编号：2022-088）。

2022 年 11 月 29 日，莱山区法院作出（2022）鲁 0613 破 3 号《民事裁定书》，裁定批准《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），并终止公司重整程序。具体详

见公司于 2022 年 11 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2022-093）。

2022 年 12 月 23 日，莱山区法院作出（2022）鲁 0613 破 3 号之二《民事裁定书》，裁定确认《重整计划》执行完毕，终结台海核电重整程序。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 12 月 21 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照烟台市莱山区法院出具的《协助执行通知书》，办理台海核电股票的转增手续，并登记至管理人开立的台海玛努尔核电设备股份有限公司破产企业财产处置专用账户（以下简称“台海核电破产企业财产处置专用账户”）。2022 年 12 月 22 日，中证登深圳按照烟台市莱山区法院出具的《协助执行通知书》，将 920,956,586 股划转至重整投资人证券账户，将 29,326,614 股股票清偿至台海核电债权人证券账户，将 104,612,318 股股票以财务资助等形式清偿至烟台台海玛努尔核电设备有限公司等三家公司债权人证券账户，剩余股份提存在台海核电破产企业财产处置专用账户，待后续继续分配给台海核电及核心子公司的债权人。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛军民融合发展集团有限公司	0	561,853,163	0	561,853,163	公司重整，通过产业投资方式获得股票暨取得上市公司控股权	2025 年 12 月 24 日
宁波梅山保税港区璐银投资中心（有限合伙）	0	98,000,000	0	98,000,000	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023 年 12 月 24 日
德富海（烟台）投资合伙企业（有限合伙）	0	91,390,000	0	91,390,000	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023 年 12 月 24 日
烟台瑞好投资管理合伙企业（有限合伙）	0	50,000,000	0	50,000,000	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023 年 12 月 24 日
上海嘉勋商务咨询合伙企业	0	48,000,000	0	48,000,000	公司重整，通过财务投资方	2023 年 12 月 24 日

(有限合伙)					式获得股票	
丁建阳	0	35,000,000	0	35,000,000	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023年12月24日
重庆国际信托股份有限公司—重庆信托·台核1号单一资金信托	0	15,000,000	0	15,000,000	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023年12月24日
烟台鸿图一号投资合伙企业(有限合伙)	0	13,650,000	0	13,650,000	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023年12月24日
烟台盛泉投资控股有限公司	0	8,063,423	0	8,063,423	公司重整，通过财务投资方式获得股票	2023年12月24日
合计	0	920,956,586.00	0	920,956,586	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2022年8月18日，山东省烟台市中级人民法院（2022）鲁06破申13号裁定受理公司破产重整，并指定山东省烟台市莱山区人民法院审理；2022年11月29日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁0613破3号裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022年12月23日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁0613破3号之二裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。根据《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划》，公司重整中以资本公积转增股本的股权登记日为2022年12月21日，上市日为2022年12月22日，共计发行人民币普通股(A股)1,213,880,290.00股，每股面值人民币1.00元。经本次增资后，注册资本变更为人民币2,080,937,640.00元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	32,978	年度报告披露日前	32,511	报告期末表决权恢	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0
----------	--------	----------	--------	----------	---	----------------------	---

东总数		上一月末 普通股股 东总数		复的优先 股股东总 数（如有） （参见注 8）		股股东总数（如有）（参 见注 8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛军民 融合发展 集团有限 公司	国有法人	27.00%	561,853,163	561853163	561,853,163			
烟台市台 海集团有 限公司	境内非国 有法人	12.61%	262,436,862		262,436,862		冻结	262,436,862
台海玛努 尔核电设 备股份有 限公司破 产企业财 产处置专 用账户	境内非国 有法人	7.64%	158,984,772	158984772		158,984,772		
宁波梅山 保税港区 璐银投资 中心（有 限合伙）	境内非国 有法人	4.71%	98,000,000	98,000,000	98,000,000			
德富海 （烟台） 投资合伙 企业（有 限合伙）	境内非国 有法人	4.39%	91,390,000	91,390,000	91,390,000			
烟台瑞好 投资管理 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	2.40%	50,000,000	50,000,000	50,000,000			
上海嘉勋 商务咨询 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	2.31%	48,000,000	48,000,000	48,000,000			
丁建阳	境内自然 人	1.68%	35,000,000	35,000,000	35,000,000			
中国长城 资产管理 股份有限 公司	国有法人	1.59%	33,052,584	33,052,584		33,052,584		
兴业银行 股份有限 公司烟台 分行	境内非国 有法人	1.01%	20,929,116	20,929,116		20,929,116		
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参	青岛军民融合发展集团有限公司作为公司破产重整产业投资人获得的股票；台海玛努尔核电设备股份有限公司破产企业财产处置专用账户为普通债权债转股专用账户；宁波梅山保税港区璐银投资中心（有限合伙）、德富海（烟台）投资合伙企业（有限合伙）、烟台瑞好投资管理合伙企业（有限合伙）、上海嘉勋商务咨询合伙企业（有限合伙）、丁建阳作为公司重整财							

见注 3)	务投资人获得的股票；中国长城资产管理股份有限公司、兴业银行股份有限公司烟台分行为公司破产重整普通人债转股获得的股票。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
台海玛努尔核电设备股份有限公司破产企业财产处置专用账户	158,984,772	人民币普通股	158,984,772
中国长城资产管理股份有限公司	33,052,584	人民币普通股	33,052,584
兴业银行股份有限公司烟台分行	20,929,116	人民币普通股	20,929,116
华夏金融租赁有限公司	18,164,678	人民币普通股	18,164,678
徽商银行股份有限公司	15,999,779	人民币普通股	15,999,779
厦门国际银行股份有限公司	12,039,449	人民币普通股	12,039,449
王德成	8,218,800	人民币普通股	8,218,800
宁波梅山保税港区凌顶投资管理有限公司—凌顶五号私募证券投资基金	7,841,800	人民币普通股	7,841,800
中国信达资产管理股份有限公司	7,493,893	人民币普通股	7,493,893
香港中央结算有限公司	7,075,335	人民币普通股	7,075,335
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛军民融合发展集团有限公司	张金楼	2014 年 04 月 10 日	91370211096710815C	城市基础设施建设及配套项目投资建设、以自有资产对外投资（以上范围未经金融

				监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务);从事海洋技术研发,市政工程,公用设施建设,土地整理、开发,房屋租赁,房地产开发,批发、零售:建筑材料,物业管理;公交客运;道路客运经营;经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
--	--	--	--	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	青岛军民融合发展集团有限公司
变更日期	2022 年 12 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网:《关于股东权益变动暨控股股东及实际控制人变更的公告》(公告编号 2022-107)
指定网站披露日期	2022 年 12 月 24 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质:地方国资管理机构

实际控制人类型:法人

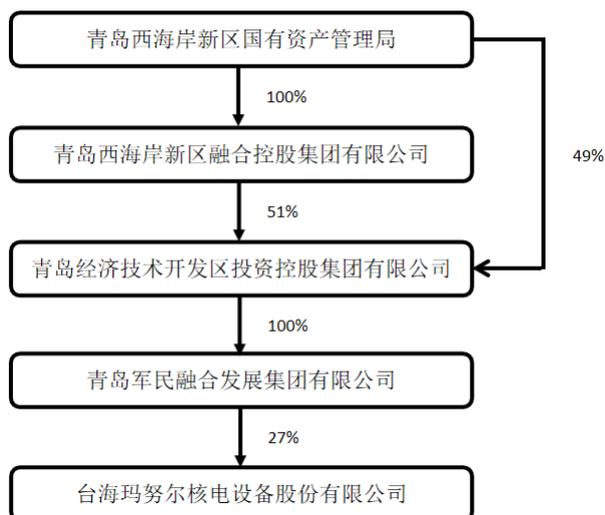
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛西海岸新区国有资产管理局	徐贞敏			
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	王雪欣
新实际控制人名称	青岛西海岸新区国有资产管理局
变更日期	2022 年 12 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2022 年 12 月 24 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
烟台市台海集团有限公司	王雪欣	2001 年 04 月 02 日	5790.69 万元	正在开展司法重整程序

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 24 日
审计机构名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	尤振审字 20231 第 0317 号
注册会计师姓名	姜晓俊、王玉兰

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了台海玛努尔核电设备股份有限公司（以下简称“台海核电”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了台海核电 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入的确认	

台海核电 2022 年度营业收入有关情况详见财务报表附注“五、（三十八）营业收入及营业成本”，鉴于营业收入是台海核电的关键绩效指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险；同时对于公司承接的大型核电设备合同，公司按照时段法确认收入，以已经发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。由于合同预计总成本涉及重大的会计估计和判断，加之行业特点存在合同执行中无法按照约定执行的情况，收入的确认需要运用综合分析和判断。因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，分析评价收入确认方法是否适当；检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对应收账款、主营业务收入、毛利率实施分析程序，分析本期主营业务收入金额及其毛利率、应收账款周转率是否出现异常波动的情形，判断是否合理；

（4）对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或者销售订单、发票、出库单、报关单及提单（外销）、客户签收记录（内销）等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（5）检查收款金额、收款时间与销售收入确定时点的匹配情况及币种情况是否异常；分析应收账款的账龄的合理性，并进行期后收款的测试；

（6）实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、准确性；对未回函的客户实施替代性测试；检查收入确认的相关销售合同或者销售订单、发票、出库单、报关单及提单（外销）、客户签收记录（内销）物流单、收款记录等支持性证据；

（7）对来自于关联方的收入执行关联方核查程

	<p>序，确定交易的商业实质及价格的公允性。</p> <p>(8) 执行截止性测试程序，对资产负债表日前后确认的收入及支持性文件进行检查，以评价收入是否记录于恰当的会计期间；</p> <p>(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p>2、债务重组事项</p>	
<p>2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院裁定台海核电、核心子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司与其他两家子公司重整计划执行完毕，终结重整程序。相关信息披露详见财务报表附注“十二、其他重要事项(一)债务重组”。</p> <p>从 2020 年 11 月开始，台海核电核心子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司和台海核电陆续作为债务人实施了司法重整，通过以重整投资人投入的现金以及资本公积转增的股本向债权人实施债务重组，在 2022 年度共计形成债务重组收益 171,270.81 万元。由于该事项对 2022 年度财务报表影响重大，因此，我们将债务重组事项认定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 获取台海核电、核心子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司与其他两家子公司司法重整计划，以及与重整相关的法院文书，结合终结重整程序的日期，评价债务重组收益是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>(2) 检查司法重整是否按照破产法规定的程序执行，是否存在侵害其他债权人利益的行为；</p> <p>(4) 以现金清偿的债务，获取债务重组清偿计算表，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性；</p> <p>(5) 以股票清偿的债务，确认股票的公允价值，结合受偿的股数，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性；</p> <p>(6) 对债务重组收益等进行重新计算；(7) 检查与债务重组相关的信息是否已在财务报表</p>

中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

台海核电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估台海核电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算台海核电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督台海核电的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

尤尼泰振青会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 青岛市 二〇二三年四月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：台海玛努尔核电设备股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,130,256,216.52	87,823,432.84
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	8,428,494.41	7,986,864.06
应收账款	538,741,683.42	487,062,957.06
应收款项融资	3,066,341.38	3,146,460.76
预付款项	30,306,711.11	77,993,684.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,119,218,749.59	28,510,361.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	487,930,536.01	541,591,394.95
合同资产	169,999,884.92	930,372,271.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,124,749.99	277,003,179.65
流动资产合计	4,514,073,367.35	2,441,490,606.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	182,208,471.66	187,082,206.15
其他权益工具投资	2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,428,959,263.21	1,509,884,527.71
在建工程	496,370,840.51	497,162,360.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,986,016.49	35,873,912.03
无形资产	156,053,450.79	160,948,379.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,068,455.78	1,058,600.92
递延所得税资产	67,609,595.50	
其他非流动资产	36,053,500.32	176,601,455.68
非流动资产合计	2,401,809,594.26	2,571,111,442.87
资产总计	6,915,882,961.61	5,012,602,049.83
流动负债：		
短期借款	68,148,261.66	1,340,508,795.35
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,962,929.24	172,392,462.54
预收款项		
合同负债	61,135,330.72	38,982,751.45
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	127,362,406.40	166,137,689.37
应交税费	253,976,704.48	359,381,114.16
其他应付款	973,722,574.31	1,025,900,496.27
其中：应付利息	43,232,833.50	203,935,936.42
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	111,162,514.73	1,608,756,515.03
其他流动负债	13,944,467.56	15,075,129.70

流动负债合计	1,691,415,189.10	4,727,134,953.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	64,141,751.47	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,618,507.92	32,242,792.48
长期应付款	144,884,435.90	
长期应付职工薪酬		
预计负债	206,263,903.31	12,148,092.14
递延收益	125,754,945.54	128,936,112.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	568,663,544.14	173,326,996.72
负债合计	2,260,078,733.24	4,900,461,950.59
所有者权益：		
股本	253,556,828.00	253,556,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,909,386,529.52	740,477,303.30
减：库存股		
其他综合收益		-31,597.46
专项储备	10,150,979.39	8,859,891.68
盈余公积	211,879,937.60	211,879,937.60
一般风险准备		
未分配利润	-813,664,780.09	-1,232,005,347.84
归属于母公司所有者权益合计	4,571,309,494.42	-17,262,984.72
少数股东权益	84,494,733.95	129,403,083.96
所有者权益合计	4,655,804,228.37	112,140,099.24
负债和所有者权益总计	6,915,882,961.61	5,012,602,049.83

法定代表人：陈伟      主管会计工作负责人：郝燕存      会计机构负责人：郝燕存

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,775,323,979.15	723,975.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		975,000.00
应收账款	1,620,692.83	
应收款项融资		2,128,600.00
预付款项		
其他应收款	847,015,191.66	533,262,970.67

其中：应收利息		78,363,246.14
应收股利	38,879,462.62	38,879,462.62
存货		
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	1,545,285.40	
流动资产合计	2,625,505,149.04	537,090,546.22
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,897,468,708.67	3,657,867,234.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	69,876.56	73,652.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,897,538,585.23	3,657,940,887.65
资产总计	7,523,043,734.27	4,195,031,433.87
流动负债：		
短期借款		331,733,400.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,164,403.97	2,938,303.97
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,565,615.72	7,353,426.20
应交税费	1,638,245.54	6,494,231.78
其他应付款	39,382,837.71	68,406,642.24
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		83,499,960.00
其他流动负债		
流动负债合计	47,751,102.94	500,425,964.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	201,000,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	201,000,000.00	
负债合计	248,751,102.94	500,425,964.41
所有者权益：		
股本	2,080,937,640.00	867,057,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,643,397,860.38	2,927,145,944.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-450,042,869.05	-99,597,825.29
所有者权益合计	7,274,292,631.33	3,694,605,469.46
负债和所有者权益总计	7,523,043,734.27	4,195,031,433.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	499,103,304.94	408,295,820.55
其中：营业收入	499,103,304.94	408,295,820.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	738,837,959.57	594,369,218.50
其中：营业成本	552,561,520.64	448,352,296.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,527,175.96	8,253,508.21
销售费用	15,154,364.07	4,998,445.74
管理费用	55,169,498.99	41,008,942.90
研发费用	28,110,684.71	24,255,690.22
财务费用	72,314,715.20	67,500,335.00
其中：利息费用	67,722,091.99	68,550,555.90
利息收入	2,237,034.25	644,758.64
加：其他收益	3,275,940.51	4,353,563.11
投资收益（损失以“-”号填列）	1,707,834,362.81	-2,545,903.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-379,596,709.53	-305,980,322.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-85,966,931.10	-340,715,490.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-413,200,535.67	-2,726,017.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	592,611,472.39	-833,687,568.79
加：营业外收入	29,637,159.85	931,426.16
减：营业外支出	242,500,019.75	30,980,463.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	379,748,612.49	-863,736,605.95
减：所得税费用	6,662,773.56	-1,855,284.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	373,085,838.93	-861,881,321.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	373,085,838.93	-861,881,321.56
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	418,340,567.75	-837,791,855.79
2.少数股东损益	-45,254,728.82	-24,089,465.77

六、其他综合收益的税后净额	45,139.24	-13,590.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,597.46	-9,513.34
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	31,597.46	-9,513.34
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	31,597.46	-9,513.34
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	13,541.78	-4,077.15
七、综合收益总额	373,130,978.17	-861,894,912.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	418,372,165.21	-837,801,369.13
归属于少数股东的综合收益总额	-45,241,187.04	-24,093,542.92
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.48	-0.97
(二)稀释每股收益	0.48	-0.97

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

法定代表人：陈伟    主管会计工作负责人：郝燕存    会计机构负责人：郝燕存

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,000,000.00	2,639,867.00
减：营业成本	1,970,000.00	2,600,269.00
税金及附加	297,478.53	396.00
销售费用		762.53
管理费用	8,941,488.89	9,916,206.78
研发费用		
财务费用	44,664,192.42	36,233,424.32
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填	242,529,105.57	

列)		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-350,788.98	-5,170.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	188,305,156.75	-46,116,362.55
加：营业外收入	1,543.21	
减：营业外支出	538,751,743.72	1,499,907.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-350,445,043.76	-47,616,269.77
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-350,445,043.76	-47,616,269.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-350,445,043.76	-47,616,269.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-350,445,043.76	-47,616,269.77

七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	314,426,431.18	340,950,723.89
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	38.17	1,552,039.31
收到其他与经营活动有关的现金	203,419,792.73	116,378,131.13
经营活动现金流入小计	517,846,262.08	458,880,894.33
购买商品、接受劳务支付的现金	232,114,425.51	215,990,376.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	169,009,463.24	84,643,394.47
支付的各项税费	41,140,300.04	2,063,527.84
支付其他与经营活动有关的现金	94,603,891.35	87,886,181.12
经营活动现金流出小计	536,868,080.14	390,583,479.61
经营活动产生的现金流量净额	-19,021,818.06	68,297,414.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,441,663.60	55,721,076.94
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	24,441,663.60	55,721,076.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,147,505.48	58,064,859.75
投资支付的现金		386,354.87
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	47,147,505.48	58,451,214.62
投资活动产生的现金流量净额	-22,705,841.88	-2,730,137.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,387,407,064.29	
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	21,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,408,607,064.29	
偿还债务支付的现金	210,610,847.35	23,125,537.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,427,669.60	9,474,390.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	93,238,308.34	
筹资活动现金流出小计	306,276,825.29	32,599,928.02
筹资活动产生的现金流量净额	2,102,330,239.00	-32,599,928.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
		-36,903.29
五、现金及现金等价物净增加额	2,060,602,579.06	32,930,445.73
加：期初现金及现金等价物余额	43,389,063.22	10,458,617.49
六、期末现金及现金等价物余额	2,103,991,642.28	43,389,063.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,000.00	2,983,049.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,780,524.16	23,807.32
经营活动现金流入小计	14,060,524.16	3,006,857.03
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,525,506.11	6,103,361.59
支付的各项税费	497,274.53	
支付其他与经营活动有关的现金	19,153,726.23	4,629,293.39
经营活动现金流出小计	33,176,506.87	10,732,654.98
经营活动产生的现金流量净额	-19,115,982.71	-7,725,797.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,000.00	7,489,383.89
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,100,000.00	7,489,383.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	593,883,215.23	1,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	593,883,215.23	1,550,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-592,783,215.23	5,939,383.89

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,387,407,064.29	
取得借款收到的现金	1,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,388,607,064.29	
偿还债务支付的现金	400,000.00	300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,200,556.41	40.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,600,556.41	340.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,387,006,507.88	-340.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,775,107,309.94	-1,786,754.06
加：期初现金及现金等价物余额	145,014.24	1,931,768.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,775,252,324.18	145,014.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	253,556,828.00				740,477,303.30		-31,597.46	8,859,891.68	211,879,937.60		-1,232,005.34		-17,262,984.72	129,403,083.96	112,140,099.24
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	253,556,828.00				740,477,303.30		-31,597.46	8,859,891.68	211,879,937.60		-1,232,005.34		-17,262,984.72	129,403,083.96	112,140,099.24

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)					4,168,909.22 6.22						418,340,567.75		4,588,572,479.14	-44,908,350.01	4,543,664,129.13			
(一) 综 合 收 益 总 额											31,597.46				418,340,567.75	418,372,165.21	-45,241,187.04	373,130,978.17
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					4,168,909.22 6.22								4,168,909.22 6.22			4,168,909.22 6.22		
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股					3,930,132.20 5.63								3,930,132.20 5.63			3,930,132.20 5.63		
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					238,777,020.59								238,777,020.59			238,777,020.59		
(三) 利 润 分 配																		
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															
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转															
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5.															

其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	253,556,828.00				4,909,386,529.52			10,150,979.39	211,879,937.60			-813,664,780.09		4,571,309,494.42	84,494,733.95	4,655,804,228.37

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	253,556,828.00				740,477,303.30			-22,084.12	8,101,012.48	211,879,937.60			-394,213,492.05	819,779,505.21	153,281,166.46	973,060,671.67
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																

他															
二、 本年期初 余额	253, 556, 828. 00				740, 477, 303. 30	- 22,0 84.1 2	8,10 1,01 2.48	211, 879, 937. 60		- 394, 213, 492. 05		819, 779, 505. 21	153, 281, 166. 46	973, 060, 671. 67	
三、 本期增 减变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						- 9,51 3.34	758, 879. 20			- 837, 791, 855. 79		- 837, 042, 489. 93	- 23,8 78,0 82.5 0	- 860, 920, 572. 43	
(一) 综合收 益总 额						- 9,51 3.34				- 837, 791, 855. 79		- 837, 801, 369. 13	- 24,0 93,5 42.9 2	- 861, 894, 912. 05	
(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															
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															
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								758,879.20					758,879.20	215,460.42	974,339.62
1. 本期提取								2,736,462.45					2,736,462.45	524,521.30	3,260,983.75
2. 本期使用								-1,977,583.25					-1,977,583.25	-309,060.88	-2,286,644.13
(六) 其他															
四、本期期末余额	253,556,828.00				740,477,303.30		-31,597.46	8,859,891.68	211,879,937.60			-1,232,005.34	17,262,984.72	129,403,083.96	112,140,099.24

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	867,057,350.00				2,927,145,944.75					-99,597,825.29		3,694,605,469.46
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	867,057,350.00				2,927,145,944.75					-99,597,825.29		3,694,605,469.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,213,880,290.00				2,716,251,915.63					-350,445,043.76		3,579,687,161.87
（一）综合收益总额										-350,445,043.76		-350,445,043.76
（二）所有者投入和减少资本	1,213,880,290.00											1,213,880,290.00
1. 所有者投入的普通股	1,213,880,290.00											1,213,880,290.00
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												
4. 其他												

(三) 利润分配					2,716,915.63							2,716,915.63
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他					2,716,915.63							2,716,915.63
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,080,937,640.00				5,643,397,860.38					-450,042,869.05		7,274,292,631.33

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	867,057,350.00				2,927,145,944.75					-51,981,555.52		3,742,221,739.23
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	867,057,350.00				2,927,145,944.75					-51,981,555.52		3,742,221,739.23



所有者 (或 股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公 积转增资 本 (或 股本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五												

专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	867,057,350.00				2,927,145,944.75					-99,597,825.29		3,694,605,469.46

### 三、公司基本情况

台海玛努尔核电设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称“丹甫股份”）。丹甫股份于 2007 年 12 月 20 日取得四川省眉山市工商行政管理局核发的 511425000000640 号《企业法人营业执照》。2015 年 8 月，丹甫股份以截至评估基准日合法拥有的除 38,003.61 万元不构成业务的资产以外的全部资产和负债（以下简称“置出资产”）与烟台台海玛努尔核电设备有限公司（以下简称“烟台台海核电”）全体股东合计持有的烟台台海核电 100% 股份（以下简称“置入资产”）进行置换，同时以向烟台台海核电全体股东非公开发行股份的方式购买拟置入资产超过拟置出资产的差额，然后向烟台市台海集团有限公司（以下简称“台海集团”）定向发行股份募集配套资金 3 亿元。重组完成后丹甫股份变更为现公司名称台海玛努尔核电设备股份有限公司。

2022 年 8 月 18 日，山东省烟台市中级人民法院（2022）鲁 06 破申 13 号裁定受理公司破产重整，并指定山东省烟台市莱山区人民法院审理；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之二裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。根据《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划》，公司重整中以资本公积转增股本的股权登记日为 2022 年 12 月 21 日，上市日为 2022 年 12 月 22 日，共计发行人民币普通股（A 股）1,213,880,290.00 股，每股面值人民币 1.00 元。经本次增资后，注册资本变更为人民币 2,080,937,640.00 元。

公司现注册地址为四川省眉山市青神县黑龙镇，公司统一社会信用代码为 915114002879650447，总部地址为四川省眉山市青神县黑龙镇建川社区。截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 2,080,937,640.00 股，注册资本为 2,080,937,640.00 元。本公司经营范围：能源装备制造；专用机械

及成套设备、金属制品的设计、制造以及技术服务；并销售公司上述所列自产产品；国际、国内贸易及技术的进出口（法律法规限制商品按规定执行）；国家政策范围内允许的投资、投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为青岛军民融合发展集团有限公司，本公司的实际控制人为青岛西海岸新区国有资产管理局。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

本集团合并财务报表范围包括烟台台海核电、德阳台海核能装备有限公司（以下简称德阳台海）、德阳万达重型机械设备制造有限公司（以下简称德阳万达）、烟台台海材料科技有限公司（以下简称台海材料）、烟台台海玛努尔智能装备有限公司（以下简称智能装备）。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2022 年 8 月 18 日，山东省烟台市中级人民法院（2022）鲁 06 破申 13 号裁定受理公司破产重整，并指定山东省烟台市莱山区人民法院审理；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之二裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

2020 年 11 月 19 日，山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破申 4 号裁定受理核心子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司（以下简称“烟台台海核电”）破产重整；2021 年 3 月 8 日山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破 3 号之一裁定核心子公司烟台台海核电与其他子公司烟台台海玛努尔智能装备有限公司、烟台台海材料科技有限公司实质合并重整；2022 年 11 月 29 日山东省烟

台莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-2 裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-4 裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

经过重整后，公司及其核心子公司的经营状况和财务状况出现明显好转，主要表现如下：

#### **公司日常运营管理和生产经营正常：**

通过司法重整程序并且重整计划执行完毕后，公司日常运营管理和生产经营均处于正常状态。

#### **资产负债结构的优化：**

通过司法重整程序并且重整计划执行完毕后，公司因资金短缺无法偿还到期债务、无法履行对外偿付义务等事项得到彻底解决，按照重整计划执行后，公司资产负债率大幅度降低，资产负债结构得到明显有效改善。

#### **营运资金的充足：**

通过司法重整程序并且重整计划执行完毕后，公司共计获得重整投资人投入的重整投资资金 23.87 亿元。按照重整计划，重整投资资金用于清偿重整期间尚未支付的破产费用、共益债务，以及确认的有财产担保债权、职工债权、税款债权、普通债权和预计债权中应当用现金清偿的部分后，剩余资金将用于补充公司经营流动资金，满足公司正常经营所需。

#### **治理层和核心业务团队稳定：**

公司的治理层和核心业务团队稳定。通过优化公司内部管理程序，进一步建立完善有效的内部控制机制，为公司以后的持续经营奠定了坚实的基础。基于外部市场环境的变化，积极调整和完善现有业务模式，通过逐步建立和完善各项激励机制，积极开拓市场业务，提升公司的市场占有率和未来的盈利能力。

#### **财产保全措施的逐步解除：**

2022 年 12 月 23 日山东省烟台莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之二裁定确认公司重整计划执行完毕并终结公司重整程序，2022 年 12 月 23 日山东省烟台莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-4 裁定确认子公司烟台台海核电与其他子公司烟台台海玛努尔智能装备有限公司、烟台台海材

料科技有限公司重整计划执行完毕，终结三家公司重整程序后，管理人和公司正在积极推动解除之前债权人对公司相关资产的查封、冻结、保全措施，公司部分银行账户已恢复使用。

综上所述，本公司认为自本报告期末至少 12 个月内，公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，本财务报表以持续经营为基础进行编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要包括应收款项坏账准备计提方法、存货计价方法、固定资产折旧方法、无形资产摊销方法以及收入的确认。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可

辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围包括烟台台海核电、德阳台海核能装备有限公司（以下简称德阳台海）、德阳万达重型机械设备制造有限公司（以下简称德阳万达）、烟台台海材料科技有限公司（以下简称台海材料）、烟台台海玛努尔智能装备有限公司（以下简称智能装备）。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之

日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 3. 反向并购

鉴于本公司向台海集团等发行股份购买烟台台海核电全部股权的重大重组事项已于 2015 年 7 月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

上述交易行为构成反向购买，根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）、财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）的相关规定，烟台台海核电原股东台海集团等认购本公司定向发行的股份并取得本公司控制权，本公司在交易发生时持有不构成业务的资产和负债，本次交易行为已构成反向购买。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》及企业会计准则讲解的相关规定，本财务报表按照反向购买相关会计处理方法编制。

因本公司将除 38,003.61 万元不构成业务的资产以外的全部资产和负债置出本公司，公司按照反向购买不构成业务的相关规定编制本合并财务报表，即烟台台海核电的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司保留的相关资产在并入财务报表时，以购买日的账面价值进行确认。

财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是烟台台海核电账面的留存收益和其他权益余额。

财务报表中权益性工具的金额是以烟台台海核电购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构（即发行在外的权益性证券数量和种类），包括本公司为购买烟台台海核电全部股权而发行的权益。

母公司本期及上年同期财务报表均为本公司（法律层面母公司）个别财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

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

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

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、发出商品、委托加工物资、产成品等。

### 1. 发出存货的计价方法

存货发出时，原材料按月末一次加权平均法计价，产成品按个别认定法计价。

### 2. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品的摊销方法

采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

## 17、合同成本

### 1. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### 3. 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被

投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日

起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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

销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注三“（十四）固定资产”有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注三“（十九）长期资产减值”的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2. 无形资产的摊销方法

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相

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

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为改造费用。按预计受益期间按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3） 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。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，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2. 收入确认的具体方法

报告期内公司主要销售主管道产品、石化装备产品以及其他锻件产品。

(1) 主管道产品和部分大件锻件产品属于在某一时段履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并获得业主代表确认形象进度后，按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

(2) 不属于在某一时段履行的履约义务的石化装备产品以及部分小件锻件产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的、用于补偿企业相关成本费用或损失的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 2 确认时点

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

## 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 4. 政府补助退回会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	15%、25%
德阳台海核能装备有限公司	15%
德阳万达重型机械设备制造有限公司	25%

烟台台海材料科技有限公司	25%
烟台台海玛努尔智能装备有限公司	25%

## 2、税收优惠

子公司烟台台海玛努尔核电设备有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得了更新后的高新技术企业证书，证书编号为 GR202237001499，有效期三年。烟台台海玛努尔核电设备有限公司在 2022 年度继续适用 15% 的企业所得税税率。对于因重组事项导致近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例低于 60%，因此烟台台海玛努尔核电设备有限公司在 2022 年度适用 25% 的企业所得税税率。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）相关规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，子公司德阳台海核能装备有限公司属于鼓励类产业企业，符合所得税优惠条件，德阳经济技术开发区国家税务局已对其企业所得税减免备案事项进行受理。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,601.21	27,586.41
银行存款	2,107,811,842.68	44,486,313.25
其他货币资金	22,432,772.63	43,309,533.18
合计	2,130,256,216.52	87,823,432.84
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	26,264,574.24	44,434,369.62

其他说明：

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	8,428,494.41	7,986,864.06
合计	8,428,494.41	7,986,864.06

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		6,434,219.75
合计		6,434,219.75

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	999,460,985.13	85.32%	586,255,331.28	58.66%	413,205,653.85	812,293,443.36	76.84%	437,427,789.19	53.85%	374,865,654.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	172,000,179.76	14.68%	46,464,150.19	27.01%	125,536,029.57	244,825,417.57	23.16%	132,628,114.68	54.17%	112,197,302.89

其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备	172,000,179.76	14.68%	46,464,150.19	27.01%	125,536,029.57	244,825,417.57	23.16%	132,628,114.68	54.17%	112,197,302.89
合计	1,171,461,164.89	100.00%	632,719,481.47	54.01%	538,741,683.42	1,057,118,860.93	100.00%	570,055,903.87	53.93%	487,062,957.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,592,151.70	9,604,971.42	8.53%
1 至 2 年	18,170,825.27	1,910,246.12	10.51%
2 至 3 年	5,657,921.84	1,298,320.30	22.95%
3 年以上	35,579,280.95	33,650,612.35	94.58%
合计	172,000,179.76	46,464,150.19	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	660,835,918.50	258,148,723.34
1 至 2 年	180,244,731.89	254,981,646.78
2 至 3 年	178,942,447.33	187,259,232.29
3 年以上	151,438,067.17	356,729,258.52
小计	1,171,461,164.89	1,057,118,860.93
减：坏账准备	632,719,481.47	570,055,903.87
合计	538,741,683.42	487,062,957.06

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	660,835,918.50
1 至 2 年	180,244,731.89

2 至 3 年	178,942,447.33
3 年以上	151,438,067.17
3 至 4 年	111,100,235.64
4 至 5 年	28,474,728.89
5 年以上	11,863,102.64
合计	1,171,461,164.89

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	570,055,903.87	345,321,001.56		282,657,423.96		632,719,481.47
合计	570,055,903.87	345,321,001.56		282,657,423.96		632,719,481.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	282,657,423.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

注释：主要为本年度公司管理人执行公司重整计划，拍卖公司应收账款、合同资产和其他资产。详见本附注十二、其他重要事项（二）其他事项所述。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台玛努尔高温合金有限公司	554,813,596.03	47.36%	470,007,145.06
青岛军民融合发展集团有限公司	328,399,202.88	28.03%	
二重集团德阳进出口有限责	106,409,064.80	9.08%	106,409,064.80

任公司			
德阳市九益锻造有限公司	27,893,854.77	2.38%	1,657,365.43
中国核动力研究设计院	25,750,001.70	2.20%	2,761,864.40
合计	1,043,265,720.18	89.05%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,066,341.38	3,146,460.76
合计	3,066,341.38	3,146,460.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

1.

1.

1. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,623,204.50	
商业承兑汇票		
合计	31,623,204.50	

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	17,534,641.94	57.86%	61,378,962.62	78.70%
1 至 2 年	9,342,985.75	30.83%	6,527,954.89	8.37%
2 至 3 年	1,059,335.19	3.49%	4,008,766.03	5.14%
3 年以上	2,369,748.23	7.82%	6,078,000.62	7.79%
合计	30,306,711.11		77,993,684.16	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面金额	账龄	未结算原因
德阳万创智能成套机械设备有限公司	7,922,455.87	1 年之内、1 至 2 年	未到结算期
武汉天犁科技发展有限公司	2,024,226.07	1 年之内、1 至 2 年	未到结算期
烟台康顺机械加工有限公司	1,780,000.63	1 年之内、1 至 2 年	未到结算期
烟台优材金属科技有限公司	1,554,258.52	1 年之内、1 至 2 年	未到结算期
青岛盛金慧诚工贸有限公司	1,525,670.67	1 年之内、1 至 2 年	未到结算期

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,119,218,749.59	28,510,361.79
合计	1,119,218,749.59	28,510,361.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付款	19,037,314.31	20,755,240.00
保证金	21,933,401.71	12,217,736.37
备用金及其他	23,562,563.44	2,474,136.12
管理人账户股票	837,849,748.44	
往来款	240,398,285.13	
合计	1,142,781,313.03	35,447,112.49

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,970,347.54		2,966,403.16	6,936,750.70
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	17,580,802.36			17,580,802.36
本期转回	954,989.62			954,989.62
2022 年 12 月 31 日余额	20,596,160.28		2,966,403.16	23,562,563.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,124,176,853.36
1 至 2 年	4,531,505.95
2 至 3 年	2,781,649.42
3 年以上	11,291,304.30
3 至 4 年	7,905,361.12
4 至 5 年	3,282,860.65
5 年以上	103,082.53
合计	1,142,781,313.03

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,936,750.70	17,580,802.36	954,989.62			23,562,563.44
合计	6,936,750.70	17,580,802.36	954,989.62			23,562,563.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
王峰	1,201.80	确认为管理费用
张小蓉	1,810.00	确认为生产成本
经开区工业和信息化局	3,738.05	现金收回
西马克集团有限责任公司	246,189.69	银行回款
沈阳东大兴科冶金技术有限公司	209,950.00	确认在建工程
烟台台海物业管理发展有限公司	133,421.12	确认为管理费用

山东众成清泰（烟台）律师事务所	32,402.80	确认为管理费用
其他小户	326,276.16	确认为费用
合计	954,989.62	——

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
管理人账户股票	管理人账户股票	837,849,748.44	1年以内	73.32%	
青岛军民融合发展集团有限公司	往来款	238,777,020.59	1年以内	20.89%	
苏美达国际技术贸易有限公司	预付及垫付款	19,551,441.19	1年以内	1.71%	4,509,672.93
中国核动力研究设计院	保证金	19,309,401.71	1年以内	1.69%	4,453,844.87
德阳万创智能成套机械设备有限公司	预付及垫付款	5,750,220.00	2年以内	0.50%	496,011.00
合计		1,121,237,831.93		98.11%	9,459,528.80

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	248,918,105.23		248,918,105.23	199,761,963.05		199,761,963.05
在产品	407,651,204.88	179,296,825.18	228,354,379.70	439,650,855.76	137,802,439.17	301,848,416.59
库存商品	2,766,080.61		2,766,080.61	2,766,080.61		2,766,080.61
发出商品	22,080,404.67	14,246,196.07	7,834,208.60	83,944,601.84	46,798,801.11	37,145,800.73
低值易耗品	57,761.87		57,761.87	69,133.97		69,133.97
合计	681,473,557.26	193,543,021.25	487,930,536.01	726,192,635.23	184,601,240.28	541,591,394.95

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	137,802,439.17	57,044,825.27		15,550,439.26		179,296,825.18
发出商品	46,798,801.11	6,364,027.44		38,916,632.48		14,246,196.07
合计	184,601,240.28	63,408,852.71		54,467,071.74		193,543,021.25

存货可变现净值确认的依据是以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，按照账面成本与可变现净值孰低计量。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提预期信用损失	75,218,695.08	4,688,595.87	70,530,099.21	1,267,384,422.68	603,830,157.17	663,554,265.51
按组合计提预期信用损失	146,068,472.51	46,598,686.80	99,469,785.71	369,890,440.24	103,072,434.06	266,818,006.18
合计	221,287,167.59	51,287,282.67	169,999,884.92	1,637,274,862.92	706,902,591.23	930,372,271.69

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
容器类设备及锻件等	22,317,771.73	出售
容器类设备及锻件等	1,110,885,191.00	出售
陆丰 2 号项目	27,988,373.16	出售
石岛湾 2 号项目	40,715,013.46	出售
316LN 电渣重熔钢锭项目	8,506,636.06	出售
316LN 电渣重熔钢锭项目	8,146,731.58	出售
防 3 备项目	48,627,132.63	出售
蒸汽重整工艺装置管道	59,829,059.83	出售
合计	1,327,015,909.45	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提预期信用损失	25,635,854.15	16,907,747.70	607,869,667.75	
按组合计提预期信用损失	3,811,566.11	14,959,599.54	45,325,713.83	
合计	29,447,420.26	31,867,347.24	653,195,381.58	——

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	24,361,251.76	3,829,016.21
待抵扣增值税进项税	1,545,285.43	273,107,986.58
代扣代缴税金	218,212.80	66,176.86
合计	26,124,749.99	277,003,179.65

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东融发成海智能装备有限公司	187,455,101.04			-4,558,057.22						182,897,043.82	
烟台杰海机械制造有限公司	-372,894.89			-315,677.27						-688,572.16	
小计	187,082,206.15			-4,873,734.49						182,208,471.66	
合计	187,082,206.15			-4,873,734.49						182,208,471.66	

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
德阳经济技术开发区辉高互助式融资担保有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
德阳经济技术 开发区辉高互 助式融资担保 有限公司					基于权益投资 目的	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,428,959,263.21	1,509,884,527.71
合计	1,428,959,263.21	1,509,884,527.71

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	1,048,735,410.11	2,033,323,122.79	13,650,598.77	13,725,081.56	3,109,434,213.23
2. 本期增加金额	39,059,415.59	32,944,942.66		36,450.42	72,040,808.67
(1) 购置	29,880,176.99	29,107,657.02		36,450.42	59,024,284.43
(2) 在建工程转入	9,179,238.60	2,244,357.16			11,423,595.76
(3) 企业合并增加					
抵账		1,592,928.48			1,592,928.48
3. 本期减少金额		7,411,263.82	2,181,275.86		9,592,539.68
(1) 处置或报废		7,411,263.82	2,181,275.86		9,592,539.68
4. 期末余额	1,087,794,825.70	2,058,856,801.63	11,469,322.91	13,761,531.98	3,171,882,482.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	202,285,276.19	994,449,311.05	9,395,769.95	12,663,961.56	1,218,794,318.75
2. 本期增加金额	30,462,418.79	79,108,656.51	260,543.38	6,020,281.43	115,851,900.11
(1) 计提	30,462,418.79	79,108,656.51	260,543.38	6,020,281.43	115,851,900.11
3. 本期减少金额		6,210,246.25	2,072,212.06		8,282,458.31
(1) 处置或报废		6,210,246.25	2,072,212.06		8,282,458.31
4. 期末余额	232,747,694.98	1,067,347,721.31	7,584,101.27	18,684,242.99	1,326,363,760.55
三、减值准备					
1. 期初余额		380,662,421.21	579.50	92,366.06	380,755,366.77
2. 本期增加金额	19,322,972.53	16,982,889.58	234,368.40	18,513.13	36,558,743.64
(1) 计提	19,322,972.53	16,982,889.58	234,368.40	18,513.13	36,558,743.64
3. 本期减少金额		754,651.95			754,651.95
(1) 处置或报废		754,651.95			754,651.95
4. 期末余额	19,322,972.53	396,890,658.84	234,947.90	110,879.19	416,559,458.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	835,724,158.19	594,618,421.48	3,650,273.74	-5,033,590.20	1,428,959,263.21

2. 期初账面价值	846,450,133.92	658,211,390.53	4,254,249.32	968,753.94	1,509,884,527.71
-----------	----------------	----------------	--------------	------------	------------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	42,065,540.51
机器设备	595,643.88
合计	42,661,184.39

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	772,780,428.09	尚在办理中

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	496,370,840.51	497,162,360.47
合计	496,370,840.51	497,162,360.47

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
核电装备及材料工程	5,517,975.26		5,517,975.26	16,322,905.77		16,322,905.77
核电装备及材料工程扩建工	4,880,423.77		4,880,423.77	8,664,438.22	207,296.45	8,457,141.77

程						
核电装备模块化制造项目	432,405,545.58		432,405,545.58	461,617,112.93		461,617,112.93
德阳基建类厂房	5,943,424.09	57,788.44	5,885,635.65	3,906,785.55		3,906,785.55
其他零星工程	47,707,080.50	25,820.25	47,681,260.25	6,886,277.22	27,862.77	6,858,414.45
合计	496,454,449.20	83,608.69	496,370,840.51	497,397,519.69	235,159.22	497,162,360.47

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
核电装备及材料工程	1,635,000,000.00	16,322,905.77		4,353,055.43	6,451,875.08	5,517,975.26	102.50%	基本完成				金融机构贷款
核电装备及材料工程扩建工程	441,300,000.00	8,457,141.77	435,344.83	900,062.83	3,112,000.00	4,880,423.77	82.77%	基本完成				金融机构贷款
核电装备模块化制造项目	920,338,595.40	461,617,112.93	18,569,050.00	5,206,648.49	32,116,178.04	442,863,336.40	16.66%	在建中				金融机构贷款
合计	2,996,638,595.40	486,397,160.47	19,004,394.83	10,459,766.75	41,680,053.12	453,261,735.43						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
洁净工作间	57,788.44	评估减值
合计	57,788.44	--

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	40,867,945.25	40,867,945.25
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,867,945.25	40,867,945.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,994,033.22	4,994,033.22
2. 本期增加金额	4,887,895.54	4,887,895.54
(1) 计提	4,887,895.54	4,887,895.54
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,881,928.76	9,881,928.76
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	30,986,016.49	30,986,016.49
2. 期初账面价值	35,873,912.03	35,873,912.03

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	172,557,019.41			33,757,313.77	815,823.16	207,130,156.34
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	172,557,019.41			33,757,313.77	815,823.16	207,130,156.34
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,630,283.68			12,801,462.79	750,029.96	46,181,776.43
2. 本期增加金额	3,500,774.52			1,350,292.56	43,862.04	4,894,929.12
(1) 计提	3,500,774.52			1,350,292.56	43,862.04	4,894,929.12
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额	36,131,058.20			14,151,755.35	793,892.00	51,076,705.55
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	136,425,961.21			19,605,558.42	21,931.16	156,053,450.79
2. 期初账面价值	139,926,735.73			20,955,850.98	65,793.20	160,948,379.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川省德阳市汾湖路南侧	1,619,262.38	抵押给工行德阳旌阳支行，待解除抵押，将交旧证办新证。

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房地坪改造	1,058,600.92	157,850.00	481,782.64		734,668.28
打砂喷漆车间施工		348,300.00	14,512.50		333,787.50
合计	1,058,600.92	506,150.00	496,295.14		1,068,455.78

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	450,730,636.67	67,609,595.50		
合计	450,730,636.67	67,609,595.50		

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		67,609,595.50		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,357,398,149.73	2,020,572,941.49
可抵扣亏损	565,996,271.68	771,920,255.82
合计	1,923,394,421.41	2,792,493,197.31

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度		28,893,434.84	
2023 年度	41,167,077.60	42,608,072.65	
2024 年度	83,825,451.83	480,734,107.43	
2025 年度	44,641,549.68	493,168,680.00	
2026 年度	96,150,039.11	205,425,416.44	
2027 年度	300,212,153.46		
合计	565,996,271.68	1,250,829,711.36	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让	36,053,500.3		36,053,500.3	176,601,455.		176,601,455.

保证金及设备款	2		2	68		68
合计	36,053,500.3		36,053,500.3	176,601,455.68		176,601,455.68

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		6,300,000.00
保证借款		876,491,004.58
保证和质押借款		209,277,514.54
保证和抵押借款	68,148,261.66	248,440,276.23
合计	68,148,261.66	1,340,508,795.35

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 65,535,396.07 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
长城华西银行德阳高新科技支行	5,565,570.74	6.15%	2021年05月10日	3.08%
中国工商银行德阳旌阳支行	19,500,000.00	5.66%	2021年10月14日	2.83%
中国工商银行德阳旌阳支行	2,500,000.00	5.66%	2021年10月29日	2.83%
浙商银行成都分行	37,969,825.33	8.50%	2021年12月31日	4.25%
合计	65,535,396.07	--	--	--

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	19,916,066.97	57,240,426.91
1 年以上	62,046,862.27	115,152,035.63
合计	81,962,929.24	172,392,462.54

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
烟台市万光建筑有限公司	6,964,065.05	未到结算期
北京应易恒科技有限公司	4,086,875.19	未到结算期
国网山东省电力公司烟台供电公司	3,192,021.26	未到结算期
天津滨海新区建川工程设备安装有限公司	2,077,825.51	未到结算期
芜湖日升重型机床公司	1,035,555.56	未到结算期
合计	17,356,342.57	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	45,987,627.13	30,351,455.28
1 年以上	15,147,703.59	8,631,296.17
合计	61,135,330.72	38,982,751.45

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,373,614.69	130,575,616.79	170,092,522.03	83,856,709.45
二、离职后福利-设定提存计划	42,764,074.68	1,402,661.60	661,039.33	43,505,696.95
三、辞退福利		119,375.00	119,375.00	
合计	166,137,689.37	132,097,653.39	170,872,936.36	127,362,406.40

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	83,011,695.91	74,823,472.05	146,014,838.41	11,820,329.55
2、职工福利费		281,213.62	268,473.62	12,740.00
3、社会保险费	18,810,628.77	36,223,865.70	18,322,363.12	36,712,131.35
其中：医疗保险费	16,039,748.39	34,733,413.98	17,644,345.95	33,128,816.42
工伤保险费	2,152,883.32	1,490,451.72	678,017.17	2,965,317.87
生育保险费	617,997.06	0.00	0.00	617,997.06
4、住房公积金	21,142,299.05	19,205,065.42	5,433,296.88	34,914,067.59
5、工会经费和职工教育经费	408,990.96	42,000.00	53,550.00	397,440.96
合计	123,373,614.69	130,575,616.79	170,092,522.03	83,856,709.45

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	40,564,046.23	1,352,677.17	639,307.13	41,277,416.27
2、失业保险费	1,606,038.06	49,984.43	21,732.20	1,634,290.29
3、企业年金缴费	593,990.39			593,990.39
合计	42,764,074.68	1,402,661.60	661,039.33	43,505,696.95

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	120,834,686.65	269,232,972.89
企业所得税	81,089,703.81	25,048,376.63
个人所得税	4,520,585.39	7,178,120.66
城市维护建设税	7,356,136.55	10,026,465.73
房产税	23,772,585.45	27,426,979.53
土地使用税	8,132,266.96	11,819,063.55
教育费附加	3,119,001.70	4,307,917.85
地方教育费附加	2,046,314.16	2,814,924.92
地方水利建设基金	484,616.31	660,441.62
印花税	2,620,807.50	865,850.78
合计	253,976,704.48	359,381,114.16

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,232,833.50	203,935,936.42
其他应付款	930,489,740.81	821,964,559.85
合计	973,722,574.31	1,025,900,496.27

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	33,399,986.64	125,261,752.08
长期借款应付利息	9,832,846.86	68,710,268.22
关联方借款利息		8,469,391.12
其他借款利息		1,494,525.00
合计	43,232,833.50	203,935,936.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国工商银行德阳东汽支行	465,133.56	无偿付能力
长城华西银行德阳高新科技支行	15,687.95	无偿付能力
中国工商银行德阳旌阳支行	3,734,036.67	无偿付能力
浙商银行成都分行	28,826,259.91	无偿付能力
合计	33,041,118.09	

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	293,574,015.77	319,105,510.95
非关联方往来	365,027,632.50	79,353,661.70
购买设备款	48,204,794.70	147,254,512.84
应付费用款	91,926,808.30	41,668,304.81
押金及保证金	2,384,835.87	3,455,578.56
违约金	17,420,503.97	151,119,281.21
滞纳金	59,452,184.86	78,941,202.36
其他	52,498,964.84	1,066,507.42
合计	930,489,740.81	821,964,559.85

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广汉市第十一建筑工程公司	377,767.97	未归还
烟台凯实工业有限公司	4,900,000.00	未归还
烟台市台海集团有限公司	20,372,472.90	未归还
烟台市地方税务局	6,825,471.50	欠税款
烟台玛努尔高温合金有限公司	2,856,302.06	未归还
烟台市峰林建筑装饰工程有限公司	3,664,196.34	未归还
吉林昊宇电气股份有限公司	3,912,388.26	未归还
合计	42,908,599.03	

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	42,853,172.96	1,005,723,132.47
一年内到期的长期应付款	57,953,774.36	592,671,219.83
一年内到期的租赁负债	10,355,567.41	10,362,162.73
合计	111,162,514.73	1,608,756,515.03

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	6,434,219.75	7,011,864.06
待转销售税额	7,510,247.81	8,063,265.64
合计	13,944,467.56	15,075,129.70

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		564,071,700.10

抵押借款		382,399,960.00
保证借款		9,251,472.37
保证及抵押借款	106,994,924.43	50,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-42,853,172.96	-1,005,723,132.47
合计	64,141,751.47	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付未付房屋租赁款	37,974,075.33	42,604,955.21
应付未付设备租赁款		
减：一年内到期的租赁负债	-10,355,567.41	-10,362,162.73
合计	27,618,507.92	32,242,792.48

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	144,884,435.90	0.00
合计	144,884,435.90	

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	202,838,210.26	592,671,219.83

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计赔偿款	5,263,903.31	114,727.81	诉讼判决
亏损合同		12,033,364.33	
预计股东诉讼	201,000,000.00		注
合计	206,263,903.31	12,148,092.14	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本期预计负债的增加主要系计提的预计股东诉讼案件涉及之连带责任赔偿及诉讼费。详见本附注十、承诺及或有事项（二）或有事项（5）预计股东诉讼。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	128,936,112.10		3,181,166.56	125,754,945.54	与资产相关
合计	128,936,112.10		3,181,166.56	125,754,945.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
二期建设 国家拨款	10,998,76 6.86			2,205,008 .28			8,793,758 .58	与资产相 关
华龙一号 锻造主管 道	1,175,999 .86			56,000.04			1,119,999 .82	与资产相 关
核电装备 模块化制 造项目	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	与资产相 关
主蒸汽管 道技改项	2,920,790 .65			186,658.2 4			2,734,132 .41	与资产相 关

目								
泰山领军人才津贴	250,000.00						250,000.00	与资产相关
工业强基项目	28,441,935.15						28,441,935.15	与资产相关
小型反应堆核蒸汽系统装备模块化制造项目	3,375,619.58						3,375,619.58	与资产相关
德阳台海扩能项目拨款	19,895,000.00			733,500.00			19,161,500.00	与资产相关
国拨工业强基专项资金（高强度环轧薄壁筒实施方案）	28,890,000.00						28,890,000.00	与资产相关
烟台市工业强基专项资金	22,988,000.00						22,988,000.00	与资产相关
合计	128,936,112.10			3,181,166.56			125,754,945.54	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	253,556,828.00						253,556,828.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	740,477,303.30	3,930,132,205.63		4,670,609,508.93
其他资本公积		238,777,020.59		238,777,020.59
合计	740,477,303.30	4,168,909,226.22		4,909,386,529.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2022年8月18日，山东省烟台市中级人民法院（2022）鲁06破申13号裁定受理公司破产重整，并指定山东省烟台市莱山区人民法院审理；2022年11月29日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁0613破3号裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022年12月23日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁0613破3号之二裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。根据《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划》，公司重整中以资本公积转增股本的股权登记日为2022年12月21日，上市日为2022年12月22日，共计发行人民币普通股（A股）1,213,880,290.00股，每股面值人民币1.00元。经本次增资后，注册资本变更为人民币2,080,937,640.00元。

注：根据《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划》，公司重整中以资本公积转增股本1,213,880,290股，每股面值人民币1.00元。转增的1,213,880,290股股票不向原股东分配，292,923,704股清偿债权人，920,956,586股引入重整投资人。

重整投资人投入重整资金2,387,407,064.29元，增加股本溢价1,466,450,478.29元；292,923,704股按照5.74元每股价格清偿债权人，增加资本溢价1,250,784,216.08元；扣除印花税等费用982,778.74元后，增加股本溢价1,249,801,437.34元；

鉴于以前年度本公司购买烟台台海核电全部股权的重大重组事项构成反向购买，本次重整中以资本公积转增股本1,213,880,290.00元增加资本公积股本溢价1,213,880,290.00元；综上，增加股本溢价合计3,930,132,205.63元。

2022年12月24日，公司管理人将应收控股股东台海集团的应收账款及合同资产以及其他资产进行拍卖。将拍卖价款高于拍卖资产公允价值部分共计238,777,020.59元视同投资人追加投入，计入其他资本公积。详见本附注十二、其他重要事项（二）其他事项所述。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 31,597.46	45,139.24				31,597.46	13,541.78	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	- 31,597.46	45,139.24				31,597.46	13,541.78	
其他综合收益合计	- 31,597.46	45,139.24				31,597.46	13,541.78	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,859,891.68	3,083,992.61	1,792,904.90	10,150,979.39
合计	8,859,891.68	3,083,992.61	1,792,904.90	10,150,979.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,879,937.60			211,879,937.60
合计	211,879,937.60			211,879,937.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,232,005,347.84	-394,213,492.05
调整后期初未分配利润	-1,232,005,347.84	-394,213,492.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	418,340,567.75	-837,791,855.79
期末未分配利润	-813,664,780.09	-1,232,005,347.84

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	474,884,032.73	547,436,085.37	383,408,983.87	437,808,461.13
其他业务	24,219,272.21	5,125,435.27	24,886,836.68	10,543,835.30
合计	499,103,304.94	552,561,520.64	408,295,820.55	448,352,296.43

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	499,103,304.94	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。	408,295,820.55	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。
营业收入扣除项目合计金额	24,219,272.21	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。	24,886,836.68	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.85%		6.10%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营	24,219,272.21	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。	24,886,836.68	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。

受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	24,219,272.21	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。	24,886,836.68	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	474,884,032.73	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。	383,408,983.87	扣除项目主要为材料销售、出租固定资产等实现的收入。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,168,481.83 元，其中，15,168,481.83 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	319,531.71	90,622.48
教育费附加	136,735.28	38,838.21
房产税	10,879,023.60	4,795,932.22
土地使用税	2,963,212.31	3,062,327.54
车船使用税	5,794.20	4,270.20
印花税	1,131,377.21	235,625.42
地方教育费附加	91,501.65	25,892.14
合计	15,527,175.96	8,253,508.21

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	8,140,198.86	3,257,711.17
业务招待费	247,311.30	232,500.71
差旅费	215,606.99	349,966.06
办公费	44,587.23	7,741.40
汽车费	350,811.12	366,075.47
技术服务费	5,545,889.55	
折旧费	450.42	2,113.79
其他	609,508.60	782,337.14
合计	15,154,364.07	4,998,445.74

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,468,592.72	15,024,621.42
折旧费	4,290,559.05	4,475,154.45
摊销费	3,500,774.52	3,646,288.63
差旅费	211,272.77	2,032,335.88
办公费	1,151,121.64	1,077,183.78
业务招待费	772,166.46	2,406,689.49
诉讼费	4,931,209.50	223,055.00
其他	14,843,802.33	12,123,614.25
合计	55,169,498.99	41,008,942.90

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,077,439.86	12,785,472.30
测试化验加工费	2,243.57	123,262.11
差旅费	34,065.57	25,839.40
动力费	2,370,053.20	1,058,744.26
模具工装费	5,590,076.09	
人工费	1,571,485.37	1,776,818.66
燃料费	954,599.03	370,287.49
间接费用	5,972,520.66	4,128,248.78
技术服务费	424,528.30	2,669,811.33
其他直接费用	113,673.06	1,317,205.89
合计	28,110,684.71	24,255,690.22

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	67,722,091.99	68,550,555.90
减：利息收入	2,237,034.25	644,758.64
加：汇兑损失	-1,809,514.09	-590,972.54
其他支出	8,639,171.55	185,510.28
合计	72,314,715.20	67,500,335.00

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,181,166.56	4,159,504.59
债务重组收益		194,058.52
代扣个人所得税手续费	38.17	
其他	94,735.78	
合计	3,275,940.51	4,353,563.11

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,873,734.49	-2,545,903.82
债务重组收益	1,712,708,097.30	

合计	1,707,834,362.81	-2,545,903.82
----	------------------	---------------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款坏账损失		100,000.00
应收账款坏账损失	-345,321,001.56	-307,838,006.75
其他应收款坏账损失	-16,625,812.74	1,757,684.72
其他	-17,649,895.23	
合计	-379,596,709.53	-305,980,322.03

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-63,408,852.71	-99,281,468.40
五、固定资产减值损失	-36,558,743.64	-19,681,191.80
七、在建工程减值损失	-57,788.44	-503,677.70
十二、合同资产减值损失	2,419,926.98	-208,334,687.34
十三、其他	11,638,526.71	-12,914,465.07
合计	-85,966,931.10	-340,715,490.31

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-34,074,180.73	-2,726,017.79
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益		-2,726,017.79
其中：固定资产处置收益		-2,726,017.79
其他资产处置损失	-379,126,354.94	
合计	-413,200,535.67	-2,726,017.79

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	903,716.43		903,716.43
无法支付的应付款项	67,200.00		67,200.00
申报债权调整	4,614,293.46		4,614,293.46
罚款收益		400.00	
其他	24,051,949.96	931,026.16	24,051,949.96
合计	29,637,159.85	931,426.16	29,637,159.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	2,033,841.58	1,163,533.91	2,033,841.58
其中：固定资产报废损失	2,033,841.58	1,163,533.91	2,033,841.58
无形资产报废损失			
滞纳金		29,307,155.66	
罚款支出	470.00	72,920.00	470.00
赔偿支出	130,681.27		130,681.27
违约金	19,843,219.30	226,800.00	19,843,219.30
预计负债	201,000,000.00		201,000,000.00
债权申报调整	2,962,099.95		2,962,099.95
其他	16,529,707.65	210,053.75	16,529,707.65
合计	242,500,019.75	30,980,463.32	242,500,019.75

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,272,369.06	-1,855,284.39
递延所得税费用	-67,609,595.50	
合计	6,662,773.56	-1,855,284.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	379,748,612.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,937,153.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,112,332.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-215,439,750.43
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	75,053,038.37
所得税费用	6,662,773.56

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	168,753.00	4,456,068.55
利息收入	328,548.06	158,160.07
保证金、押金、备用金等	12,381,512.18	25,520,955.00
代收代付等往来款	32,305,571.38	77,741,460.83
其他	158,235,408.11	8,501,486.68
合计	203,419,792.73	116,378,131.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	2,852,916.90	11,545,703.65
手续费支出	19,920.96	74,210.57
保证金、备用金、押金及受限资金等	36,929,958.53	9,469,363.33
代收代付等往来款	52,602,514.30	64,424,900.08
其他	2,198,580.66	2,372,003.49
合计	94,603,891.35	87,886,181.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的保证金等	93,238,308.34	
合计	93,238,308.34	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	373,085,838.93	-861,881,321.56
加：资产减值准备	465,563,640.63	646,695,812.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,851,900.11	148,896,238.88
使用权资产折旧	4,887,895.54	
无形资产摊销	4,894,929.12	5,040,443.23
长期待摊费用摊销	496,295.14	1,516,948.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	34,074,180.73	2,726,017.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,033,841.58	1,163,533.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	67,722,091.99	68,550,555.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,707,834,362.81	2,545,903.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-67,609,595.50	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	44,719,077.97	23,972,897.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	232,443,546.61	57,906,635.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	410,648,901.90	-28,836,251.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,021,818.06	68,297,414.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,103,991,642.28	43,389,063.22
减：现金的期初余额	43,389,063.22	10,458,617.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,060,602,579.06	32,930,445.73

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,103,991,642.28	43,389,063.22
其中：库存现金	11,601.21	27,586.41
可随时用于支付的银行存款	2,103,980,041.07	43,361,476.81
三、期末现金及现金等价物余额	2,103,991,642.28	43,389,063.22

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,264,574.24	保证金账户、司法冻结、存放过渡户
固定资产	336,459,217.15	抵押
无形资产	46,864,132.55	抵押

合计	409,587,923.94	
----	----------------	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,728,935.95
其中：美元	387,789.60	6.9646	2,700,799.45
欧元	3,790.50	7.4229	28,136.50
港币			
应收账款			230,080.83
其中：美元	20,246.00	6.9646	141,005.29
欧元	12,000.10	7.4229	89,075.54
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
二期建设国家拨款	8,793,758.58	递延收益	2,205,008.28

华龙一号锻造主管道	1,119,999.82	递延收益	56,000.04
核电装备模块化制造项目	10,000,000.00	递延收益	
主蒸汽管道技改项目	2,734,132.41	递延收益	186,658.24
泰山领军人才津贴	250,000.00	递延收益	
工业强基项目	28,441,935.15	递延收益	
小型反应堆核蒸汽系统装备模块化制造项目	3,375,619.58	递延收益	
德阳台海扩能项目拨款	19,161,500.00	递延收益	733,500.00
国拨工业强基专项资金（高强度环轧薄壁筒实施方案）	28,890,000.00	递延收益	
烟台市工业强基专项资金	22,988,000.00	递延收益	
合计	125,754,945.54	递延收益	3,181,166.56

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
	资产：	
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台台海玛努	山东烟台	山东烟台	制造业	100.00%		反向购买

尔核电设备有限公司						
德阳台海核能装备有限公司	四川德阳	四川德阳	制造业		70.00%	反向购买
德阳万达重型机械设备制造有限公司	四川德阳	四川德阳	制造业		70.00%	增资控股
烟台台海材料科技有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业		100.00%	投资新设
烟台台海玛努尔智能装备有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业		100.00%	投资新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
德阳台海核能装备有限公司	30.00%	-21,042,295.92		79,402,004.78
德阳万达重型机械设备制造有限公司	30.00%	-24,212,432.90		5,092,729.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
德阳台海	148,224,165.30	382,523,511.50	530,747,676.70	240,596,957.10	25,477,370.47	266,074,327.60	167,294,898.84	409,271,621.13	576,566,519.97	212,080,716.05	29,626,160.34	241,705,076.39

德阳 万达	67,58 8,624 .03	67,19 7,277 .41	134,7 85,90 1.40	80,88 4,143 .22	36,92 5,994 .37	117,8 10,13 7.60	12,82 3,041 .49	7,673 ,092. 87	204,9 61,31 4.36	74,74 7,184 .65	33,15 3,438 .06	107,9 00,62 2.71
----------	-----------------------	-----------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	-----------------------	----------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
德阳台海	75,788,12 2.47	- 70,140,98 6.39	- 70,114,05 5.65	315,417.2 8	48,554,14 7.70	- 55,743,51 6.40	- 55,743,51 6.40	8,841,573 .32
德阳万达	10,717,45 4.42	- 80,708,10 9.68	- 80,689,90 1.18	5,230,144 .38	51,611,94 2.53	- 23,976,20 2.84	- 23,976,20 2.84	8,766,294 .56

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

#### 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。

##### （1）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。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 2022 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为长短期借款以及售后回租租赁，金额合计为 277,174,449.03 元。

##### （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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
货币资金-美元	2,700,799.45	387,728.49
货币资金-欧元	28,136.50	4,061.75
应收账款-美元	141,005.29	4,349,792.63
应收账款-欧元	89,075.54	87,720.08
应付账款-美元		1,582,550.02

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

#### 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			3,066,341.38	3,066,341.38
其他权益工具投资			2,500,000.00	2,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			5,566,341.38	5,566,341.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛军民融合发展集团有限公司	山东省、青岛市、黄岛区大学园动一路	研究和实验发展	237,650 万元	27.00%	27.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为青岛军民融合发展集团有限公司，本公司的实际控制人为青岛西海岸新区国有资产管理局。

本企业最终控制方是青岛西海岸新区国有资产管理局。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东融发成海智能装备有限公司	联营企业
烟台杰海机械制造有限公司	联营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台凯实工业有限公司	董事控制的公司
烟台台海物业管理发展有限公司	台海集团控制的公司
烟台市台海安防有限公司	台海集团控制的公司
烟台玛努尔高温合金有限公司	台海集团控制的公司
法国玛努尔工业集团	台海集团控制的公司
玛努尔布赞维尔简易股份有限公司	台海集团控制的公司
玛努尔皮特简易股份有限公司	台海集团控制的公司
台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司	台海集团控制的公司
烟台市台海国际贸易有限公司	台海集团控制的公司
中核台海烟台光伏发电有限公司	台海集团控制的公司
烟台市台海冶金科技有限公司	台海集团控制的公司
烟台市台海集团(香港)有限公司	台海集团控制的公司
四川万华工程管理有限公司(历史名称四川万华工程机械制造有限公司)	子公司的少数股东控制的公司
德阳万创智能成套机械设备有限公司	子公司的少数股东控制的公司
德阳市九益锻造有限公司	子公司德阳台海的少数股东、子公司德阳万达少数股东控制的公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
烟台台海物业管理发展有限公司	接受劳务	2,625,965.28	6,000,000.00	否	3,096,683.33

烟台市台海安防有限公司	接受劳务	5,152,425.00	6,000,000.00	否	2,431,587.50
烟台玛努尔高温合金有限公司	采购商品	23,870,471.67	300,000,000.00	否	10,760,300.45
德阳市九益锻造有限公司	采购商品	1,704,347.26	50,000,000.00	否	3,293,390.10
烟台杰海机械制造有限公司	采购商品	699,675.40	30,000,000.00	否	333,939.83
合计		34,052,884.61	392,000,000.00	否	19,915,901.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台市台海集团有限公司	产品销售		-127,345.64
烟台玛努尔高温合金有限公司	产品销售	188,245,100.00	146,109,731.76
德阳市九益锻造有限公司	产品销售	23,167,572.57	16,130,892.92
烟台杰海机械制造有限公司	产品销售	38,209,706.19	8,066,371.69
山东融发成海智能装备有限公司	产品销售	10,148,097.56	17,819,707.98
德阳万创智能成套机械设备有限公司	产品销售		4,010,973.45
合计		259,770,476.32	192,010,332.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

山东融发成海智能装备有限公司	办公楼	703,211.01	703,211.01
----------------	-----	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
德阳市九益锻造有限公司	厂房	2,029,211.04	2,029,211.04								
德阳万创智能成套机械设备有限公司	厂房	3,920,899.68	3,920,899.68								

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
台海核电、台海集团、王雪欣	1,119,572.28	2018年12月17日	2019年12月19日	否
台海核电、台海集团、王雪欣	11,753,158.31	2018年09月20日	2020年09月11日	否
台海集团	43,157,652.67	2018年12月30日	2019年12月29日	否
台海核电、台海集团、王雪欣、东旭	102,254,159.33	2016年10月25日	2021年08月21日	否
台海核电、台海集团、王雪欣	30,436,035.35	2016年12月29日	2020年12月31日	否
台海核电、台海集团	29,339,532.60	2017年07月24日	2022年07月26日	否
台海核电	54,489,686.13	2017年11月20日	2020年11月20日	否
台海核电	1,012,625.01	2020年04月23日	2021年02月03日	否
台海核电、台海集团	71,244,518.33	2020年08月05日	2023年08月05日	否
台海核电、陈勇	2,612,865.59	2020年05月12日	2021年04月15日	否
台海核电、陈勇、德阳经济技术开发区辉高互助式融资担保有	5,565,570.74	2020年05月11日	2021年05月10日	否

限公司				
台海核电、台海集团、陈勇	2,500,000.00	2019年11月01日	2020年10月29日	否
台海核电、台海集团、陈勇	19,500,000.00	2019年11月01日	2020年10月14日	否
烟台台海核电、台海集团、台海核电、陈勇	9,196,472.37	2014年12月02日	2020年10月30日	否
台海核电、台海集团、陈勇、王雪欣	37,969,825.33	2018年09月30日	2019年01月26日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
烟台台海核电	593,882,615.18			分多笔资金往来，无固定期
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛军民融合发展集团有限公司	资产转让	720,176,223.47	0.00

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,200,482.20	3,180,976.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台市台海集团有限公司			124,026,922.83	57,721,772.73
应收账款	烟台凯实工业有			12,992,215.28	6,496,107.64

	限公司				
应收账款	烟台玛努尔高温合金有限公司	554,813,596.03	470,007,145.06	518,965,802.09	289,624,180.42
应收账款	玛努尔皮特简易股份有限公司			4,220,710.21	2,723,943.14
应收账款	山东融发戎海智能装备有限公司			26,014,350.00	
应收账款	烟台市台海冶金科技有限公司			375,428.00	108,874.12
应收账款	德阳万创智能成套机械设备有限公司			732,400.00	
其他应收款	德阳万创智能成套机械设备有限公司			1,630,000.00	
其他应收款	德阳万创智能成套机械设备有限公司	5,750,220.00	496,011.00		
应收账款	青岛军民融合发展集团有限公司	328,399,202.88			
其他应收款	青岛军民融合发展集团有限公司	238,777,020.59			
其他应收款	烟台台海物业管理发展有限公司	4,158,580.78		4,201,037.84	
合同资产	德阳市九益锻造有限公司	3,424,739.82	171,236.99		
应收账款	德阳市九益锻造有限公司	27,893,854.77	1,657,365.43	24,223,872.18	1,542,092.66
预付账款	德阳万创智能成套机械设备有限公司	40,290.00			
预付账款	德阳万创智能成套机械设备有限公司	7,922,455.87			
合计		1,171,179,960.74	472,216,485.72	717,382,738.43	358,216,970.71

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	烟台市台海集团有限公司	15,126,542.12	20,372,472.90
应付利息	烟台市台海集团有限公司		8,469,391.12
其他应付款	烟台台海物业管理发展有限公司		11,428.00
其他应付款	烟台市台海安防有限公司	2,260,954.60	2,111,515.78
应付账款	烟台玛努尔高温合金有限公司		22,816,084.05
应付账款	法国玛努尔工业集团	289,491.32	473,244.44
其他应付款	台海核原环保科技有限公司	100.00	100.00
其他应付款	王雪欣	542,424.00	787,920.00
应付账款	中核台海烟台光伏发电有限公司		7,007,215.30
应付账款	烟台市台海冶金科技有限公司	67,500.00	67,500.00
应付账款	四川万华工程机械制造有限	567,730.00	567,730.00

	公司		
应付账款	德阳市九益锻造有限公司	1,545,096.74	1,354,123.28
应付账款	烟台市台海集团（香港）有限公司	200,000.00	1,588,950.00
应付账款	烟台市凯实工业有限公司	431,652.80	444,306.89
其他应付款	烟台市凯实工业有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
其他应付款	烟台玛努尔高温合金有限公司	2,856,302.06	2,856,302.06
合同负债	山东融发成海智能装备有限公司	20,549,785.88	15,348,940.50
其他应付款	山东融发成海智能装备有限公司	267,887,692.99	264,585,530.13
合同负债	烟台杰海机械制造有限公司	8,396,259.29	4,653,630.09
应付账款	烟台杰海机械制造有限公司	81,000.00	81,000.00
应付账款	德阳万创智能成套机械设备有限公司		3,584,320.00
合计		325,702,531.80	362,081,704.54

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 德阳台海与浙商银行股份有限公司成都分行的合同诉讼

2018年9月26日，德阳台海与浙商银行股份有限公司成都分行（以下简称浙商成都）签订借款协议，协议编号（20400000）浙商银借字（2018）03109号，协议金额49,500,000.00元。台海核电、台海集团、陈勇、王雪欣提供保证担保，德阳万达以德府国用（2009）第010503号土地、德阳市房权证河东区字第0083490号）生产用房，台海核电以液压快锻机（12.5MN油压机）提供抵押担保。因2019年德阳台海未能按期偿还借款，故浙商成都向四川省成都市蜀都公证处申请执行证书。2019年2月22日公证处下达（2019）川成蜀证执字第337号执行证书，执行标的：一、本金人民币49,500,000.00元；二、从2019年1月29日至还清日止的利息、罚息、复利；三、执行证书公证费人民币1,000.00元，律师费（以实际发生为准）。抵押物在被担保范围内变价所得价款优先向债权人偿还。四川省德阳市中级人民法院下达（2019）川06执117号执行通知书，责令借款人及担保人：一、立即履行（2019）川成蜀证执字第337号执行证书所确定的义务缴纳本案执行费116,901.00元。（2019）川06执117号公证债权文书一案中，案外人烟台市财政局和被执行人台海核电均向四川省德阳市中级人民法院就冻结被执行人台海集团账户存30,000,000.00元提出异议，法院正在审查中。合议庭会议并依法约谈了浙商成都，于2019年9月2日，法院下达（2019）川06执117号之十七执行裁定书：终结执行，被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。2020年7月31日，双方签订和解协议，约定2020年9月30前归还借款本金100万元；2020年11月30日前归还借款本金100万元；2020年12月31前归还借款本金1500万元；2021年3月31日前归还借款本金100万元；2021年6月30前归还借款本金100.00万元；2021年9月30前归还借款本金100.00万元；2020年11月30日前归还借款本金100.00万元；2020年12月31前归还借款本金1,500.00万元；2021年3月31日前归还借款本金100.00万元；2021年6月30前归还借款本金100.00万元；2021年9月30前归还借款本金100.00万元；2021年12月31前，德阳台海结清所欠的剩余借款本金。2022年度偿还本金500.00万元，2022年末未偿还本金为37,969,825.33元。

## 2. 德阳台海与中国工商银行股份有限公司德阳分行的合同诉讼

2014 年 11 月 21 日，工行德阳分行与德阳台海签订《固定资产借款合同》“借款金额 15,000 万元；借款期限为 60 个月；借款用途为项目建设；贷款利率按照提款日同期同档次中国人民银行基准贷款利率上浮 10%确定；如逾期还款，在合同执行利率水平之上加收 50%逾期利息”。德阳分行自 2014 年 12 月 2 日至 2016 年 3 月 19 日向德阳台海累计发放贷款 9,000.00 万元。2019 年 10 月 30 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与德阳台海公司、台海玛努尔公司、陈勇签订了《展期协议》“展期金额为 21,619,819.44 元,展期期限为 2019 年 10 月 29 日至 2020 年 10 月 29 日”；2020 年 9 月 21 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与德阳台海公司、台海玛努尔公司、陈勇签订了《展期协议》展期金额为 16,219,819.44 元,展期期限为 2020 年 10 月 29 日至 2021 年 12 月 30 日”。担保人同意就借款人上述借款展期继续按照其贷款人签订的担保合同承担担保责任。

2018 年 1 月 15 日，工行德阳旌阳支行与德阳台海签订《流动资金借款合同》“借款金额为 2,000.00 万元,贷款期限为 12 个月，贷款利率按提款前一日 LPR 上浮 70.25 个基点（一个基点为 0.01%），如逾期还款，在合同执行利率水平上加收 50%逾期利息”。2018 年 2 月 1 日工行德阳分行发放 2,000.00 万元贷款。2019 年 1 月 5 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与与德阳台海公司、陈勇签订了《展期协议》“展期金额为 2,000.00 万元，展期期限为 2019 年 2 月 1 日至 2019 年 10 月 15 日”。2019 年 11 月 1 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与德阳台海公司签订了《流动资金借款合同》“贷款金额为 1,960.00 万元,贷款期限为 12 个月；借款用途为偿还上述《流动资金借款合同》项下的贷款”，同日工行德阳分行发放 1,960.00 万元贷款。2020 年 10 月 11 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与与德阳台海公司、台海玛努尔公司、陈勇签订了《展期协议》“展期金额为 1,960.00 万元,展期期限为 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 14 日”，担保人同意就借款人借款展期继续按照其与贷款人签订的担保合同承担担保责任。

2018 年 4 月 27 日，工行德阳分行与德阳台海翁签订《流动资金借款合同》“借款金额为 300 万元,贷款期限为 12 个月，贷款利率按提款前一日 LPR 上浮 47.5 个基点（一个基点为 0.01%），如逾期还款，在合同执行利率水平上加收 50%逾期利息”。2018 年 5 月 2 日工行德阳分行发放 300.00 万元贷款。2019 年 5 月 31 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与德阳台海公司、陈勇签订了《展期协议》“展期金额为 300 万元,展期期限为 2019 年 5 月 1 日至 2019 年 12 月 21 日”。2019 年 11 月 1 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与德阳台海公司签订了《流动资金借款合同》“展期金额为 260.00 万元,贷款期限为 12 个月；借款用途为偿还上述《流动资金借款合同》项下的贷款”，同日工行德阳分行发放 260.00 万元贷款。2020 年 10 月 11 日，因德阳台海无法清偿到期贷款，工行德阳分行与德阳台海公司、台海玛努尔公司、陈勇签订《展期协议》“展期金额为 260.00 万元，

展期期限为 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 14 日”，担保人同意就借款人借款展期继续按照其与贷款人签订的担保合同承担担保责任。2021 年 7 月 15 日，因德阳台海公司出现贷款提前到期的情形，按照合同约定，工行德阳分行向德阳台海公司送达了《贷款提前到期通知书》宣布上述借款到期。

针对前述项目贷款与流动贷款，德阳台海、台海核电、陈勇先后为德阳台海提供最高额抵押及最高额保证，具体情况如下：2014 年 11 月 21 日，工行德阳分行与德阳台海签订《最高额抵押合同》“在 2014 年 11 月 1 日至 2019 年 11 月 1 日期间的主债权在最高额 8,908.90 万元的最高余额内承担担保责任；抵押物为德阳台海名下位于德阳市区汾湖路南侧的在建工程工业房地产及国有土地使用权【土地使用权证号：德府国用（2013）第 11553 号】；担保范围包括本金、利息、复利、罚息及实现债权的费用”。上述约定的抵押物，已办理了相关抵押登记。2015 年 6 月 24 日，工行德阳分行与德阳台海签订《最高额抵押合同》“在 2014 年 11 月 1 日至 2019 年 11 月 1 日期间的主债权在最高额 4,465.00 万元的最高余额内承担担保责任；抵押物为德阳台海名下位于德阳市区汾湖路南侧的在建工程；担保范围包括本金、利息、复利、罚息及实现债权的费用”。上述约定的抵押物，已办理了相关抵押登记。2019 年 10 月 28 日、2019 年 10 月 29 日，工行德阳分行分别与台海玛努尔、陈勇签订《最高额保证合同》“在 2019 年 10 月 21 日至 2022 年 12 月 30 日期间的主债权在最高额 4,500.00 万元的最高余额内承担保证责任；保证方式为连带责任保证；保证范围包括本金、利息、复利、罚息以及实现债权的费用；保证期间为贷款到期日之次日起两年”。

上述贷款到期后，德阳台海未按约定还本付息，台海玛努尔公司、陈勇未按约履行担保责任，工行德阳分行将德阳台海及保证人台海玛努尔公司、陈勇诉至德阳市旌阳区人民法院。2022 年 1 月 26 日德阳市旌阳区人民法院《民事判决书》【(2021)川 0603 民初 7230 号】，判决如下：1、被告德阳台海核能装备有限公司于本判决生效之日起十日内向原告中国工商银行德阳分行归还借款本金 31,251,472.37 元，以及截止 2021 年 12 月 20 日的利息 963,220.75 元，并继续支付之后利息。利息的计算方式为：（1）以 9,251,472.37 元本金为基数从 2021 年 12 月 21 日起至本判决确定的给付之日止，按照《展期协议》（编号：0230500012-2020 年（展）字 0003 号、0006 号、0007 号、0013 号）约定的利率上浮 50%进行计算；（2）以 19,500,000.00 元本金为基数从 2021 年 12 月 21 日起至本判决确定的给付之日止，按照《展期协议》（编号：0230500012-2020 年（展）字 0009 号）约定的利率上浮 50%进行计算；（3）以 2,500,000.00 元本金为基数，从 2021 年 12 月 21 日起至本判决确定的给付之日止，按照《展期协议》（编号：0230500012-2020 年（展）字 00010 号）约定的利率上浮 50%进行计算。若未按本判决确定的给付之日给付本金，上述利息计算至本金付清之日止（计算中超过年息 24%的部分以年息 24%为限）；2、原告中国工商银行股份有限公司德阳分行对登记于被告德阳台海核能装备有限公司名下的位于德阳市区岷山路三段 46 号核电设备扩能项目锻造分厂厂房 1-1 号在建工程

工业房地产及国有土地使用权（土地使用权证号：德府国用（2013）第 11553 号、土地抵押登记证号：德市国土他项（2014）第 00619 号、在建工程抵押登记证号：德房建德阳市字第 D0031656 号）折价或者拍卖、变卖的价款在 89,089,000.00 元的范围内享有优先受偿权。3、原告中国工商银行股份有限公司德阳分行对登记于被告德阳台海核能装备有限公司名下位于德阳市区岷山路三段 46 号核电设备扩能项目实验楼 4-1 号在建工程（在建工程抵押登记证号：德房建德阳市字第 D0038408 号）折价或者拍卖、变卖的价款在 44,650,000.00 元的范围内享有优先受偿权。4、被告台海玛努尔核电设备股份有限公司对上述第一项判决确定的债务在最高额 45,000,000.00 元的范围内承担连带清偿责任。5、被告陈勇对上述第一项判决确定的债务在最高额 45,000,000.00 元的范围内承担连带清偿责任。2022 年工行自动扣款 55,000.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日尚未支付本金 31,196,472.37 元。

### 3. 德阳万达与中国工商银行股份有限公司绵竹支行合同纠纷

2020 年 5 月 12 日，中国工商银行股份有限公司绵竹支行（以下简称“工行绵竹支行”）与德阳万达签订编号为 023050003-2020 年（绵竹）字 00139 号《小企业借款合同》“借款金额为 750 万元。担保方式为最高额抵押担保，德阳万达以位于河东区龙泉山南路三段 21 号营业用房及土地使用权（土地使用权证号为德府国用（2012）第 00388 号；房屋产权证号德阳市房权证河东区字地 0147207 号）为工行绵竹支行借款合同下债权提供抵押担保，同时双方还对违约责任等权利、义务进行了明确约定。同日，工行绵竹支行与陈勇签订了《保证合同》，陈勇自愿为担保方为德阳万达上述借款提供连带责任保证担保。合同签订后，工行绵竹支行按约对德阳万达完成支付借款义务。德阳万达偿还 5 万元借款后剩余借款 745 万元未能及时还款。为此，工行绵竹支行诉讼至绵竹市人民法院。2021 年 12 月 6 日，德阳万达与工行绵竹支行经法院主持调解【四川省绵竹市人民法院民事调解书（2021）川 0683 民初 2628 号】，当事人自愿达成如下协议：1、被告德阳万达重型机械设备制造有限公司尚欠原告中国工商银行股份有限公司绵竹支行借款本金 745 万元、利息、逾期罚息及复利（截至 2021 年 11 月 10 日为 134,753.70 元）。此款，被告德阳万达重型机械设备制造有限公司、陈勇定于 2021 年 12 月 8 日前向原告中国工商银行股份有限公司绵竹支行偿还 115 万元，余款定于从 2022 年 1 月起至 2023 年 9 月止每月 20 前偿还 30 万元，至 2023 年 10 月 20 日前付清全款（利息、逾期罚息及复利计算方式：按照《小企业借款合同》约定标准计算）；2、若被告德阳万达重型机械设备制造有限公司、陈勇未按前述约定履行付款义务，原告中国工商银行股份有限公司绵竹支行可就被告德阳万达重型机械设备制造有限公司尚欠全部款项向法院申请执行，被告德阳万达重型机械设备制造有限公司、陈勇还应承担律师费、执行费、评估费、拍卖费、公告费等原告中国工商银行股份有限公司绵竹支行实现债权发生的全部费用；3、原告中国工商银行股份有限公司绵竹支行对被告德阳万达重型机械设备制造有限公司所提供的抵押物【位于四川省德阳市河东区龙泉山南路三段 21 号，房屋所有权证号：德阳市房权证河东区字第

0147207 号，国有土地使用权证号：德府国用（2012）第 003883 号】拍卖、变卖或者折价后的价款优先受偿。2022 年度已支付 3,687,134.41 元，截止 2022 年 12 月 31 日尚有 2,612,865.59 未支付。

#### 4. 保险、采购商品、接受劳务产生的重大诉讼

被告	原告	案由	涉诉标的金额（元）	诉讼结果
德阳台海	德阳耀发铸锻有限公司	票据追索案	2,028,785.25	执行中
德阳万达	东莞市熠田新材料有限公司	买卖合同纠纷案	3,100,000.00	上诉已受理
德阳万达	大冶市新冶特钢有限责任公司	买卖合同纠纷案	7,648,609.50	一审败诉，二审上诉中
德阳万达	天津滨海新区建川工程设备安装有限公司	建设工程分包合同纠纷案	4,327,825.51	执行和解，分期支付中

#### 5. 预计股东诉讼

2021 年 2 月 27 日，公司发布公告称于近日收到四川证监局下发的相关决定，因公司存在披露违规行为，四川证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施，公司收到个别股民提起的诉讼，但法院尚未就此做出最终判决。重整过程中预计此事项可能引发的赔偿，确认预计负债 20,100 万元。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
利润分配方案	无

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2023 年 4 月 24 日召开的第六届董事会第四次会议决议，2022 年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。上述议案尚需股东大会表决通过。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

2022 年 8 月 18 日，山东省烟台市中级人民法院（2022）鲁 06 破申 13 号裁定受理公司破产重整，并指定山东省烟台市莱山区人民法院审理；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之二裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

2020 年 11 月 19 日，山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破申 4 号裁定受理核心子公司烟台台海核电破产重整；2021 年 3 月 8 日山东省烟台市莱山区人民法院（2020）鲁 0613 破 3 号之一裁定核心子公司烟台台海核电与其他子公司烟台台海玛努尔智能装备有限公司、烟台台海材料科技有限公司（以下合并简称“三家公司”）实质合并重整；2022 年 11 月 29 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-2 裁定批准三家公司重整计划，终止三家公司重整程序；2022 年 12 月 23 日山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号之四-4 裁定确认三家公司重整计划执行完毕，终结三家公司重整程序。

根据《台海玛努尔核电设备股份有限公司重整计划》和《烟台台海玛努尔核电设备有限公司等三家公司实质合并重整计划》所述：

#### **出资人权益调整方案：**

根据《企业破产法》第八十五条第二款之规定，重整计划涉及出资人权益调整事项的，应当设立出资人组，对该事项进行表决。出资人组由截至出资人组会议之股权登记日在中证登深圳分公司登记在册的台海核电股东组成。上述股东自出资人组会议之股权登记日起至本重整计划规定的出资人权益调整方案实施完毕前，由于交易或非交易等原因导致持股情况发生变动的，本重整计划规定的出资人权益调整方案效力及于其股票的受让方及/或继承人。

以台海核电现有总股本为基数，按照每 10 股转增 14 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 1,213,880,290 股股票。转增后，台海核电总股本将由 867,057,350 股增至 2,080,937,640 股（最终转增的准确股票数量以中证登深圳分公司实际登记确认的数量为准）。前述转增股票不向原股东分配，全部在管理人的监督下按照本重整计划的规定进行分配和处置，具体如下：

#### 1、转增股票中的 920,956,586 股用于引入重整投资人

（1）产业投资人拟有条件受让 561,853,163 股转增股票，受让条件包括：

① 产业投资人合计向台海核电支付受让转增股票现金对价约 12.02 亿元。

② 为优化上市公司整体资产质量、提升整体盈利能力，烟台玛努尔拟通过公开拍卖的方式处置容器设备及锻件等项目相关资产，产业投资人承诺以不低于截至 2022 年 9 月 30 日的账面净值兜底承接前述资产。

③ 产业投资人将利用在产业、资金、市场等方面的优势与台海核电形成互补，尽快恢复和增强台海核电的持续经营和盈利能力。具体包括，第一，积极参与台海核电的经营管理，为台海核电的业务经营提供更高水平的管理支撑；第二，利用国有股东身份，整合、优化台海核电现有经营业务，在符合监管规则的前提下，在重整完成后一年内启动相关优质资产注入工作，全面提升台海核电整体业务实力；第三，在提高公司融资能力等方面发挥股东作用。

④ 产业投资人承诺受让股份的锁定期为三十六个月，在取得股份之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的上市公司股份。

（2）财务投资人拟有条件受让 359,103,423 股转增股票，受让条件包括：

① 财务投资人合计向台海核电支付受让转增股票现金对价约 11.85 亿元。

② 财务投资人将充分利用在资金、市场等方面的优势，为台海核电未来经营发展提供融资支持。

③ 财务投资人承诺受让股份的锁定期为十二个月，在取得股份之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的上市公司股份。

前述产业投资人和财务投资人的受让价款主要用于支付执行重整计划所需各项费用、清偿台海核电及其核心子公司的债务、提供流动性支持、实施产业升级方案、购买优质经营性资产等。

重整投资人具体受让股票数以重整计划执行阶段的协助执行通知书载明的内容及中证登深圳分公司实际登记确认的数量为准。

#### 2、转增股票中的 292,923,704 股用于通过以股抵债的方式清偿债务

转增股票中的 292,923,704 股将通过以股抵债的方式，清偿台海核电及烟台玛努尔等三家公司的负债。其中：约 57,705,208 股将分配给台海核电债权人用于清偿债务；约 235,218,496 股将通过资本性投入、提供财务资助等方式提供给烟台玛努尔等三家公司用于向其债权人分配以清偿债务。

#### 债权分类方案：

根据《企业破产法》的规定及债权审查情况，台海核电的债权将分为职工债权、税款债权和普通债权三类。具体分类方案如下：

1、职工债权：经管理人调查公示，台海核电职工债权金额为 8,781,241.32 元。

2、税款债权：经管理人审查，台海核电欠付税务机关的税款债权金额为 4,503,290.48 元。

3、普通债权：经管理人初步审查确定的台海核电普通债权 2,433,190,626.33 元，其中包括 10,941,559.49 元应当加倍支付的迟延履行期间利息；申报债权性质为普通债权但尚未审查确定的债权 10,028,411.84 元。

#### 债权调整和受偿方案：

根据《企业破产法》相关规定，结合债权分类情况，台海核电的债权将按照如下方式调整与受偿：

##### 1、偿债资金及股票来源

根据本重整计划，台海核电支付重整费用并清偿各类债权所需资金及股票，将通过如下方式筹集：

(1) 执行本重整计划所需资金将通过台海核电自有资金、未来持续经营的收入、重整投资人支付的股票受让价款等渠道筹集。

(2) 执行本重整计划所需的股票将通过实施出资人权益调整方案所转增的股票筹集。

##### 2、职工债权

职工债权不作调整，由台海核电在本重整计划执行期间以现金方式全额清偿。

##### 3、税款债权

税款债权不作调整，由台海核电在本重整计划执行期间以现金方式全额清偿。

##### 4、普通债权

(1) 每家普通债权人 20 万元以下（含 20 万元）的债权部分，将由台海核电在本重整计划执行期间以现金方式清偿。

(2) 每家普通债权人超过 20 万元的债权部分，按照 14.00 元/股的抵债价格获得相应数量的转增股票，即每 100 元普通债权分得约 7.14 股的台海核电股票（若股数出现小数位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”），该部分债权视为 100%清偿。

(3) 对于劣后清偿的债权，本重整计划执行期间暂不清偿，在本重整计划执行完毕公告之日起满三年后，根据重整计划中预留偿债资源届时的执行情况，可按照普通债权的受偿方案清偿。

#### 5、预计债权

已向管理人申报，但因涉及未决诉讼、需要补充证据材料等原因尚未经管理人审查确定的暂缓确定债权，以及台海核电账面记载或已知悉但尚未依法申报的债权，本次重整中按照其申报金额或账面记载金额相应预留，其债权经审查确认之后按同类债权清偿方案予以清偿。

#### 重整计划执行情况：

##### 1、收到重整投资人投资款

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计收到重整投资人青岛军民融合发展集团有限公司、烟台盛泉投资控股有限公司、烟台鸿图一号投资合伙企业（有限合伙）、重庆国际信托股份有限公司、丁建阳、上海嘉勋商务咨询合伙企业（有限合伙）、烟台瑞好投资管理合伙企业（有限合伙）、德富海（烟台）投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区璐银投资中心（有限合伙）支付的重整投资款合计 2,387,407,064.29 元，共计受让资本公积转增的股本合计 920,956,586 股。

##### 2、资本公积转增股本

公司本次资本公积转增股本的股权登记日为 2022 年 12 月 21 日，上市日为 2022 年 12 月 22 日，共计发行人民币普通股(A 股) 1,213,880,290 股，每股面值人民币 1.00 元，已经登记于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

##### 3、转增后的股本情况

公司转增后股票数量由 867,057,350 股增至 2,080,937,640 股。

#### 重组收益情况：

重组完成后，公司确认于重组相关的损益（投资收益）合计 171,270.81 万元；

因本次重组导致的股本未发生变化（因反向并购）：公司向台海集团等发行股份购买烟台台海核电全部股权的重大重组事项构成反向购买，本次重整中以资本公积转增股本并为导致股本发生变化。

因本次重组导致的资本公积股本溢价增加 393,013.22 万元。

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2022 年 12 月 24 日，公司管理人执行于 2022 年 11 月 29 日经山东省烟台市莱山区人民法院（2022）鲁 0613 破 3 号裁定批准公司重整计划：（1）将应收控股股东台海集团的应收账款及合同资产，通过京东拍卖平台举行的烟台台海核电重整案资产包拍卖专场（专场编号：3273123）进行公开竞价拍卖，最终产业投资人青岛军民融合发展集团有限公司以 65,088.96 万元竞拍成功；（2）将部分其他应收款项、合同资产和其他非流动资产，通过京东拍卖平台举行的烟台台海核电重整案资产包拍卖专场（专场编号：3273122）进行公开竞价拍卖，最终产业投资人青岛军民融合发展集团有限公司以 6,928.67 万元竞拍成功。交割手续已经完成。

基于此行为，公司根据上述资产评估的公允价值，本年度确认资产处置损失 37,912.64 万元，确认信用减值损失 11,062.06 万元，对于青岛军民融合发展集团有限公司拍卖价款超过拍卖资产公允价值部分确认资本公积 23,877.70 万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,980,000.00	100.00%	359,307.17	18.15%	1,620,692.83					
其中：										
烟台玛努尔高温合金有限公司	1,980,000.00	100.00%	359,307.17	18.15%	1,620,692.83					
其中：										
合计	1,980,000.00	100.00%	359,307.17	18.15%	1,620,692.83					

按单项计提坏账准备：359307.17 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台玛努尔高温合金有限公司	1,980,000.00	359,307.17	18.15%	该企业破产重整，按照公益债务的偿还率计提
合计	1,980,000.00	359,307.17		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,980,000.00
合计	1,980,000.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备		359,307.17				359,307.17
合计		359,307.17				359,307.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台玛努尔高温合金有限公司	1,980,000.00	100.00%	359,307.17

合计	1,980,000.00	100.00%	
----	--------------	---------	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		78,363,246.14
应收股利	38,879,462.62	38,879,462.62
其他应收款	808,135,729.04	416,020,261.91
合计	847,015,191.66	533,262,970.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收拆借款利息		78,363,246.14
合计		78,363,246.14

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	38,879,462.62	38,879,462.62
合计	38,879,462.62	38,879,462.62

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付及垫付款		3,000.00
保证金		16,736.37
备用金		42,500.00
管理人股票	307,242,839.23	
内部往来	500,892,889.81	415,966,543.73
合计	808,135,729.04	416,028,780.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,518.19			8,518.19
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	8,518.19			8,518.19
2022 年 12 月 31 日余额				0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	808,135,729.04
合计	808,135,729.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,518.19		8,518.19			
合计	8,518.19		8,518.19			

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	关联方往来	500,892,889.81	1 年以内	61.98%	
管理人托管股票	托管股票	307,242,839.23	1 年以内	38.02%	
合计		808,135,729.04		100.00%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,897,468,70 8.67		4,897,468,70 8.67	3,657,867,23 4.75		3,657,867,23 4.75
合计	4,897,468,70 8.67		4,897,468,70 8.67	3,657,867,23 4.75		3,657,867,23 4.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	3,657,867,234.75	1,239,601,473.92				4,897,468,708.67	
合计	3,657,867,234.75	1,239,601,473.92				4,897,468,708.67	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## 二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,000,000.00	1,970,000.00	2,639,867.00	2,600,269.00
合计	2,000,000.00	1,970,000.00	2,639,867.00	2,600,269.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组损益	242,529,105.57	
合计	242,529,105.57	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-34,074,180.73	往来核销
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,181,166.56	政府补助
债务重组损益	1,712,708,097.30	债务重组利得
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-201,000,000.00	预计负债
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,862,859.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-379,126,354.94	信用减值损失
减：所得税影响额	6,662,773.56	
少数股东权益影响额	-5,371,783.95	
合计	1,088,534,878.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	228.54%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-366.13%	-0.77	-0.77

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他