



中核苏阀科技实业股份有限公司
SUFA Technology Industry Co., Ltd., CNNC

2023 半年度 财务 报告

2023年8月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2023年08月23日

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	207,855,670.18	312,281,786.85
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	108,367,431.39	143,246,442.54
应收账款	965,035,905.23	716,644,058.70
应收款项融资	20,197,419.17	31,825,769.87
预付款项	275,002,819.86	184,569,754.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,171,397.60	17,446,909.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	495,415,598.33	495,174,649.26
合同资产	93,346,759.92	72,042,988.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,161.94	565,665.55
流动资产合计	2,181,439,163.62	1,973,798,026.18
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	493,820,810.62	509,226,961.55
其他权益工具投资	175,211,913.26	177,231,023.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	212,512,602.07	217,942,979.16
在建工程	6,348,625.76	9,891,211.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,735,222.31	22,063,283.19
无形资产	48,245,819.86	48,924,137.93
开发支出		
商誉	1,169,885.78	1,169,885.78
长期待摊费用	2,791,418.85	4,035,693.27
递延所得税资产	43,710,945.87	41,018,886.77
其他非流动资产	16,382,266.23	17,953,947.66
非流动资产合计	1,020,929,510.61	1,049,458,010.09
资产总计	3,202,368,674.23	3,023,256,036.27
流动负债：		
短期借款	158,500,000.00	118,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	191,561,120.00	156,570,000.00
应付账款	539,028,311.88	550,818,284.13
预收款项		
合同负债	105,782,111.65	98,068,832.90
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	2,059,846.76	2,063,427.27
应交税费	34,801,468.08	15,399,755.87
其他应付款	177,026,484.94	128,687,203.64
其中：应付利息		
应付股利	46,521,052.37	
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	2,939,273.26	2,101,260.47
其他流动负债	85,010,859.72	80,225,839.91
流动负债合计	1,296,709,476.29	1,152,434,604.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,000,000.00	10,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,635,281.06	21,438,119.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,698,941.96	39,799,853.86
递延所得税负债	3,135,403.01	3,385,784.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,469,626.03	75,123,757.65
负债合计	1,386,179,102.32	1,227,558,361.84
所有者权益：		
股本	385,494,593.00	385,494,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	278,402,951.91	276,688,618.37
减：库存股	15,681,350.00	15,681,350.00
其他综合收益	11,798,323.70	13,217,150.94
专项储备	2,426,253.26	4,170,386.37
盈余公积	187,598,476.68	187,598,476.68
一般风险准备		
未分配利润	966,150,323.36	944,209,799.07
归属于母公司所有者权益合计	1,816,189,571.91	1,795,697,674.43
少数股东权益		
所有者权益合计	1,816,189,571.91	1,795,697,674.43
负债和所有者权益总计	3,202,368,674.23	3,023,256,036.27

法定代表人：彭新英 主管会计工作负责人：匡小兰 会计机构负责人：王静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	201,053,308.40	305,194,407.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	104,702,865.00	134,466,818.18
应收账款	943,880,094.22	710,132,166.22

应收款项融资	16,984,592.16	29,875,769.87
预付款项	247,758,943.94	199,544,618.83
其他应收款	16,163,397.60	17,285,646.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	428,337,511.89	415,430,642.20
合同资产	93,346,759.92	72,042,988.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,052,227,473.13	1,883,973,057.62
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	585,692,695.68	601,098,846.61
其他权益工具投资	175,211,913.26	177,231,023.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	184,855,660.12	188,790,485.60
在建工程	6,348,625.76	9,891,211.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,320,152.26	4,648,213.14
无形资产	36,760,965.29	37,859,875.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,791,418.85	4,035,693.27
递延所得税资产	40,622,532.54	38,689,215.67
其他非流动资产	16,382,266.23	17,576,956.50
非流动资产合计	1,051,986,229.99	1,079,821,520.97
资产总计	3,104,213,703.12	2,963,794,578.59
流动负债：		
短期借款	158,500,000.00	118,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	191,561,120.00	157,070,000.00
应付账款	465,029,853.73	507,723,094.88
预收款项		
合同负债	90,393,766.66	97,944,009.73
应付职工薪酬	2,059,846.76	2,063,427.27
应交税费	34,161,642.19	12,630,444.88

其他应付款	180,753,300.82	133,809,929.59
其中：应付利息		
应付股利	46,521,052.37	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,939,273.26	2,101,260.47
其他流动负债	81,334,554.87	73,194,783.14
流动负债合计	1,206,733,358.29	1,105,036,949.96
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	10,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,387,045.74	2,189,884.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,698,941.96	39,799,853.86
递延所得税负债	3,135,403.01	3,385,784.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,221,390.71	55,875,522.33
负债合计	1,276,954,749.00	1,160,912,472.29
所有者权益：		
股本	385,494,593.00	385,494,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	278,734,624.70	277,020,291.16
减：库存股	15,681,350.00	15,681,350.00
其他综合收益	11,279,238.41	12,698,065.65
专项储备	1,730,498.82	2,659,842.92
盈余公积	187,598,476.68	187,598,476.68
未分配利润	978,102,872.51	953,092,186.89
所有者权益合计	1,827,258,954.12	1,802,882,106.30
负债和所有者权益总计	3,104,213,703.12	2,963,794,578.59

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	793,149,869.85	556,207,532.09
其中：营业收入	793,149,869.85	556,207,532.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	765,209,543.98	596,896,933.86
其中：营业成本	620,097,525.35	459,537,286.02

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,077,806.44	3,422,497.22
销售费用	43,369,998.92	23,166,730.03
管理费用	68,143,161.56	76,303,101.63
研发费用	29,958,042.78	32,488,319.37
财务费用	-436,991.07	1,978,999.59
其中：利息费用	2,005,849.34	3,234,588.59
利息收入	1,242,435.26	759,067.75
加：其他收益	3,923,515.89	8,683,033.34
投资收益（损失以“-”号填列）	49,814,702.70	49,447,048.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,921,150.00	45,863,920.73
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）	-6,206,412.46	-2,641,445.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,042,283.70	-427,862.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,156.58	-15,030.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,433,004.88	14,356,342.02
加：营业外收入	972,751.68	1,230,160.96
减：营业外支出	10.49	899.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,405,746.07	15,585,603.51
减：所得税费用	782,746.07	-337,900.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,623,000.00	15,923,504.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,623,000.00	15,923,504.43
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	68,623,000.00	15,923,504.43
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-1,418,827.24	-14,827,545.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,418,827.24	-14,827,545.91
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,418,827.24	-14,827,545.91
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	-1,418,827.24	-14,827,545.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,204,172.76	1,095,958.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,204,172.76	1,095,958.52
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.04
(二) 稀释每股收益	0.18	0.04

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：彭新英 主管会计工作负责人：匡小兰 会计机构负责人：王静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	766,728,533.58	535,695,800.30
减：营业成本	599,758,354.11	446,645,966.98
税金及附加	3,769,785.38	3,025,485.37
销售费用	43,130,799.83	22,098,178.08
管理费用	62,177,891.57	70,797,404.86
研发费用	30,043,392.77	32,488,319.37

财务费用	-416,653.91	1,985,579.42
其中：利息费用	2,005,849.34	3,234,588.59
利息收入	1,216,032.76	755,972.58
加：其他收益	3,921,660.29	8,530,784.86
投资收益（损失以“-”号填列）	49,814,702.70	49,447,048.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,921,150.00	45,863,920.73
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）	-5,541,402.57	-2,221,881.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,446,369.44	-526,056.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,156.58	-21,918.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,016,711.39	13,862,843.14
加：营业外收入	971,048.18	1,226,547.60
减：营业外支出	10.49	899.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,987,749.08	15,088,491.27
减：所得税费用	1,290,874.89	-503,309.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,696,874.19	15,591,801.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,696,874.19	15,591,801.03
（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	-1,418,827.24	-14,827,545.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,418,827.24	-14,827,545.91
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	-1,418,827.24	-14,827,545.91
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	70,278,046.95	764,255.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.0403
（二）稀释每股收益	0.19	0.0403

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	447,575,976.85	452,454,493.86
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	8,626,440.49	5,915,105.50
收到其他与经营活动有关的现金	34,394,571.84	23,013,729.14
经营活动现金流入小计	490,596,989.18	481,383,328.50
购买商品、接受劳务支付的现金	542,215,059.16	572,011,007.18
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	113,282,307.79	114,246,906.23
支付的各项税费	23,185,149.91	35,648,879.21
支付其他与经营活动有关的现金	33,417,092.92	26,016,606.73
经营活动现金流出小计	712,099,609.78	747,923,399.35
经营活动产生的现金流量净额	-221,502,620.60	-266,540,070.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,765.31	7,036,804.03
取得投资收益收到的现金	66,364,854.17	17,533,128.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,036.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	66,549,619.48	24,696,968.03
购建固定资产、无形资产和其他长	9,971,081.43	10,857,058.96

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,971,081.43	10,857,058.96
投资活动产生的现金流量净额	56,578,538.05	13,839,909.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	178,500,000.00	249,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	178,500,000.00	249,900,000.00
偿还债务支付的现金	120,090,916.67	177,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,205,970.42	3,002,150.26
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		
筹资活动现金流出小计	126,296,887.09	180,902,150.26
筹资活动产生的现金流量净额	52,203,112.91	68,997,849.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	441,498.89	127,998.84
五、现金及现金等价物净增加额	-112,279,470.75	-183,574,313.20
加：期初现金及现金等价物余额	297,748,809.22	299,248,402.21
六、期末现金及现金等价物余额	185,469,338.47	115,674,089.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	441,220,687.56	427,041,853.15
收到的税费返还	8,622,459.10	5,915,093.99
收到其他与经营活动有关的现金	34,296,468.05	19,504,353.39
经营活动现金流入小计	484,139,614.71	452,461,300.53
购买商品、接受劳务支付的现金	549,989,204.50	556,765,975.23
支付给职工以及为职工支付的现金	104,890,963.47	106,287,748.54
支付的各项税费	18,836,004.61	33,862,297.28
支付其他与经营活动有关的现金	31,925,353.70	24,856,234.34
经营活动现金流出小计	705,641,526.28	721,772,255.39
经营活动产生的现金流量净额	-221,501,911.57	-269,310,954.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,765.31	7,036,804.03
取得投资收益收到的现金	66,364,854.17	17,533,128.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,941.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	66,549,619.48	24,689,873.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,686,772.43	10,655,479.96

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,686,772.43	10,655,479.96
投资活动产生的现金流量净额	56,862,847.05	14,034,393.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	178,500,000.00	249,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	178,500,000.00	249,900,000.00
偿还债务支付的现金	120,090,916.67	177,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,205,970.42	3,002,150.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,296,887.09	180,902,150.26
筹资活动产生的现金流量净额	52,203,112.91	68,997,849.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	441,498.89	138,045.18
五、现金及现金等价物净增加额	-111,994,452.72	-186,140,666.87
加：期初现金及现金等价物余额	290,661,429.41	290,792,082.69
六、期末现金及现金等价物余额	178,666,976.69	104,651,415.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	385,494,593.00				276,688,618.37	15,681,350.00	13,217,150.94	4,170,386.37	187,598,476.68		944,209,799.07		1,795,697,674.33	1,795,697,674.33
加：会计政策变更													0.00	0.00
前期差错更正													0.00	0.00
同一控制下企业合并													0.00	0.00
其他													0.00	0.00
二、本年期初余额	385,494,593.00				276,688,618.37	15,681,350.00	13,217,150.94	4,170,386.37	187,598,476.68		944,209,799.07		1,795,697,674.33	1,795,697,674.33

	93.00				18.37	0.00	0.94	.37	76.68		99.07		,674.43		,674.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,333.54	0.00	-1,580.58	-1,744,133.11	0.00	0.00	22,101,947.63	0.00	20,491,897.48	0.00	20,491,897.48
（一）综合收益总额							-1,418,827.24				68,623,000.00		67,204,172.76		67,204,172.76
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,333.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,714,333.54	0.00	1,714,333.54
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,714,333.54								1,714,333.54		1,714,333.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,521,052.37	0.00	-46,521,052.37	0.00	-46,521,052.37
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,521,052.37		-46,521,052.37		-46,521,052.37
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-161,423.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-161,423.34	0.00	-161,423.34
1. 资本公积转增资本													0.00		0.00

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益							-161,423.34						-161,423.34		-161,423.34
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,744,133.11	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,744,133.11	0.00	-1,744,133.11
1. 本期提取								2,530,042.02					2,530,042.02		2,530,042.02
2. 本期使用								-4,274,175.13					-4,274,175.13		-4,274,175.13
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	385,494,593.00	0.00	0.00	0.00	278,402,951.91	15,681,350.00	11,636,900.36	2,426,253.26	187,598,476.68	0.00	966,311,746.70	0.00	1,816,189,571.19	0.00	1,816,189,571.19

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	386,597,593.00				281,017,276.71	24,009,000.00	66,126,545.58	1,137,233.75	166,167,715.29		787,492,447.17		1,664,529,811.5		1,664,529,811.5

													0		0
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	386,597,593.00				281,017,276.71	24,009,000.00	66,126,545.58	1,137,233.75	166,167,715.29	0.00	787,492,447.17		1,664,529,811.50		1,664,529,811.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,799,936.83	0.00	-21,188,905.44	1,635,832.32	636,135.95	0.00	21,648,728.01		4,531,727.67		4,531,727.67
（一）综合收益总额					0.00	0.00	-14,827,545.91	0.00	0.00	0.00	15,923,504.43		1,095,958.52		1,095,958.52
（二）所有者投入和减少资本					1,799,936.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,799,936.83		1,799,936.83
1. 所有者投入的普通股					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										0.00					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					872,274.00					0.00			872,274.00		872,274.00
4. 其他					927,662.83					0.00			927,662.83		927,662.83
（三）利润分配										0.00					
1. 提取盈余公积										0.00					
2. 提取一般风险准备										0.00					
3. 对所有（或股										0.00					

东)的分配																	
4. 其他										0.00							
(四)所有者权益内部结转							-6,361,359.53		636,135.95	0.00							5,725,223.58
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00							
3. 盈余公积弥补亏损										0.00							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										0.00							
5. 其他综合收益结转留存收益							-6,361,359.53		636,135.95	0.00							5,725,223.58
6. 其他										0.00							
(五)专项储备								1,635,832.32		0.00						1,635,832.32	1,635,832.32
1. 本期提取								4,842,073.62		0.00						4,842,073.62	4,842,073.62
2. 本期使用								-3,206,241.30		0.00						-3,206,241.30	-3,206,241.30
(六)其他										0.00							
四、本期期末余额	386,597,930.00				282,817,213.54	24,000.00	44,937,640.14	2,773,066.07	166,803,851.24		809,141,175.18				1,669,061,539.17		1,669,061,539.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度															
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	385,494,593.00				277,020,291.16	15,681,350.00	12,698,065.65	2,659,842.92	187,598,476.68	953,092,186.89		1,802,882,106.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	385,494,593.00				277,020,291.16	15,681,350.00	12,698,065.65	2,659,842.92	187,598,476.68	953,092,186.89		1,802,882,106.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,714,333.54		-1,583,963.44	-929,344.10		25,175,821.82		24,376,847.82
（一）综合收益总额							-1,418,827.24			71,696,874.19		70,278,046.95
（二）所有者投入和减少资本					1,714,333.54							1,714,333.54
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,714,333.54							1,714,333.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-46,521,052.37		-46,521,052.37
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,521,052.37		-46,521,052.37
3. 其他												
（四）所有							-					-

者权益内部结转							165,136.20					165,136.20
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							-165,136.20					-165,136.20
6. 其他												
(五) 专项储备								-929,344.10				-929,344.10
1. 本期提取								2,025,953.88				2,025,953.88
2. 本期使用								-2,955,297.98				-2,955,297.98
(六) 其他												
四、本期期末余额	385,494,593.00				278,734,624.70	15,681,350.00	11,114,102.21	1,730,498.82	187,598,476.68	978,268,008.71		1,827,258,954.12

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	386,597,593.00				281,348,949.50	24,009,000.00	66,197,512.26		166,167,715.29	796,451,809.11		1,672,754,579.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	386,597,593.00				281,348,949.50	24,009,000.00	66,197,512.26		166,167,715.29	796,451,809.11		1,672,754,579.16

初余额	3.00				9.50	.00	.26		5.29	9.11		579.16
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					1,799,936.83		-21,188,905.44	1,184,799.80	636,135.95	21,317,024.61		3,748,991.75
(一) 综合收益总额							-14,827,545.91			15,591,801.03		764,255.12
(二) 所有者投入和减少资本					1,799,936.83							1,799,936.83
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					872,274.00							872,274.00
4. 其他					927,662.83							927,662.83
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							-6,361,359.53		636,135.95	5,725,223.58		
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							-6,361,359.53		636,135.95	5,725,223.58		

							53					
6. 其他												
(五) 专项储备								1,184,799.80				1,184,799.80
1. 本期提取								3,854,540.22				3,854,540.22
2. 本期使用								-2,669,740.42				-2,669,740.42
(六) 其他												
四、本期末余额	386,597,593.00			283,148,886.33	24,009,000.00	45,008,606.82	1,184,799.80	166,803,851.24	817,768,833.72			1,676,503,570.91

三、公司基本情况

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

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

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

截至2023年06月30日,公司股本为38,549.4593万元人民币。

本公司属于通用设备制造业，主要从事工业用阀门的研发、生产、销售及服务。经营范围为：工业用阀门设计、制造、销售；金属制品、电机厂品的设计、制造、加工、销售；与本企业相关行业的投资、汽车货运；辐照加工、辐照产品及放射性同位素的研究开发应用；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；泵、管道设计、制造、销售；压力容器设计、销售。主要产品种类包括闸阀、截止阀、止回阀、球阀、蝶阀、调节阀、隔膜阀等。产品主要应用于核工程、石油石化、公用工程、火电等市场领域。

本公司合并财务报表范围包括中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司、苏州中核苏阀球阀有限公司、中核苏阀检测技术（苏州）有限公司和中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司共 4 家子公司，与上年相比本公司本年合并范围未发生变化。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、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

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控

制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

11、应收票据

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

组合分类	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 应收账款组合如下：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本公司关联方的应收账款
账龄组合	信用风险特征组合的应收账款

1) 对于划分为关联方组合的应收款项，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具有较低信用风险，预期信用损失率为 3%。

2) 对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

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

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

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

15、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

16、合同资产

• (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

• (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接

相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司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该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

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	0	3.33-10
机器设备	年限平均法	5-15	0	6.67-20
运输设备	年限平均法	5-10	0	10-20
办公设备	年限平均法	4-10	0	10-25
其他设备	年限平均法	4-10	0	10-25

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术及其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

31、长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始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。

1) 租赁付款额

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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司

合理确定将行使购买选择权时，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时，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。

2) 折现率

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

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

37、股份支付

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

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

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

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

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括：销售商品收入、技术服务收入。

（1）收入确认原则

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

(2) 收入计量原则

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

2) 交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。

3) 合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(3) 收入确认具体方法

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

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

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

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

初始直接费用

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

折旧

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

可变租赁付款额

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

经营租赁的变更

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

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

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 金融资产减值

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

(2) 存货减值准备

存货可变现净值的确定依据：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(3) 商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

(4) 固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

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

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

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

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值 70%的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中核苏阀科技实业股份有限公司	15%
中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司	25%
中核苏阀检测技术（苏州）有限公司	20%
苏州中核苏阀球阀有限公司	25%
中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司	0%

2、税收优惠

本公司适用的企业所得税税率为 15%，公司于 2011 年 9 月 9 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201132000076 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。公司于 2020 年 12 月，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合复审继续认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202032004431 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。

本公司之子公司中核苏阀检测技术（苏州）有限公司根据国家税务总局公告[2023]年第 12 号文，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司之子公司中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司设立于阿联酋阿布扎比中阿（联酋）产能合作示范园，免征增值税，同时阿联酋境内企业均免征企业所得税。

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
银行存款	179,749,905.77	291,828,098.27
其他货币资金	28,105,764.41	20,453,688.58
合计	207,855,670.18	312,281,786.85

其他说明

受到限制的货币资金

项目	期末余额	年初余额
三个月以上保函保证金及票据保证金	17,075,333.00	9,221,978.92
在途货币资金	5,310,998.71	5,310,998.71
合计	22,386,331.71	14,532,977.63

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,022,114.57	105,788,273.41
商业承兑票据	35,345,316.82	37,458,169.13

合计	108,367,431.39	143,246,442.54
----	----------------	----------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	110,227,711.14	100.00%	1,860,279.75	1.69%	108,367,431.39	145,217,925.12	100.00%	1,971,482.58	1.36%	143,246,442.54
其中：										
其中：银行承兑汇票	73,022,114.57	66.25%			73,022,114.57	105,788,273.41	72.85%			105,788,273.41
商业承兑汇票	37,205,596.57	33.75%	1,860,279.75	5.00%	35,345,316.82	39,429,651.71	27.15%	1,971,482.58	5.00%	37,458,169.13
合计	110,227,711.14	100.00%	1,860,279.75	1.69%	108,367,431.39	145,217,925.12	100.00%	1,971,482.58	1.36%	143,246,442.54

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	73,022,114.57		
商业承兑汇票	35,345,316.82	1,860,279.75	5.00%
合计	110,227,711.14	1,860,279.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	
商业承兑汇票	1,971,482.58	-111,202.83				1,860,279.75
合计	1,971,482.58	-111,202.83				1,860,279.75

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
银行承兑票据		69,178,145.17
商业承兑票据		405,220.03
合计		69,583,365.20

(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	21,134,860.41	1.99%	21,134,860.41	100.00%		26,821,672.26	3.30%	26,821,672.26	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,041,549,426.13	98.01%	76,513,520.90	7.35%	965,035,905.23	784,917,263.13	96.70%	68,273,204.43	8.70%	716,644,058.70
其中：										
其中：关联方组合	303,634,287.88	28.57%	9,104,478.47	3.00%	294,529,809.41	164,974,366.88	20.33%	4,949,231.00	3.00%	160,025,135.88
账龄组合	737,915,138.25	69.44%	67,409,042.43	9.14%	670,506,095.82	619,942,896.25	76.37%	63,323,973.43	10.21%	556,618,922.82
合计	1,062,684,286.54	100.00%	97,648,381.31	9.19%	965,035,905.23	811,738,935.39	100.00%	95,094,876.69	11.71%	716,644,058.70

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
宁波庆融商贸有限公司	2,837,600.00	2,837,600.00	100.00%	预计无法收回
ACCESORIOS, BTIDAS&CONEXIONES, S. A. DE	2,346,172.25	2,346,172.25	100.00%	预计无法收回
APEX INTERNATIONAL LTDA	1,961,834.06	1,961,834.06	100.00%	预计无法收回
盘锦蓬利石油化工有限公司	1,808,000.00	1,808,000.00	100.00%	预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	1,667,833.00	1,667,833.00	100.00%	预计无法收回
BAIT AL ASEEL	1,302,587.56	1,302,587.56	100.00%	预计无法收回
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	100.00%	预计无法收回
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	770,976.60	770,976.60	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	719,682.18	719,682.18	100.00%	预计无法收回
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	692,108.30	692,108.30	100.00%	预计无法收回
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	100.00%	预计无法收回
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	100.00%	预计无法收回
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	100.00%	预计无法收回
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	100.00%	预计无法收回
茂名石化物资公司	317,890.91	317,890.91	100.00%	预计无法收回
苏州天然气管网有限公司	310,482.00	310,482.00	100.00%	预计无法收回
中石化石油工程技术	292,016.00	292,016.00	100.00%	预计无法收回

服务股份有限公司				
FLOW CONTROL CO LTD	280,285.15	280,285.15	100.00%	预计无法收回
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	100.00%	预计无法收回
中国宝武钢铁集团有限公司	210,990.18	210,990.18	100.00%	预计无法收回
APEX UNIPARTS LTD	208,799.79	208,799.79	100.00%	预计无法收回
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	100.00%	预计无法收回
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	100.00%	预计无法收回
中核苏州阀门有限公司	193,537.83	193,537.83	100.00%	预计无法收回
青岛能源华润燃气有限公司	162,372.00	162,372.00	100.00%	预计无法收回
其他公司汇总	1,176,121.06	1,176,121.06	100.00%	预计无法收回
合计	21,134,860.41	21,134,860.41		

按组合计提坏账准备：关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	294,050,656.18	8,816,969.52	3.00%
1-2年	4,779,810.33	143,394.31	3.00%
2-3年	1,924,055.33	57,721.66	3.00%
3-4年	1,616,965.96	48,508.98	3.00%
4-5年	1,210,812.38	36,324.37	3.00%
5年以上	51,987.70	1,559.63	3.00%
合计	303,634,287.88	9,104,478.47	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	544,842,612.95	27,242,130.65	5.00%
1-2年	134,245,004.97	13,424,500.50	10.00%
2-3年	26,594,106.13	5,318,821.23	20.00%
3-4年	10,731,832.99	4,292,733.20	40.00%
4-5年	10,926,810.89	6,556,086.53	60.00%
5年以上	10,574,770.32	10,574,770.32	100.00%
合计	737,915,138.25	67,409,042.43	

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	839,265,019.85
1至2年	142,466,659.87
2至3年	30,200,480.22
3年以上	50,752,126.60
3至4年	14,156,798.95
4至5年	16,001,568.22
5年以上	20,593,759.43
合计	1,062,684,286.54

（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	
按单项计提坏账准备	26,821,672.26	115,068.29	1,992,960.04	3,808,920.10		21,134,860.41
按组合计提坏账准备	68,273,204.43	8,240,316.47	0.00	0.00		76,513,520.90
合计	95,094,876.69	8,355,384.76	1,992,960.04	3,808,920.10		97,648,381.31

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
青岛用和恒立国际贸易有限公司	1,282,683.34	银行承兑汇票及银行存款
天辰化工有限公司	217,872.00	银行承兑汇票及银行存款
南通市中南建工设备安装有限公司	150,000.00	银行存款
湛江港务局	99,035.25	银行存款
广西渤海农业发展有限公司	79,846.37	银行存款
山东泉林纸业有限责任公司	57,560.08	银行存款
宁波钢铁有限公司	57,193.00	银行存款
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	47,138.00	银行存款
湖南湘潭发电有限责任公司	1,632.00	银行存款
合计	1,992,960.04	

（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	3,808,920.10

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
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂	货款	103,129.94	无法收回	管理层审批	否
湖南省火电建设公司	货款	113,410.00	无法收回	管理层审批	否
上海焦化有限公司	货款	118,463.00	无法收回	管理层审批	否
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	货款	119,738.45	无法收回	管理层审批	否
四川华威流体输送工程有限公司	货款	129,043.53	无法收回	管理层审批	否
甘肃银光聚银化工有限公司	货款	133,746.18	无法收回	管理层审批	否
魏桥纺织股份有限公司	货款	135,880.90	无法收回	管理层审批	否
浙江宇仁新材料有限公司	货款	144,267.00	无法收回	管理层审批	否
南京汽轮机(集团)有限责任公司	货款	175,451.00	无法收回	管理层审批	否
杭州龙达差别化聚酯有限公司	货款	186,192.80	无法收回	管理层审批	否
洛阳石化工程公司茂名渣油加氢脱流项目部	货款	229,681.00	无法收回	管理层审批	否
山西天然气股份有限公司	货款	231,230.80	无法收回	管理层审批	否
中国第九冶金建设公司机电安装工程公司	货款	242,990.30	无法收回	管理层审批	否
合计		2,063,224.90			

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
中核苏能核电有限公司	126,900,617.18	11.94%	3,807,018.52
中核第七研究设计院有限公司	97,659,954.00	9.19%	2,929,798.62
广东粤海珠三角供水有限公司	33,490,363.67	3.15%	1,674,518.18
中海石油(中国)有限公司深圳分公司	32,313,012.92	3.04%	2,564,933.88
中国石油化工股份有限公司南京阀门供应储备中心	31,311,330.93	2.95%	1,565,566.55
合计	321,675,278.70	30.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,197,419.17	31,825,769.87
合计	20,197,419.17	31,825,769.87

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：

期末已经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	119,260,133.67	
合计	119,260,133.67	

对于信用水平较高的大型国有商业银行及已上市全国性股份制商业银行承兑的银行承兑汇票，由于到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的上述未到期银行承兑汇票予以终止确认。

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	273,814,198.06	99.57%	183,115,595.39	99.21%
1 至 2 年	142,345.52	0.05%	397,902.94	0.22%
2 至 3 年	90,678.00	0.03%	100,658.01	0.05%
3 年以上	955,598.28	0.35%	955,598.28	0.52%

合计	275,002,819.86		184,569,754.62	
----	----------------	--	----------------	--

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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例
上海振鹭建设工程有限公司	165,923,872.81	1年以内	60.34%
深圳市创致新能源科仪有限公司	20,840,350.57	1年以内	7.58%
无锡量裕和能源设备有限公司	12,381,904.00	1年以内	4.50%
深圳市鸿粤科技有限公司	12,082,624.00	1年以内	4.39%
颂锐机电科技(上海)有限公司	2,636,512.56	1年以内	0.96%
合计	213,865,263.94	—	77.77%

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	16,171,397.60	17,446,909.98
合计	16,171,397.60	17,446,909.98

(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
保证金	16,895,498.87	17,067,215.03
往来款	4,305,481.09	4,350,481.09
代垫款项	853,251.49	1,862,009.14
备用金	224,459.59	259,307.59
应收出口退税	80,000.00	80,000.00
押金	200,000.00	200,000.00
其他	845,251.49	905,251.49
合计	23,403,942.53	24,724,264.34

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)	
2023年1月1日余额		2,238,029.78	5,039,324.58	7,277,354.36
2023年1月1日余额在本期				

本期计提		15,190.57		15,190.57
本期转回			60,000.00	60,000.00
2023年6月30日余额		2,253,220.35	4,979,324.58	7,232,544.93

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	期末余额
1年以内（含1年）	12,367,543.70
1至2年	3,775,428.31
2至3年	911,581.60
3年以上	6,349,388.92
3至4年	356,361.36
4至5年	113,347.98
5年以上	5,879,679.58
合计	23,403,942.53

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	7,277,354.36	15,190.57	60,000.00			7,232,544.93
合计	7,277,354.36	15,190.57	60,000.00			7,232,544.93

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
中国商标专利事务所有限公司江苏分公司	60,000.00	银行存款
合计	60,000.00	

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
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	保证金	3,280,406.08	5年以上	14.02%	3,280,406.08
上海核工程研究院股份有限公司	保证金	2,610,000.00	2年以内	11.15%	262,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	2,256,956.03	2年以内	9.64%	354,436.36
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	保证金	1,099,056.00	2年以内	4.70%	219,811.20
中化建国际招标有限责任公司	保证金	905,666.22	1年以内	3.87%	90,566.62
合计		10,152,084.33		43.38%	4,207,220.26

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	263,132,648.15	25,195,351.96	237,937,296.19	273,084,349.18	24,637,278.38	248,447,070.80
在产品	118,901,055.42		118,901,055.42	74,926,536.90		74,926,536.90
库存商品	167,292,670.39	37,799,753.84	129,492,916.55	195,858,037.83	35,639,102.64	160,218,935.19
委托加工物资	9,084,330.17		9,084,330.17	11,582,106.37		11,582,106.37
合计	558,410,704.13	62,995,105.80	495,415,598.33	555,451,030.28	60,276,381.02	495,174,649.26

(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	
原材料	24,637,278.38	558,073.58				25,195,351.96
库存商品	35,639,102.64	6,416,313.16		4,255,661.96		37,799,753.84
合计	60,276,381.02	6,974,386.74		4,255,661.96		62,995,105.80

(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
按组合计提坏账准备	102,768,438.90	9,421,678.98	93,346,759.92	81,396,770.83	9,353,782.02	72,042,988.81
合计	102,768,438.90	9,421,678.98	93,346,759.92	81,396,770.83	9,353,782.02	72,042,988.81

	90		2	3		1
--	----	--	---	---	--	---

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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

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
按组合计提坏账准备	67,896.96			
合计	67,896.96			

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
待抵扣进项税额	46,161.94	481,312.24
预缴税金		84,353.31
合计	46,161.94	565,665.55

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)	
2023 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)	
2023 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)	
2023 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											
深圳市中核海	509,226,961.			48,921,150.0		1,144,000.54	65,471,301.4				493,820,810.

得威生物科技有限公司	55			0			7				62
丹阳江盛流体控制技术有限公司											
浙江英洛华装备制造有限公司											
小计	509,226,961.55			48,921,150.00		1,144,000.54	65,471,301.47				493,820,810.62
合计	509,226,961.55			48,921,150.00		1,144,000.54	65,471,301.47				493,820,810.62

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
常州电站辅机股份有限公司	33,411,913.26	35,244,855.21
四川泸天化股份有限公司		186,168.07
中核财务有限责任公司	106,800,000.00	106,800,000.00
中核大地勘察设计有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
西安中核核仪器股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	175,211,913.26	177,231,023.28

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西安中核核仪器有限公司	893,552.70				以非交易为目的持有	
常州电站辅机股份有限公司					以非交易为目的持有	
四川泸天化股份有限公司				-161,423.34	以非交易为目的持有	出售
中核财务有限责任公司					以非交易为目的持有	
中核大地勘察设计有限公司					以非交易为目的持有	

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	212,512,602.07	217,942,979.16
合计	212,512,602.07	217,942,979.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	263,940,688.96	252,961,718.06	22,054,041.63	31,235,039.52	11,718,472.22	581,909,960.39
2. 本期增加金额		7,739,300.96		685,304.44	698,439.68	9,123,045.08
(1) 购置		3,077,954.05		685,304.44	698,439.68	4,461,698.17
(2) 在建工程转入		4,661,346.91				4,661,346.91

(3)) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		193,133.86		50,558.27		243,692.13
(1)) 处置或报废		193,133.86		50,558.27		243,692.13
4. 期末余额	263,940,688.96	260,507,885.16	22,054,041.63	31,869,785.69	12,416,911.90	590,789,313.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	130,902,318.70	189,143,019.48	17,203,831.68	19,040,135.02	7,677,676.35	363,966,981.23
2. 本期增加金额	4,554,827.40	6,667,566.95	597,210.61	2,244,411.32	489,405.89	14,553,422.17
(1)) 计提	4,554,827.40	6,667,566.95	597,210.61	2,244,411.32	489,405.89	14,553,422.17
3. 本期减少金额		193,133.86		50,558.27		243,692.13
(1)) 处置或报废		193,133.86		50,558.27		243,692.13
4. 期末余额	135,457,146.10	195,617,452.57	17,801,042.29	21,233,988.07	8,167,082.24	378,276,711.27
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	128,483,542.86	64,890,432.59	4,252,999.34	10,635,797.62	4,249,829.66	212,512,602.07
2. 期初账面价值	133,038,370.26	63,818,698.58	4,850,209.95	12,194,904.50	4,040,795.87	217,942,979.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

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	6,348,625.76	9,891,211.50
合计	6,348,625.76	9,891,211.50

(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
废弃治理设备	4,403,669.72		4,403,669.72	4,403,669.72		4,403,669.72
喷漆生产线工程	0.00			4,508,957.52		4,508,957.52
其他零星工程	1,944,956.04		1,944,956.04	978,584.26		978,584.26
合计	6,348,625.76		6,348,625.76	9,891,211.50		9,891,211.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
废弃 治理 设备	4,800 ,000. 00	4,403 ,669. 72				4,403 ,669. 72	100.0 0%	90.00 %				其他
喷漆 生产 线工 程	7,595 ,122. 00	4,508 ,957. 52	1,972 ,808. 14	4,661 ,346. 91		0.00	100.0 0%	100.0 0%				其他
合计	12,39 5,122 .00	8,912 ,627. 24	1,972 ,808. 14	4,661 ,346. 91		4,403 ,669. 72						

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

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	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,960,456.70	18,331,652.68	28,292,109.38
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	9,960,456.70	18,331,652.68	28,292,109.38
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,312,243.56	916,582.63	6,228,826.19
2. 本期增加金额	1,328,060.88		1,328,060.88
(1) 计提	1,328,060.88		1,328,060.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,640,304.44	916,582.63	7,556,887.07
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,320,152.26	17,415,070.05	20,735,222.31
2. 期初账面价值	4,648,213.14	17,415,070.05	22,063,283.19

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,722,130.06			20,369,721.32	84,091,851.38
2. 本期增加金额				1,118,196.75	1,118,196.75
(1) 购置				1,118,196.75	1,118,196.75
(2) 内					

部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	63,722,130.06			21,487,918.07	85,210,048.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,702,543.64			14,465,169.81	35,167,713.45
2. 本期增加金额	652,143.92			1,144,370.90	1,796,514.82
(1) 计提	652,143.92			1,144,370.90	1,796,514.82
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,354,687.56			15,609,540.71	36,964,228.27
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	42,367,442.50			5,878,377.36	48,245,819.86
2. 期初账面价值	43,019,586.42			5,904,551.51	48,924,137.93

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

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		
核电关键阀门研发		13,060,233.33				13,060,233.33		
能源领域关键阀门研发		5,120,473.18				5,120,473.18		
核电站主蒸汽阀站集中研发		2,613,230.08				2,613,230.08		
智能化、数字化阀门研发		1,909,143.90				1,909,143.90		
DN4800 超大口径液控蝶阀		1,506,599.87				1,506,599.87		
华能高温气冷堆氦气介质隔离阀研制项目		1,235,127.09				1,235,127.09		
14"-1500LBNLNG 球阀研制		704,197.76				704,197.76		
气液联动执行机构研制		691,534.93				691,534.93		
水下球阀研发		668,298.00				668,298.00		
蝶阀制造技术研究		640,854.26				640,854.26		
稳压器先导式安全阀工程样机研制		583,035.71				583,035.71		
R 项目放化安全级止回阀系列化设计		416,921.09				416,921.09		
高温气冷堆核级氦气隔离阀研制		326,285.90				326,285.90		
高压储氢瓶用瓶口阀组、调压阀组研制		279,360.03				279,360.03		
煤直接液		167,042.00				167,042.00		

化高温高压物料分配柱塞阀国产化研制		9				9		
油封系统压差调节阀及平衡阀研制		35,705.56				35,705.56		
合计		29,958,042.78				29,958,042.78		

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将苏州中核苏阀球阀有限公司（以下简称球阀公司）认定为一个资产组，本年末商誉所在资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的增长率，但不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，经测试未发现商誉存在减值的情况。

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
企业展厅项目	795,766.77		280,858.86		514,907.91
阀门检测改造	537,511.20		161,253.36		376,257.84
浒关天然气改造项目	129,449.82		129,449.82		0.00
石油石化精益生产单元基础施工	109,201.88		60,753.00		48,448.88
实验室及生产线改造项目	2,463,763.60		611,959.38		1,851,804.22
合计	4,035,693.27		1,244,274.42		2,791,418.85

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	173,602,704.26	26,040,405.64	173,973,876.67	26,926,511.49
内部交易未实现利润	960,438.91	144,065.84	487,084.66	73,062.70
可抵扣亏损	718,939.63	179,734.91	718,939.63	179,734.91
预提服务费	112,422,826.93	16,863,424.04	90,061,315.85	13,509,197.38
股权激励	2,987,607.39	448,141.11	1,846,941.36	277,041.20
未确认融资费用	234,495.53	35,174.33	355,593.93	53,339.09
合计	290,927,012.65	43,710,945.87	267,443,752.10	41,018,886.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	13,269,692.35	1,990,453.85	14,938,900.77	2,240,835.12
固定资产折旧	7,632,994.38	1,144,949.16	7,632,994.38	1,144,949.16
合计	20,902,686.73	3,135,403.01	22,571,895.15	3,385,784.28

(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		43,710,945.87		41,018,886.77
递延所得税负债		3,135,403.01		3,385,784.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

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
设备进度款	2,583,936.83		2,583,936.83	4,155,618.26		4,155,618.26
AP1000 分许可协议	11,513,373.60		11,513,373.60	11,513,373.60		11,513,373.60
软件进度款	2,284,955.80		2,284,955.80	2,284,955.80		2,284,955.80
合计	16,382,266.23		16,382,266.23	17,953,947.66		17,953,947.66

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	158,500,000.00	118,500,000.00
合计	158,500,000.00	118,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000.00	
银行承兑汇票	191,511,120.00	156,570,000.00
合计	191,561,120.00	156,570,000.00

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
应付采购款	359,807,155.31	402,345,771.57
应付暂估款	179,221,156.57	148,472,512.56
合计	539,028,311.88	550,818,284.13

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

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	105,782,111.65	98,068,832.90
合计	105,782,111.65	98,068,832.90

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	2,063,427.27	100,304,902.76	100,814,656.03	1,553,674.00
二、离职后福利-设定提存计划		13,902,632.85	13,396,460.09	506,172.76
三、辞退福利		30,456.47	30,456.47	
合计	2,063,427.27	114,237,992.08	114,241,572.59	2,059,846.76

(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	2,063,427.27	74,670,677.52	75,180,430.79	1,553,674.00
2、职工福利费		5,555,646.43	5,555,646.43	
3、社会保险费		5,271,190.64	5,271,190.64	
其中：医疗保险费		4,343,350.02	4,343,350.02	
工伤保险费		269,189.98	269,189.98	
生育保险费		297,015.26	297,015.26	
补充医疗保险		361,635.38	361,635.38	
4、住房公积金		6,643,826.00	6,643,826.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,041,097.09	2,041,097.09	
8、劳务费		6,122,465.08	6,122,465.08	
合计	2,063,427.27	100,304,902.76	100,814,656.03	1,553,674.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,868,888.67	9,868,888.67	
2、失业保险费		351,285.71	351,285.71	
3、企业年金缴费		3,682,458.47	3,176,285.71	506,172.76
合计		13,902,632.85	13,396,460.09	506,172.76

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	28,095,224.60	10,284,264.89
企业所得税	3,499,828.34	1,874,494.72
个人所得税	228,001.02	678,771.00
城市维护建设税	947,653.56	819,048.70
房产税	697,156.14	717,664.28
教育费附加	406,137.24	351,020.87
印花税	511,774.86	305,581.17
地方教育费附加	270,758.16	234,013.92
土地使用税	143,043.00	132,453.00
其他	1,891.16	2,443.32

合计	34,801,468.08	15,399,755.87
----	---------------	---------------

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	46,521,052.37	
其他应付款	130,505,432.57	128,687,203.64
合计	177,026,484.94	128,687,203.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	46,521,052.37	
合计	46,521,052.37	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
现代服务费	92,451,991.57	90,061,315.85
股权激励回购义务	15,681,350.00	15,681,350.00
保证金	15,826,235.75	14,605,101.35
往来款	5,226,825.08	6,407,432.04
代扣代缴社保公积金	1,319,030.17	1,932,004.40
合计	130,505,432.57	128,687,203.64

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
海南核电有限公司	6,448,620.31	合同未执行完毕
中核辽宁核电有限公司	6,389,659.51	合同未执行完毕
中国核工业二三建设有限公司	4,065,123.89	合同未执行完毕
中核龙原科技有限公司	2,807,362.84	合同未执行完毕
海南汉地流体材料有限公司	1,545,064.66	合同未执行完毕
合计	21,255,831.21	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,939,273.26	2,101,260.47
合计	2,939,273.26	2,101,260.47

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	15,427,494.52	12,705,277.91
未终止确认的应收票据	69,583,365.20	67,520,562.00
合计	85,010,859.72	80,225,839.91

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
信用借款	29,000,000.00	10,500,000.00
合计	29,000,000.00	10,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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
租赁付款额	40,198,031.61	40,198,031.61
未确认的融资费用	-16,623,477.29	-16,658,651.63
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,939,273.26	-2,101,260.47
合计	20,635,281.06	21,438,119.51

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,799,853.86		3,100,911.90	36,698,941.96	
合计	39,799,853.86		3,100,911.90	36,698,941.96	

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
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	7,625,553.00			586,581.00			7,038,972.00	与资产相关
核电关键阀门研发及产业化	3,900,000.00			300,000.00			3,600,000.00	与资产相关
核电关键阀门浒关镇产业引导资金	6,261,634.31			481,664.22			5,779,970.09	与资产相关
百万千瓦	19,283,33			1,483,333			17,800,00	与资产相

级核电站 用关键阀 门产业化	3.53			.32			0.21	关
模块式小 堆关键技 术研究	840,000.0 0			126,000.0 0			714,000.0 0	与资产相 关
核电阀铸 造能力配 套建设项 目	1,889,333 .02			123,333.3 6			1,765,999 .66	与资产相 关

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	385,494,59 3.00						385,494,59 3.00

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）	270,316,470.97			270,316,470.97
其他资本公积	6,372,147.40	1,714,333.54		8,086,480.94
合计	276,688,618.37	1,714,333.54		278,402,951.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定向发行限制性股票	15,681,350.00			15,681,350.00
合计	15,681,350.00			15,681,350.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	12,698,065.65	- 1,830,631.86		- 161,423.34	- 250,381.28	- 1,418,827.24		11,279,238.41
其他权益工具投资公允价值变动	12,698,065.65	- 1,830,631.86		- 161,423.34	- 250,381.28	- 1,418,827.24		11,279,238.41
二、将重分类进损益的其他综合收益	519,085.29							519,085.29
外币财务报表折算差额	519,085.29							519,085.29
其他综合收益合计	13,217,150.94	- 1,830,631.86		- 161,423.34	- 250,381.28	- 1,418,827.24		11,798,323.70

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	4,170,386.37	2,530,042.02	4,274,175.13	2,426,253.26
合计	4,170,386.37	2,530,042.02	4,274,175.13	2,426,253.26

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	187,598,476.68			187,598,476.68
合计	187,598,476.68			187,598,476.68

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	944,209,799.07	787,492,447.17
调整后期初未分配利润	944,209,799.07	787,492,447.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,623,000.00	171,941,143.49
减：提取法定盈余公积		17,186,416.94
应付普通股股利	46,521,052.37	36,236,474.77
加：其他综合收益结转留存收益	-161,423.34	38,199,100.12
期末未分配利润	966,150,323.36	944,209,799.07

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	788,565,278.61	619,423,578.10	545,584,288.05	457,877,118.38
其他业务	4,584,591.24	673,947.25	10,623,244.04	1,660,167.64
合计	793,149,869.85	620,097,525.35	556,207,532.09	459,537,286.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部1	分部2	【东北】	【华北】	【西北】	【华东】	【华南】	【华中】	【西南】	【境内】	【境外】	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：												
核电、核化工阀门			31,006,548.66	89,062,318.61	6,315,513.40	92,063,198.22	14,403,755.18	741,867.25	142,212.39			233,735.413.71
其他特阀（石油、石化、电力等）			14,047,933.30	39,266,455.48	29,079,855.65	214,377,746.36	14,349,025.05	6,327,011.50	15,816,480.16		23,367,960.64	356,632,468.14
公用工程阀门			1,485,630.98	5,776,114.83	1,198,386.17	67,918,122.48	57,056,273.34	25,142,503.79	8,116,532.63		5,030,522.54	171,724,086.76
铸锻毛坯				20,460.18	4,700,955.07	18,049,358.22		54,572.13				22,825,345.60
检测业务						3,638,111.57		9,852.83				3,647,964.40
其他业务						4,584,591.24						4,584,591.24
合同												

类型													
其中:													
按商品转让的时间分类													
其中:													
主营业务收入 (在某一时点确认)										760,166,795.43	28,398,483.18	788,565,278.61	
其他业务收入 (在某一时点确认)										4,584,591.24		4,584,591.24	
按合同期限分类													
其中:													
按销售渠道分类													
其中:													
合计			46,540,112.94	134,125,349.10	41,294,710.29	400,631,128.11	85,809,053.57	32,275,807.50	24,075,225.18	764,751,386.67	28,398,483.18	793,149,869.85	

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

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,050,384.09	1,076,469.00
教育费附加	750,274.35	768,906.42
资源税	1,254,721.68	1,173,152.25
房产税	286,086.00	279,552.90
土地使用税		122,401.05
印花税	734,324.72	
环境保护税	2,015.60	2,015.60
合计	4,077,806.44	3,422,497.22

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,861,162.24	14,173,898.53
现代服务费	18,122,092.15	2,969,441.42
业务开发与推广	3,257,782.81	3,406,947.62
资产折旧	232,790.17	89,333.98
差旅费	918,483.97	285,531.57
其他	4,977,687.58	2,241,576.91
合计	43,369,998.92	23,166,730.03

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	47,283,054.97	57,219,109.51
办公、会务费	379,674.13	771,223.11
资产折旧	5,205,237.47	4,883,571.58
无形资产摊销	1,712,361.62	1,601,731.29
中介费用	1,928,114.48	3,102,963.85
差旅费	338,045.70	591,937.97
交通运输费	205,659.32	72,130.17
修理费	886,925.73	1,583,508.20
业务招待费	237,916.36	223,511.66
其他	9,966,171.78	6,253,414.29
合计	68,143,161.56	76,303,101.63

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
核电关键阀门研发	13,060,233.33	2,893,108.42
能源领域关键阀门研发	5,120,473.18	
核电站主蒸汽阀站集中研发	2,613,230.08	4,387,101.61
智能化、数字化阀门研发	1,909,143.90	
DN4800 超大口径液控蝶阀	1,506,599.87	1,566,555.00
华能高温气冷堆氦气介质隔离阀研制项目	1,235,127.09	235,405.51
14"-1500LB LNG 球阀研制	704,197.76	815,229.97
气液联动执行机构研制	691,534.93	2,715,230.76
水下球阀研发	668,298.00	
蝶阀制造技术研究	640,854.26	
稳压器先导式安全阀工程样机研制	583,035.71	2,627,842.94
R 项目放化安全级止回阀系列化设计	416,921.09	
高温气冷堆核级氦气隔离阀研制	326,285.90	3,315,944.16
高压储氢瓶用瓶口阀组、调压阀组研制	279,360.03	
煤直接液化高温高压物料分配柱塞阀国产化研制	167,042.09	897,951.64
油封系统压差调节阀及平衡阀研制	35,705.56	1,242,021.54
信息化项目	0.00	1,464,584.26
阀门可靠性制造等技术研究	0.00	1,383,629.36
ACPR50 试验堆平台工程主蒸汽隔离阀、主给水安全壳外隔离阀研究	0.00	1,272,667.15
氦气工况微泄露阀门密封及系列化研究	0.00	1,143,620.34
石油石化关键阀门研发	0.00	988,512.74
智能化产品研发	0.00	808,099.00
乙烯裂解装置用清焦平板闸阀研发	0.00	804,363.80
CAP1400 轴流式止回阀研制	0.00	763,683.19
核级压力开关研制	0.00	757,081.50
华龙一号主蒸汽隔离阀执行机构改进及其安全级电磁阀国产化	0.00	618,189.86
主蒸汽隔离阀	0.00	403,639.90
主给水调节阀	0.00	397,902.12
高性能控制阀研制	0.00	388,073.62
自动卸压阀	0.00	277,953.47
浆态床渣油加氢柱塞阀研发	0.00	204,535.14
燃料运输通道闸阀研制	0.00	49,992.20
安全止回阀的优化研究和工程验证	0.00	28,051.52
APCAP 核电厂常规岛关键阀门国产化样机研制	0.00	22,910.16
关键工艺攻关	0.00	14,438.49
合计	29,958,042.78	32,488,319.37

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,005,849.34	3,238,411.01
减：利息收入	1,242,435.26	766,699.16
加：汇兑损失	-1,420,950.67	-894,367.64
其他支出	220,545.52	401,655.38
合计	-436,991.07	1,978,999.59

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	1,483,333.32	1,483,333.32
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	586,581.00	586,581.00
苏州市 2022 年度第三十四批科技发展计划项目经费	500,000.00	
核电关键阀门浒关镇产业引导资金	481,664.22	481,664.22
核电关键阀门研发及产业化	300,000.00	300,000.00
2022 年度标准化战略资助	177,200.00	
模块式小堆关键技术研究	126,000.00	126,000.00
核电阀铸造能力配套建设项目	123,333.36	123,333.36
个税手续费返还	96,904.00	65,328.52
苏州高新区（虎丘区）经济发展委员会	44,000.00	
苏州市劳动就业管理服务中心（稳岗返还）	4,500.00	339,538.00
青年英才项目		1,780,000.00
大型先进压水堆常规岛热力系统关键阀门国产化研究项目		1,251,879.92
2022 年苏州市市级打造先进制造业基地专项		1,000,000.00
2021 年苏州技术标准资金及配套资金		620,000.00
开发区安全生产标准化二级企业达标配套补助资金		50,000.00
苏州市博士后创新资助		30,000.00
社会事业局企业降耗稳产专项补贴		13,319.60
其他		432,055.40
合计	3,923,515.89	8,683,033.34

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	48,921,150.00	46,791,583.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	893,552.70	2,655,465.17

合计	49,814,702.70	49,447,048.73
----	---------------	---------------

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
其他应收款坏账损失	15,190.57	-534,353.27
应收账款坏账损失	-6,332,805.86	-768,583.80
应收票据坏账损失	111,202.83	-1,338,508.16
合计	-6,206,412.46	-2,641,445.23

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	-6,974,386.74	-2,157,134.50
十二、合同资产减值损失	-67,896.96	1,729,271.65
合计	-7,042,283.70	-427,862.85

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

非流动资产处置利得或损失合计	3,156.58	-15,030.20
其中：固定资产处置利得或损失	3,156.58	-15,030.20
合计	3,156.58	-15,030.20

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		100,422.00	
其他	972,751.68	1,350,274.96	972,751.68
合计	972,751.68	1,230,160.96	972,751.68

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
其他	10.49	899.47	10.49
合计	10.49	899.47	10.49

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	2,207,934.11	165,408.84
递延所得税费用	-1,425,188.04	-503,309.76
合计	782,746.07	-337,900.92

(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	69,405,746.07

按法定/适用税率计算的所得税费用	10,410,861.91
调整以前期间所得税的影响	27,309.47
非应税收入的影响	-972,507.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	221,634.41
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	673,016.16
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-7,338,172.50
研究开发费加计扣除	-2,239,395.85
所得税费用	782,746.07

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
政府补助	725,700.00	100,422.00
往来款	18,269,442.37	7,980,157.87
利息收入	1,242,435.26	755,972.58
保证金	14,156,994.21	14,177,176.69
合计	34,394,571.84	23,013,729.14

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
期间费用	7,083,475.06	6,856,726.59
押金、保证金	14,962,568.97	14,549,071.81
备用金	470,558.00	655,615.00
往来款	10,900,490.89	3,955,193.33
合计	33,417,092.92	26,016,606.73

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

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	68,623,000.00	15,923,504.43
加：资产减值准备	13,248,696.16	3,069,308.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,553,422.17	14,016,623.04
使用权资产折旧	1,328,060.88	-319,558.59
无形资产摊销	1,796,514.82	1,601,731.29
长期待摊费用摊销	1,244,274.42	1,209,110.68
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）	3,156.58	15,030.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以		

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	2,005,849.34	3,232,108.32
投资损失(收益以“—”号填列)	-49,814,702.70	-49,447,048.73
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,692,059.10	-106,214.81
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	250,381.27	-3,739,218.60
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,959,673.85	20,451,119.77
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-175,162,712.26	-185,324,009.32
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-93,926,828.33	-87,122,556.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-221,502,620.60	-266,540,070.85
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	185,469,338.47	115,674,089.01
减: 现金的期初余额	297,748,809.22	299,248,402.21
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	-112,279,470.75	-183,574,313.20

(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	185,469,338.47	297,748,809.22
可随时用于支付的银行存款	179,553,401.34	109,758,151.88
可随时用于支付的其他货币资金	5,915,937.13	5,915,937.13
三、期末现金及现金等价物余额	185,469,338.47	297,748,809.22

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	22,386,331.71	三个月以上保函保证金及票据保证金、在途货币资金
合计	22,386,331.71	

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			
其中：美元	1,922,071.17	7.2258	13,888,501.87
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	2,911,878.97	7.2258	21,040,655.05

欧元	334,062.07	7.8771	2,631,440.29
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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司	阿联酋阿布扎比	迪拉姆	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算

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
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	4,500.00	苏州市劳动就业管理服务中心	4,500.00
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	177,200.00	2022年度标准化战略资助*（国家标准、行业标准），苏州高新区市场监督管理局	177,200.00
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	44,000.00	苏州高新区（虎丘区）经济发展委员会	44,000.00
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	500,000.00	苏州市2022年度第三十四批科技发展计划项目经费，苏州高新区狮山上午创新区管理办公室	500,000.00
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	96,903.99	个税手续费返还	96,903.99
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	3,100,911.89	递延收益摊销	3,100,911.89

助			
---	--	--	--

(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	
苏州中核苏阀球阀有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
中核苏阀检测技术（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	专业技术服务	100.00%		投资设立
中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司	阿联酋阿布扎比	阿联酋阿布扎比	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳	深圳	制造业	27.90%		权益法
丹阳江盛流体控制技术有限公司	丹阳	丹阳	制造业	40.00%		权益法
浙江英洛华装备制造有限公司	东阳	东阳	制造业	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	丹阳江盛流体控制技术有限公司	浙江英洛华装备制造有限公司	深圳市中核海得威生物科技有限公司	丹阳江盛流体控制技术有限公司	浙江英洛华装备制造有限公司
流动资产	2,997,561.35 9.24	12,706,803.7 9	5,708,770.48	3,235,947.97 6.89	13,808,507.4 7	9,254,308.84
非流动资产	681,059,201. 04	6,744,053.16	72,991,427.6 0	670,603,746. 41	7,393,545.60	77,068,274.0 7

资产合计	3,678,620,560.28	19,450,856.95	78,700,198.08	3,906,551,723.30	21,202,053.07	86,322,582.91
流动负债	1,676,390,226.07	35,988,966.31	143,531,350.58	1,848,961,743.41	35,713,687.57	141,135,124.12
非流动负债	177,303,241.73	0.00		178,035,772.20		11,153,941.00
负债合计	1,853,693,467.80	35,988,966.31	143,531,350.58	2,026,997,515.61	35,713,687.57	152,289,065.12
少数股东权益	56,400,000.00	0.00		56,400,000.00		
归属于母公司股东权益	175,344,623.66	16,538,109.36	64,831,152.50	1,823,154,207.69	14,511,634.50	65,966,482.21
按持股比例计算的净资产份额	48,921,150.00	6,615,243.74	22,042,591.85	508,660,023.95	5,804,653.80	22,428,603.95
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他		6,615,243.74	22,042,591.85		5,804,653.80	22,428,603.95
对联营企业权益投资的账面价值	493,820,810.62			509,226,961.55		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	925,088,820.79	1,065,992.03	486,302.05	998,489,727.51	2,193,088.53	28,601,948.06
净利润	175,344,623.66	2,026,474.86	1,135,329.71	189,899,268.52	29,427,711.71	36,492,124.91
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	175,344,623.66	2,026,474.86	1,135,329.71	189,899,268.52	29,427,711.71	36,492,124.91
本年度收到的来自联营企业的股利	65,471,301.47			13,950,000.00		

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

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	1,922,071.17	3,020,628.45
货币资金-欧元		
应收账款-美元	2,911,878.97	3,796,154.02
应收账款-欧元	334,062.07	341,507.92
应付账款-美元	823,858.30	397,475.30
应付账款-欧元	828.78	828.78

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。于 2023 年 06 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 18,750.00 万元（2022 年 12 月 31 日：12,900.00 万元）。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售金属材料制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：321,675,278.70 元。

合同资产前五名金额合计：22,557,330.88 元。

其他应收款前五名金额合计：10,152,084.33 元。

(3) 流动风险

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

本公司将银行借款作为部分资金来源。于 2023 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 172,300 万元（2022 年 12 月 31 日：178,150 万元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	207,855,670.18				207,855,670.18
应收票据	108,367,431.39				108,367,431.39

应收账款	670,506,095.82				670,506,095.82
其它应收款	11,749,166.52				11,749,166.52
小计	998,478,363.91				998,478,363.91
金融负债					
短期借款	158,500,000.00				158,500,000.00
应付票据	191,561,120.00				191,561,120.00
应付账款	539,028,311.88				539,028,311.88
其它应付款	177,026,484.94				128,687,203.64
应付职工薪酬	2,059,846.76				2,059,846.76
一年内到期的非流动负债	2,939,273.26				2,939,273.26
其他流动负债	85,010,859.72				85,010,859.72
租赁负债		1,744,817.58	1,619,143.39	17,271,320.09	20,635,281.06
长期借款	20,000,000.00	9,000,000.00			29,000,000.00
小计	1,156,125,896.56	30,744,817.58	1,619,143.39	17,271,320.09	1,157,421,896.32

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	33,411,913.26		141,800,000.00	175,211,913.26
持续以公允价值计量的资产总额	33,411,913.26		141,800,000.00	175,211,913.26
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
中核浦原	上海市	科技推广和应用服务业	142,601.20 万元	9.30%	9.30%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中核集团。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
02 单位 405 厂	同一最终控制方控制
成都中核高通同位素股份有限公司	同一最终控制方控制
福建福清核电有限公司	同一最终控制方控制
贵州核工业新原实业有限责任公司	同一最终控制方控制
海南核电有限公司	同一最终控制方控制
核电秦山联营有限公司	同一最终控制方控制
核电运行研究（上海）有限公司	同一最终控制方控制
核工业八二一厂	同一最终控制方控制
核工业标准化研究所	同一最终控制方控制
核工业档案馆	同一最终控制方控制
中国核工业二三建设有限公司	同一最终控制方控制
核工业管理干部学院	同一最终控制方控制
核工业航测遥感中心	同一最终控制方控制
核工业计算机应用研究所	同一最终控制方控制
核工业理化工程研究院	同一最终控制方控制
江苏核电有限公司	同一最终控制方控制
江苏核电有限公司三号四号机组建设分公司	同一最终控制方控制
乐山红华建安工程有限公司	同一最终控制方控制
秦山核电有限公司	同一最终控制方控制
三门核电有限公司	同一最终控制方控制
上海宝银电子材料有限公司	同一最终控制方控制
上海浦原对外经贸有限公司	同一最终控制方控制
上海一鸣过滤技术有限公司	同一最终控制方控制
上海中核八所科技有限公司	同一最终控制方控制
上海中核浦原有限公司	同一最终控制方控制
四川红华实业有限公司	同一最终控制方控制
西安核设备有限公司	同一最终控制方控制
西安中核核仪器股份有限公司	同一最终控制方控制
兴原认证中心有限公司	同一最终控制方控制
中国核电工程有限公司	同一最终控制方控制
中国核动力研究设计院	同一最终控制方控制
中国核工业第二二建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核工业二三建设有限公司江苏分公司	同一最终控制方控制
中国核工业第五建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核工业集团有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能出版传媒有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能工业有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能科学研究院	同一最终控制方控制
中国中原对外工程有限公司	同一最终控制方控制
中核（北京）传媒文化有限公司	同一最终控制方控制
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	同一最终控制方控制

中核（上海）供应链管理有限公司	同一最终控制方控制
中核（天津）科技发展有限公司	同一最终控制方控制
中核第七研究设计院有限公司	同一最终控制方控制
中核第四研究设计工程有限公司	同一最终控制方控制
中核二七二铀业有限责任公司	同一最终控制方控制
中核核电运行管理有限公司	同一最终控制方控制
中核核信信息技术（北京）有限公司	同一最终控制方控制
中核检修有限公司大连分公司	同一最终控制方控制
中核建中核燃料元件有限公司	同一最终控制方控制
中核控制系统工程有限公司	同一最终控制方控制
中核兰州铀浓缩有限公司	同一最终控制方控制
中核辽宁核电有限公司	同一最终控制方控制
中核龙原科技有限公司	同一最终控制方控制
中核能源科技有限公司	同一最终控制方控制
中核陕西铀浓缩有限公司	同一最终控制方控制
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	同一最终控制方控制
中核苏能核电有限公司	同一最终控制方控制
中核苏州阀门有限公司	同一最终控制方控制
中核战略规划研究总院有限公司	同一最终控制方控制
中原运维海外工程有限公司	同一最终控制方控制
中国核动力研究设计院设备制造厂	同一最终控制方控制
河南核净洁净技术有限公司	同一最终控制方控制
常州电站辅机股份有限公司	参股公司
中国核科技信息与经济研究院	同一最终控制方控制
中核财务有限责任公司	同一最终控制方控制
中核核信信息技术（北京）有限公司	同一最终控制方控制
中核四〇四有限公司	同一最终控制方控制
中核装备技术研究（上海）有限公司	同一最终控制方控制

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中核第七研究设计院有限公司	购买商品	2,293,685.31	8,000,000.00	否	
河南核净洁净技术有限公司	购买商品	1,972,808.14	8,000,000.00	否	
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	购买商品	452,150.45	8,000,000.00	否	267,221.24
核工业航测遥感中心	购买商品	348,518.38	8,000,000.00	否	
中核（上海）供应链管理有限公司	标书费	259,811.31	8,000,000.00	否	
中核（天津）科技发展有限公司	接受劳务	256,658.02	8,000,000.00	否	

中核苏州阀门有限公司	购买商品	122,368.74	12,000,000.00	否	5,076,995.13
核工业管理干部学院	接受劳务	44,601.77	8,000,000.00	否	
成都中核高通同位素股份有限公司	商品采购	37,518.79	8,000,000.00	否	28,053.10
核工业标准化研究所	接受劳务	8,495.58	8,000,000.00	否	1,415.09
中核(北京)传媒文化有限公司	接受劳务	2,477.88	8,000,000.00	否	
常州电站辅机股份有限公司	购买商品			否	3,790,163.68
浙江英洛华装备制造有限公司	购买商品			否	2,089,258.52
中核核电运行管理有限公司	购买商品		8,000,000.00	否	108,460.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核第七研究设计院有限公司	销售商品	77,436,672.58	21,366,938.03
中核苏能核电有限公司	销售商品	64,572,228.16	
中核辽宁核电有限公司	销售商品	30,969,911.53	
中国核电工程有限公司	销售商品	15,955,697.01	43,802,973.54
中核四〇四有限公司	销售商品	4,725,663.85	
中原运维海外工程有限公司	销售商品	3,607,070.08	1,729,097.00
核工业理化工程研究院	销售商品	1,287,858.41	1,574,902.64
中核苏州阀门有限公司	销售商品	1,228,463.45	
中国核电工程有限公司	技术服务收入	787,500.00	
中核二七二铀业有限责任公司	销售商品	741,867.25	186,256.64
中核兰州铀浓缩有限公司	销售商品	436,159.29	1,690,973.45
三门核电有限公司	销售商品	237,699.11	43,539.82
中国核工业第五建设有限公司	销售商品	207,650.44	
福建福清核电有限公司	销售商品	203,386.73	4,711.51
中核陕西铀浓缩有限公司	销售商品	185,106.18	128,716.81
江苏核电有限公司	销售商品	109,557.52	271,070.79
中国核工业第二二建设有限公司	销售商品	81,157.51	74,877.88
四川红华实业有限公司	销售商品	78,053.10	
海南核电有限公司	销售商品	9,115.04	2,349,151.88
中核控制系统工程有限公司	销售商品	4,778.76	
核电运行研究(上海)有限公司	销售商品		6,485,849.08
中国中原对外工程有限公司	销售商品		2,261,103.86
秦山核电有限公司	销售商品		168,183.19
核电秦山联营有限公司	销售商品		163,009.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

无

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

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中核苏州阀门有限公司	房屋建筑物							35,174.34	166,632.90	1,425,324.76	1,671,669.57

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

				毕
--	--	--	--	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中核财务公司	11,458,600.00	2019年08月26日	2023年12月31日	否
中核财务公司	3,172,320.00	2022年06月06日	2023年12月31日	否
中核财务公司	7,698,950.00	2022年11月17日	2023年12月31日	否
中核财务公司	3,849,475.00	2023年06月30日	2023年12月31日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,877,292.00	1,653,026.00

(8) 其他关联交易

• 资金集中管理情况

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

作为“货币资金”列示，存入中核财务公司的资金金额如下：

项目	年末余额	年初余额
直接存入中核财务公司的资金	52,263,104.51	5,212,803.05
由银行归集到中核财务公司的资金	109,408,863.55	270,390,441.23
合计	161,671,968.06	275,603,244.28

(续表)

项目名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
------	--------	-------	-------

中核财务公司	利息收入	911,056.77	546,082.97
--------	------	------------	------------

②贷款

关联方名称	贷款金额	起始日	到期日	备注
中核财务公司	70,000,000.00	2023-6-18	2024-6-17	

(续表)

项目名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中核财务公司	利息支出	1,046,666.67	1,366,277.78

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国核电工程有限公司			9,314,502.31	279,435.07
应收账款	中核龙原科技有限公司	24,517,119.12	735,513.57	24,517,119.12	735,513.57
应收账款	中国中原对外工程有限公司	21,422,356.62	642,670.70	21,422,356.62	642,670.70
应收账款	福建福清核电有限公司	8,065,850.55	241,975.52	7,836,023.55	235,080.71
应收账款	中核第七研究设计院有限公司	97,659,954.00	2,929,798.62	23,311,442.00	699,343.26
应收账款	江苏核电有限公司三号四号机组建设分公司	2,026,919.17	60,807.58	2,026,919.17	60,807.58
应收账款	江苏核电有限公司	4,252,918.26	127,587.55	4,129,118.26	123,873.55
应收账款	中国核工业第二建设有限公司	823,818.61	24,714.56	892,696.90	26,780.91
应收账款	秦山核电有限公司	1,946,269.51	58,388.09	1,946,269.51	58,388.09
应收账款	核电秦山联营有限公司	638,121.46	19,143.64	638,121.46	19,143.64
应收账款	中核第四研究设计工程有限公司	282,531.68	8,475.95	282,531.68	8,475.95
应收账款	中国核工业二三建设有限公司江苏分公司	242,324.00	7,269.72	242,324.00	7,269.72
应收账款	中核控制系统工程有限公司	137,680.00	4,130.40	132,280.00	3,968.40
应收账款	核工业八二一厂	120,417.27	3,612.52	120,417.27	3,612.52
应收账款	三门核电有限公司			82,112.00	2,463.36
应收账款	中核兰州铀浓缩有限公司	321,540.00	9,646.20		
应收账款	中国核工业二三建设有限公司	72,785.44	2,183.56		
应收账款	四川红华实业有	230,591.00	6,917.73	681,431.00	20,442.93

	限公司				
应收账款	中核陕西铀浓缩有限公司	422,010.00	12,660.30	212,840.00	6,385.20
应收账款	乐山红华建安工程有限公司			11,900.00	357.00
应收账款	中核苏能核电有限公司	126,900,617.18	3,807,018.52	53,933,999.18	1,618,019.98
应收账款	中原运维海外工程有限公司	8,490,083.70	250,152.33	7,904,886.64	237,146.60
应收账款	中核二七二铀业有限责任公司	725,093.71	21,752.81	201,533.71	6,046.01
应收账款	中国核工业第五建设有限公司	2,947,123.00	88,413.69	5,133,542.50	154,006.28
应收账款	中核苏州阀门有限公司	1,388,163.60	41,644.91	193,537.83	193,537.83
合同资产	中核龙原科技有限公司	1,631,983.00	48,959.49	1,631,983.00	48,959.49
合同资产	中国核工业第五建设有限公司	332,600.00	9,978.00	575,535.50	17,266.07
合同资产	中国核工业第二二建设有限公司	413,512.70	12,405.38	357,778.30	10,733.35
合同资产	三门核电有限公司			3,212.00	96.36
合同资产	四川红华实业有限公司	245,000.00	7,350.00	352,600.00	10,578.00
其他应收款	上海中核浦原有限公司	251,000.00	7,530.00	323,000.00	16,150.00
其他应收款	中国原子能工业有限公司	559,423.00	27,971.15	264,800.00	13,240.00
其他应收款	中核(上海)供应链管理服务有限公司	163,884.80	8,194.24	363,884.80	18,194.24
其他应收款	中核第四研究设计工程有限公司	8,650.00	432.50	8,650.00	432.50
其他应收款	中国原子能科学研究院	274,500.00	27,450.00	274,500.00	13,725.00
其他应收款	贵州核工业新原实业有限责任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
其他应收款	中核能源科技有限公司	13,700.00	685.00		
其他应收款	中国核电工程有限公司	200,500.00	10,025.00		
其他应收款	中国核工业第二二建设有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	中国核动力研究设计院设备制造厂	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50
预付款项	中国核工业集团有限公司	850.00		850.00	
预付款项	成都中核高通同位素股份有限公司	42,000.00			
预付款项	核工业管理干部学院	9,800.00			
预付款项	中核核电运行管理有限公司	11,200.00			

预付款项	中国核科技信息与经济研究院	3,000.00			
合计		307,814,810.88	9,274,878.73	169,333,617.81	5,301,063.37

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中核辽宁核电有限公司		33,061,567.29
合同负债	中国核工业二三建设有限公司	17,704,618.93	13,158,850.53
合同负债	海南核电有限公司	6,039,719.31	4,820,097.96
合同负债	核工业理化工程研究院	2,150,834.71	3,043,091.26
合同负债	中国核电工程有限公司		609,528.30
合同负债	02 单位 405 厂	460,648.10	407,653.19
合同负债	中核兰州铀浓缩有限公司		101,433.00
合同负债	三门核电有限公司	398,919.35	
合同负债	中国核电工程有限公司	22,200,224.64	
应付账款	中核苏州阀门有限公司	501,167.84	4,106,486.44
应付账款	河南核净洁净技术有限公司	526,732.20	1,820,418.75
应付账款	常州电站辅机股份有限公司	4,735,220.00	363,437.10
应付账款	浙江英洛华装备制造有限公司		80,895.58
应付账款	成都中核高通同位素股份有限公司		31,700.00
应付账款	丹阳江盛流体控制技术有限公司		34,495.51
应付账款	中核第七研究设计院有限公司	21,100.00	21,100.00
应付账款	中国核动力研究设计院	0.04	0.04
应付账款	中核（天津）科技发展有限公司	272,729.00	60,319.28
应付账款	核工业航测遥感中心	84,875.48	
应付账款	中核（上海）供应链管理有限公司	601.02	
合计		55,097,390.62	61,721,074.23

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2023年5月26日，公司召开第二十七次股东大会（2022年年会），审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，同意回购注销首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件未达到的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,023,000股。于5月31日披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》，就减资事宜通知债权人，债权人自公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

公司对首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件未达到的88名激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,023,000股进行回购注销，占回购注销前公司总股本的0.27%，回购价格为7.374元/股，回购资金总金额共计754.3602万元。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2023年7月17日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由385,494,593股变更为384,471,593股。

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	21,134,860.41	2.03%	21,134,860.41	100.00%		26,821,672.26	3.33%	26,821,672.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,019,190,314.26	97.97%	75,310,220.04	7.39%	943,880,094.22	777,938,225.82	96.67%	67,806,059.60	8.72%	710,132,166.22
其中：										
其中：	303,634	29.17%	9,104,4	3.00%	294,378	165,049	20.51%	4,949,2	3.00%	160,100

关联方组合	, 287.88		78.47		, 137.28	, 919.68		31.00		, 688.68
账龄组合	715,707,698.51	68.80%	66,205,741.57	9.25%	649,501,956.94	612,888,306.14	76.16%	62,856,828.60	10.26%	550,031,477.54
合计	1,040,325,174.67	100.00%	96,445,080.45	9.27%	943,880,094.22	804,759,898.08	100.00%	94,627,731.86	11.76%	710,132,166.22

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
宁波庆融商贸有限公司	2,837,600.00	2,837,600.00	100.00%	预计无法收回
ACCESORIOS, BTIDAS&CONEXIONES, S. A. DE	2,346,172.25	2,346,172.25	100.00%	预计无法收回
APEX INTERNATIONAL LTDA	1,961,834.06	1,961,834.06	100.00%	预计无法收回
盘锦蓬利石油化工有限公司	1,808,000.00	1,808,000.00	100.00%	预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	1,667,833.00	1,667,833.00	100.00%	预计无法收回
BAIT AL ASEEL	1,302,587.56	1,302,587.56	100.00%	预计无法收回
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	100.00%	预计无法收回
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	770,976.60	770,976.60	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	719,682.18	719,682.18	100.00%	预计无法收回
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	692,108.30	692,108.30	100.00%	预计无法收回
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	100.00%	预计无法收回
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	100.00%	预计无法收回
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	100.00%	预计无法收回
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	100.00%	预计无法收回
茂名石化物资公司	317,890.91	317,890.91	100.00%	预计无法收回
苏州天然气管网有限公司	310,482.00	310,482.00	100.00%	预计无法收回
中石化石油工程技术服务有限公司	292,016.00	292,016.00	100.00%	预计无法收回
FLOW CONTROL CO LTD	280,285.15	280,285.15	100.00%	预计无法收回
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	100.00%	预计无法收回
中国宝武钢铁集团有限公司	210,990.18	210,990.18	100.00%	预计无法收回
APEX UNIPARTS LTD	208,799.79	208,799.79	100.00%	预计无法收回
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	100.00%	预计无法收回
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	100.00%	预计无法收回

中核苏州阀门有限公司	193,537.83	193,537.83	100.00%	预计无法收回
青岛能源华润燃气有限公司	162,372.00	162,372.00	100.00%	预计无法收回
其他公司汇总	1,176,121.06	1,176,121.06	100.00%	预计无法收回
合计	21,134,860.41	21,134,860.41		

按组合计提坏账准备：关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	293,898,983.89	8,816,969.52	3.00%
1-2年	4,779,810.49	143,394.31	3.00%
2-3年	1,924,055.33	57,721.66	3.00%
3-4年	1,616,965.96	48,508.98	3.00%
4-5年	1,210,812.38	36,324.37	3.00%
5年以上	51,987.70	1,559.63	3.00%
合计	303,634,287.88	9,104,478.47	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	523,082,595.49	26,154,129.77	5.00%
1-2年	133,877,853.97	13,387,785.40	10.00%
2-3年	26,591,998.13	5,318,399.63	20.00%
3-4年	10,731,832.99	4,292,733.20	40.00%
4-5年	10,926,810.89	6,556,086.53	60.00%
5年以上	10,496,607.04	10,496,607.04	100.00%
合计	715,707,698.51	66,205,741.57	

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	817,353,330.26
1至2年	142,099,508.87
2至3年	30,198,372.22
3年以上	50,673,963.32
3至4年	14,156,798.95
4至5年	16,001,568.22
5年以上	20,515,596.15

合计	1,040,325,174.67
----	------------------

(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	
按单项计提坏账准备	26,821,672.26	115,068.29	1,992,960.04	3,808,920.10		21,134,860.41
按组合计提坏账准备	67,806,059.60	7,504,160.44				75,310,220.04
合计	94,627,731.86	7,619,228.73	1,992,960.04	3,808,920.10		96,445,080.45

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
青岛用和恒立国际贸易有限公司	1,282,683.34	银行承兑汇票及银行存款
天辰化工有限公司	217,872.00	银行承兑汇票及银行存款
南通市中南建工设备安装有限公司	150,000.00	银行存款
湛江港务局	99,035.25	银行存款
广西渤海农业发展有限公司	79,846.37	银行存款
山东泉林纸业有限责任公司	57,560.08	银行存款
宁波钢铁有限公司	57,193.00	银行存款
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	47,138.00	银行存款
湖南湘潭发电有限责任公司	1,632.00	银行存款
合计	1,992,960.04	

(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	3,808,920.10

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
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂	货款	103,129.94	无法收回	管理层审批	否
湖南省火电建设公司	货款	113,410.00	无法收回	管理层审批	否
上海焦化有限公司	货款	118,463.00	无法收回	管理层审批	否
贵州省安龙金宏	货款	119,738.45	无法收回	管理层审批	否

特种树脂有限责任公司					
四川华威流体输送工程有限公司	货款	129,043.53	无法收回	管理层审批	否
甘肃银光聚银化工有限公司	货款	133,746.18	无法收回	管理层审批	否
魏桥纺织股份有限公司	货款	135,880.90	无法收回	管理层审批	否
浙江宇仁新材料有限公司	货款	144,267.00	无法收回	管理层审批	否
南京汽轮机(集团)有限责任公司	货款	175,451.00	无法收回	管理层审批	否
杭州龙达差别化聚酯有限公司	货款	186,192.80	无法收回	管理层审批	否
洛阳石化工程公司茂名渣油加氢脱流项目部	货款	229,681.00	无法收回	管理层审批	否
山西天然气股份有限公司	货款	231,230.80	无法收回	管理层审批	否
中国第九冶金建设公司机电安装工程公司	货款	242,990.30	无法收回	管理层审批	否
合计		2,063,224.90			

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
中核苏能核电有限公司	126,900,617.18	12.20%	3,807,018.52
中核第七研究设计院有限公司	97,659,954.00	9.39%	2,929,798.62
广东粤海珠三角供水有限公司	33,490,363.67	3.22%	1,674,518.18
中海石油(中国)有限公司深圳分公司	32,313,012.92	3.11%	2,564,933.88
中国石油化工股份有限公司南京阀门供应储备中心	31,311,330.93	3.01%	1,565,566.55
合计	321,675,278.70	30.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,163,397.60	17,285,646.47
合计	16,163,397.60	17,285,646.47

(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
保证金	17,740,750.36	17,067,215.03
往来款	4,305,481.09	4,350,481.09
代垫款项	845,251.49	1,700,745.63
备用金	224,459.59	259,307.59
其他		905,251.49
合计	23,115,942.53	24,283,000.83

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)	
2023年1月1日余额		1,958,029.78	5,039,324.58	6,997,354.36
2023年1月1日余额在本期				
本期计提		15,190.57		15,190.57
本期转回			60,000.00	60,000.00
2023年6月30日余额		1,973,220.35	4,979,324.58	6,952,544.93

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	期末余额
1年以内(含1年)	12,359,543.70
1至2年	3,775,428.31
2至3年	911,581.60
3年以上	6,069,388.92
3至4年	356,361.36
4至5年	113,347.98
5年以上	5,599,679.58
合计	23,115,942.53

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	
坏账准备	6,997,354.36	15,190.57	60,000.00			6,952,544.93
合计	6,997,354.36	15,190.57	60,000.00			6,952,544.93

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
中国商标专利事务所有限公司江苏分公司	60,000.00	银行存款
合计	60,000.00	

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
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	保证金	3,280,406.08	5年以上	14.19%	3,280,406.08
上海核工程研究院股份有限公司	保证金	2,610,000.00	2年以内	11.29%	262,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	2,256,956.03	2年以内	9.76%	354,436.36
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	保证金	1,099,056.00	2年以内	4.75%	219,811.20
中化建国际招标有限责任公司	保证金	905,666.22	1年以内	3.92%	90,566.62
合计		10,152,084.33		43.91%	4,207,220.26

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	91,871,885.06		91,871,885.06	91,871,885.06		91,871,885.06
对联营、合营企业投资	493,820,810.62		493,820,810.62	509,226,961.55		509,226,961.55
合计	585,692,695.68		585,692,695.68	601,098,846.61		601,098,846.61

(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		
中核苏阀精密锻造(苏州)有限公司	27,273,100.00					27,273,100.00	
苏州中核苏阀球阀有限公司	48,152,885.06					48,152,885.06	
中核苏阀检测技术(苏州)有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
中核苏阀(中东)流体技术实业有限公司	6,445,900.00					6,445,900.00	

合计	91,871,885 .06					91,871,885 .06	
----	-------------------	--	--	--	--	-------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市中核海得威生物科技有限公司	509,226,961.55			48,921,150.00		1,144,000.54	65,471,301.47			493,820,810.62	
丹阳江盛流体控制技术有限公司											
浙江英洛华装备制造有限公司											
小计	509,226,961.55			48,921,150.00		1,144,000.54	65,471,301.47			493,820,810.62	
合计	509,226,961.55			48,921,150.00		1,144,000.54	65,471,301.47			493,820,810.62	

(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	762,091,968.61	598,951,135.77	524,779,940.83	444,985,799.34
其他业务	4,636,564.97	673,947.25	10,915,859.47	1,660,167.64
合计	766,728,533.58	599,625,083.02	535,695,800.30	446,645,966.98

收入相关信息：

单位：元

合同	分部1	分部2	【东	【华	【西	【华	【华	【华	【华	【西	【境	【境	合计
----	-----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

分类			北】	北】	北】	东】	南】	中】	南】	内】	外】	
商品类型												
其中:												
按经营地区分类												
其中:												
市场或客户类型												
其中:												
核电、核化工阀门			31,006,548.66	89,062,318.61	6,315,513.40	92,063,198.22	14,403,755.18	741,867.25	142,212.39			233,735.413.71
其他特阀（石油、石化、电力等）			14,047,933.30	39,266,455.48	29,079,855.65	214,377,746.36	14,349,025.05	6,327,011.50	15,816,480.16		23,367,960.64	356,632.468.14
公用工程阀门			1,485,630.98	5,776,114.83	1,198,386.17	67,918,122.48	57,056,273.34	25,142,503.79	8,116,532.63		5,030,522.54	171,724.086.76
其他业务						4,636,564.97						4,636,564.97
合同类型												
其中:												
按商品转让的时间分类												
其中:												
主营业务收入（在										733,693,485.43	28,398,483.18	762,091,968.61

某一时点确认)													
其他业务收入 (在某一时点确认)										4,636,564.97		4,636,564.97	
按合同期限分类													
其中:													
按销售渠道分类													
其中:													
合计			46,540,112.94	134,104,888.92	36,593,755.22	378,995,632.03	85,809,053.57	32,211,382.54	24,075,225.18	738,330,050.40	28,398,483.18	766,728,533.58	

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
成本法核算的长期股权投资收益	48,921,150.00	46,791,583.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	893,552.70	2,655,465.17
合计	49,814,702.70	49,447,048.73

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,156.58	
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）	3,923,515.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	246,803.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,052,960.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	972,741.19	
减：所得税影响额	1,079,382.77	
合计	6,119,794.23	--

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	3.75%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.16	0.16

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

无

4、其他

中核苏阀科技实业股份有限公司董事会
二〇二三年八月二十四日