



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

# 2023 年 度 报 告

2024年4月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马瀛、主管会计工作负责人匡小兰及会计机构负责人（会计主管人员）王静声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在第三节管理层讨论与分析中公司未来发展的展望部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 384,471,593 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.87 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	67
第八节 优先股相关情况.....	75
第九节 债券相关情况.....	76
第十节 财务报告.....	77

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中核苏阀科技实业股份有限公司
中核集团	指	中国核工业集团有限公司、中国核工业集团公司
中核浦原	指	上海中核浦原有限公司
苏阀厂	指	中核苏州阀门有限公司(原中国核工业集团公司苏州阀门厂)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	中核苏阀科技实业股份有限公司股东大会
董事会	指	中核苏阀科技实业股份有限公司董事会
《公司章程》	指	《中核苏阀科技实业股份有限公司章程》
信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中核科技	股票代码	000777
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中核苏阀科技实业股份有限公司		
公司的中文简称	中核苏阀		
公司的外文名称（如有）	SUFA Technology Industry Co., Ltd., CNC		
公司的外文名称缩写（如有）	SUFA		
公司的法定代表人	马瀛		
注册地址	江苏省苏州高新区浒墅关镇安杨路 178 号		
注册地址的邮政编码	215151		
公司注册地址历史变更情况	2018 年，公司注册地址由：苏州国家高新技术产业开发区浒关工业园变更为：江苏省苏州高新区浒墅关镇安杨路 178 号		
办公地址	江苏省苏州市新区珠江路 501 号、苏州高新区浒墅关镇安杨路 178 号、苏州高新区浒关工业园浒杨路 55 号		
办公地址的邮政编码	215011		
公司网址	<a href="http://www.chinasufa.com">http://www.chinasufa.com</a>		
电子信箱	dongm@chinasufa.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	匡小兰	张倩倩
联系地址	江苏省苏州市珠江路 501 号	江苏省苏州市珠江路 501 号
电话	(0512) 66672006	(0512) 66672245
传真	(0512) 67526983	(0512) 67526983
电子信箱	dongm@chinasufa.com	zhangqq@chinasufa.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320000100026961J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1. 公司自 1997 年上市，经营范围主要为工业阀门及相关的机电产品的研发、设计、制造及销售；2000 年，经股东大会审议通过，修改公司章程。公司经营范围包括工业阀

	<p>门及相关的机电产品的研发、设计、制造及销售，以及核技术应用等业务。</p> <p>2. 2012 年，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围修改为工业用阀门、泵、管道设计、制造、销售；压力容器设计、销售；金属制品、电机产品的设计、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、辐照产品的研究开发应用和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（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”的业务。</p> <p>3. 2023 年，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》，经公司登记机关核准，公司经营范围是：工业用阀门、设计、制造、销售；金属制品、电机产品的设计、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（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”的业务；泵、管道设计、制造、销售；压力容器设计、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p> <p>许可项目：特种设备安装改造修理，特种设备检验检测，民用核安全设备无损检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；</p> <p>一般项目：电子、机械设备维护（不含特种设备）；通用设备修理，金属制品修理，专用设备修理，电气设备修理；仪器仪表修理；深海石油钻探设备制造，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1997 年，根据中国核工业集团有限公司（原中国核工业总公司，以下简称“中核集团”）1996 年 10 月 29 日下发的《关于批准苏州阀门厂进行股份制改组并给予国内股票发行额度的通知》（核总计发[1996]453 号文）和原国家体改委于 1997 年 5 月 12 日下发的《关于同意设立中核苏州阀门股份有限公司的批复》（体改生[1997]67 号文），中核苏州阀门有限公司（原中国核工业集团公司苏州阀门厂，以下简称“苏阀厂”）发起设立本公司。</p> <p>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 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）3000 万股，并于 1997 年 7 月 10 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。苏阀厂持有公司 4,500 万股（国有法人股），占公司股本总额 7500 万股的 60%；为公司控股股东。因苏阀厂系中核集团的全资下属企业，中核集团为本公司的实际控制人。</p> <p>2006 年 5 月 11 日，根据国资委（国资产权[2005]410 号文）和证监会（证监公司字[2005]54 号文）的批复，苏阀厂将当时所持有公司股份 10080 万股中的 5880 万股无偿划转给中核集团。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户登记确认，中核集团直接持有公司 5880 股，占公司股本的 35%，苏阀厂持有公司 4200 万股，占公司股</p>

本的 25%。公司控股股东变更为中核集团。

2006 年 5 月 16 日，根据公司股东会审议通过股权分置改革的方案，以实施股权登记日股本结构为基础，流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股股票的对价，非流通股股东应向流通股股东支付共 2150.4 万股股票。股权分置改革实施后公司总股本 16800 万股不变，其中限售流通股中中核集团持有 4625.60 万股，占总股本比例 27.53%，苏阀厂持有 3304 万股，占总股本比例 19.67%。公司控股股东仍为中核集团。

2008 年 6 月，公司实施 2007 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送红股 2 股、派发现金红利 1 元(含税)，股本由 16800 万股增至 20160 万股，公司控股股东中核集团及第一大股东苏州阀门厂持股数量按比例相应发生变化，持股比例保持不变。

2010 年 12 月，根据中国证监会 2010 年 11 月 16 日《关于核准中核苏阀科技实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1620 号）文件，公司实施了向特定对象投资者非公开发行股票事项。公司本次实际非公开发行股票

1,140.9774 万股，发行价格为 26.60 元/股，募集资金 30,349.99884 万元，扣除发行费用 1,209.99884 万元，募集资金净额 29,140 万元。因上述公司实施非公开发行股票，总股本由 20160 万股，增加至 21300.9774 万股。公司实际控制人未发生变化。

2013 年 5 月，中核集团依据国资委《关于置换广东东方锆业科技股份有限公司部分股份有关问题的批复》（国资产权[2013]252 号）文件，将所持公司 2,986.17 万股股份和 578.2267 万股股份分别置换自然人陈潮钿、王木红所持东方锆业 5,429.4 万股股份和 1,051.3212 万股股份。该事项实施后，中核集团直接持有公司 1,986.3233 万股，占公司股本的 9.33%，苏阀厂继续持有公司 3,817.52 万股，占公司股本的 17.92%。苏阀厂系中核集团下属全资企业，因此，中核集团直接持有和间接持有公司股份合计为 5,803.8433 万股，占公司股本的 27.25%，中核集团为公司的控股股东。

2014 年 6 月，公司实施 2013 年度利润分配方案，公司总股本由 213009774 股增加至 383417593 股，公司控股股东中核集团及第一大股东苏阀厂持股数量按比例相应发生变化，持股比例保持不变。

2021 年 5 月，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予登记完成，公司总股本由 383417593 股变更为 386597593 股，公司控股股东中核集团及第一大股东苏阀厂持股数量不变，持股比例相应发生变化。

2021 年 12 月，公司控股股东中核集团将其所直接持有的本公司 35,753,819 股股份（占公司总股本的 9.25%）无偿划转至其全资子公司上海中核浦原有限公司（简称“中核浦原”）持有。本次无偿划转完成后，中核浦原合计持有公司 35,753,819 股股份，占公司总股本的 9.25%，为公司第二大股东。中核集团合计持有本公司股份数量不变，其中：通过全资子公司中核浦原间接持有本公司股份 35,753,819 股，通过全资子公司中核苏州阀门有限公司间接持有本公司股份 68,715,360 股，合计持有本公司股份 104,469,179 股。公司控股股东仍为中核集团。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	孙彤 王青

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,809,754.35 6.99	1,500,050.37 9.53	1,500,050.37 9.53	20.65%	1,557,541.05 0.11	1,557,541.05 0.11
归属于上市公司股东的净利润 (元)	222,030.159. 90	171,941,143. 49	171,963,904. 17	29.11%	120,129,234. 65	119,999,574. 61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	192,882,773. 50	146,895,638. 94	146,918,399. 62	31.29%	93,585,874.5 9	93,456,214.5 5
经营活动产生的现金流量净额 (元)	- 47,216,721.6 9	- 10,818,943.1 0	- 10,818,943.1 0	-336.43%	141,202,533. 40	141,202,533. 40
基本每股收益 (元/股)	0.58	0.45	0.45	28.89%	0.31	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.58	0.45	0.45	28.89%	0.31	0.31
加权平均净资产收益率	11.76%	9.91%	9.91%	1.85%	7.55%	7.54%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	3,283,866,41 6.22	3,023,256,03 6.27	3,023,846,36 8.88	8.60%	2,930,998,56 6.17	2,931,488,38 5.95
归属于上市公司股东的净资产	2,000,701,17 1.05	1,795,697,67 4.43	1,795,590,77 5.07	11.42%	1,664,529,81 1.50	1,664,400,15 1.46

产(元)						
递延所得税资产	38,583,725.52	41,018,886.77	41,609,219.38	-7.27%	39,647,946.69	40,137,766.47
递延所得税负债	0.00	3,385,784.28	4,083,016.25	-100.00%	11,681,913.93	12,301,393.75
盈余公积	209,288,002.15	187,598,476.68	187,587,786.74	11.57%	166,167,715.29	166,154,749.29
未分配利润	1,097,937,393.57	944,209,799.07	944,113,589.65	16.29%	787,492,447.17	787,375,753.13

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整；对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	245,666,035.46	547,483,834.39	324,078,742.66	692,525,744.48
归属于上市公司股东的净利润	-8,466,957.27	77,089,957.27	61,656,941.39	91,750,218.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,295,740.14	72,798,945.91	42,713,678.04	87,665,889.69
经营活动产生的现金流量净额	-108,836,219.66	-112,666,400.94	-66,454,273.49	240,740,172.40

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,036,445.05	34,453.44	2,623,318.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,470,454.40	20,945,776.65	15,756,240.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	539,726.55	184,822.24	843,352.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,547,118.16	6,607,574.03	7,386,538.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,509,965.07	794,481.09		
减：所得税影响额	1,956,322.83	3,521,602.90	66,089.50	
合计	29,147,386.40	25,045,504.55	26,543,360.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先进制造业企业增值税加计抵减	9,235,071.13	作为税费项目，因其与正常经营业务

		存在直接关系，近几年持续，故将其界定为经常性损益项目。
代扣代缴个税手续费返还收入	96,903.99	符合国家政策规定、持续发生
合计	9,331,975.12	

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

经过 70 多年的发展，我国已成为世界阀门第一大国，也是世界中低端阀门的主要生产国。目前我国阀门行业呈现出“四多三快”的特点：企业数量多、从业人员多、阀门产量多、生产种类多；交货速度快、技术研发快、行业进步快。虽然我国已是阀门大国，但从产品质量来看，距离阀门强国仍有不小差距，主要体现在：行业的集中度低、基础研究投入不足、高端阀门的研发水平不高、制造技术水平不高、智能化水平不高，高端技术与国外先进企业相比还存在较大差距。结合近年来我国阀门行业的整体发展趋势，主要呈现以下特点：

1. 低价竞争不断加剧，转型升级成为阀门企业生存发展的必然选择。由于国内阀门市场准入“门槛”较低，行业整体呈现高度竞争态势，“低价中标”成为常态，通用阀门产品的市场价格长期在低位运行，加上产业链各环节的利润空间也在不断压缩，降价空间日趋减少。阀门企业单靠价格竞争无法形成核心竞争力，必须转型升级，加大技术投入，开发具有高技术含量的产品，建立新的经济增长点，以实现企业的可持续发展。

2. 新型工业化潜力巨大，高端阀门存在较大发展空间。一方面，高端阀门虽然部分已实现国产化，但总体的工程化应用程度仍然较低，国内的中高端阀门市场大部分仍然被国外厂商占据。另一方面，国家对新型工业化发展的重视程度不断提升，一系列政策红利相继出台，新能源、新材料、智能制造等新型工业化领域潜力巨大，将成为制造业转型升级的关键。第三，具有智能感知属性的阀门产品将迎来广阔应用前景。

3. 行业内资本运作和整合加快。在全球竞争的大环境下，为获得有利的竞争地位，提高竞争力，产业资本将加快流动，优势企业将加快收购兼并步伐，尤其当下行业众多企业发展遇到了经营困难，为优势企业实现“内生+外延式”发展提供了良好条件，行业内企业的两极分化进一步加剧，行业将进入新一轮的洗牌周期。

在国内阀门行业中，公司的研发实力处于领先地位，具有较强的竞争优势，拥有一批关键阀门的国产化成果，在核电、石油石化高端领域具备领跑优势；公司的“H”牌、“SUFA”牌商标在国内阀门行业中拥有良好的声誉，品牌影响力强；公司拥有完整的阀门生产制造产业链，所生产的产品优质可靠，得到客户信赖，客户满意度高。

公司持续以深化内部改革创新为根本动力，着力推进核心能力体系建设，深入调整优化产业结构和布局，做强做优做大阀门主业、扩大非阀产业规模，实现业务布局多元化、市场拓展国际化、科技创新产业化、产品制造智能化、体制机制市场化、内部管理精益化，以新发展理念引领高质量发展。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

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

根据各类市场需求，公司努力拓展业务范围，成立了运维服务中心，开展阀门全生命周期运维服务。利用现有生产资源，开发精密锻造有限公司和检测技术有限公司的对外服务。阀门产品实施“以销定产”和“以产定销”相结合的生产组织模式。个性化产品订单“以销定产”为主；常规产品订单通过信息化系统分析数据，进行一定量预投，以实现批量化生产。公司已形成阀门生产制造的全产业链优势，开展从锻造-焊接热处理-加工-装配-成品的全工序制造过程。目前，公司的阀门产品销售模式包括直销（公司销售业务员直接开拓市场销售）、分销（由经销商购买后进行销售）和代理（选择经销商做代理）。

### 三、核心竞争力分析

#### 1.技术创新优势

作为拥有 72 年发展底蕴的老牌企业，公司在多年的经营发展中积累了丰富的阀门研制开发经验。

公司实施创新驱动发展战略，积极打造科技创新优势平台，现拥有“江苏省特种阀门工程技术研究中心”、“中核集团特种阀门工程技术研究中心”、“江苏省认定企业技术中心”、苏州市工业设计中心 4 个科技创新平台，博士后科研工作站、江苏省研究生工作站、“中核科技-苏州大学 江苏省研究生实践基地”3 个人才培养基地，“浙江大学-中核科技高性能控制阀联合研发中心”、“中核科技-华理工阀门可靠性制造联合研发中心”2 个校企联合研发中心，内部设有企业研究设计院，研发综合实力国内领先。

公司拥有已授权专利百余项。近年来，公司荣获国家能源局科技进步奖一等奖、中国机械工业科学技术奖一等奖、江苏省人民政府优秀项目奖、江苏省机械行业协会一等奖、中核集团公司科学技术奖二等奖等奖项 50 余项。公司核电站用关键阀门具备二代、三代核电机组阀门成套供货能力，四代核电机组关键阀门供货能力；核燃料真空阀及浓缩铀生产四大类国产化关键阀门总体性能达到或超过进口产品水平，具备成套供货能力；石油化工关键阀门具备百万吨乙烯、千万吨炼油阀门成套供货能力，加氢装置高压阀门、乙烯装置高温高压阀门等关键阀门性能达到国际先进水平；具备超（超）临界火电机组阀门成套供货能力，部分样机达到国内领先水平。“华龙一号”核一级稳压器快速卸压阀居国际领先水平，核二级主蒸汽隔离阀、CAP1400 系列关键阀门、安全壳延伸功能地坑阀等产品居国际先进水平，DN800 主蒸汽隔离阀获江苏省首台（套）重大装备产品认定；沸腾床渣油加氢装置含催化剂管道高温用工艺球阀、煤直接液化装置用高温高压物料分配柱塞阀通过鉴定、填补国内空白。

#### 2.自主品牌优势

公司是我国较早拥有自主品牌的阀门企业。公司使用的“SUFA”“H”牌商标注册于 1983 年，经过近 40 年的发展，SUFA 品牌在国内阀门行业具有较高的知名度和较强影响力，拥有良好的声誉，品牌影响力强，为客户所信赖。公司注重提升品牌形象和品牌价值。通过参加行业展览、技术交流、市场推广等多种渠道，积极宣传公司的品牌理念和产品优势，增强了客户对我们品牌的认知度和信任度。同时，我们还加强了与客户的沟通和合作，提供个性化的解决方案和优质的售后服务，进一步提升了客户的满意度和忠诚度。

#### 3.管理优势

公司于 1997 年上市，是中国阀门行业和中国核工业集团有限公司所属的首家上市企业。通过上市，公司率先在行业内建立完善现代化企业治理结构，进一步规范了公司经营发展行为。公司在国内阀门行业内率先引入先进的管理理念，2007 年导入卓越绩效管理模式，2008 年获得江苏省质量奖，2011 年通过江苏省质量奖复审，2012 年获得第一届苏州市市长质量奖，2018 年获得“2017 年江苏省质量管理优秀奖”，精益 6S 管理取得初步成效；信息化水平在中核集团评测中达到 A 级，高质量通过江苏省“两化融合”贯标。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

本年度，公司坚持稳字当头、稳中求进，以市场为导向，以提升主业盈利水平为目标，切实增强推动高质量发展责任感和使命感，不折不扣将党的二十大报告提出的一系列新思路、新战略、新举措贯彻落实到全面完成年度生产经营任务和推动“十四五”规划落地见效的全过程之中。

1. 坚持创新引领，科研创新工作取得新进展。紧盯重点项目、各领域产品研发，提高科技创新硬实力。国家重点研发计划“某蒸汽隔离阀关键技术”获批，成为中核集团在国家重点研发计划中唯一获得支持的科研项目，实现国家重大科研项目申报“0 到 1”的突破，沸腾床渣油加氢装置含催化剂管道高温用工艺球阀、煤直接液化装置用高温高压物料分配柱塞阀通过鉴定、填补国内空白；致力于实现高水

平科技自立自强，深化院所改革和科研创新平台建设；积极推进基础工艺研究，为实际应用提供数据和技术支撑。

2. 持续做好市场开发，订单承接取得新成效。国内方面：一方面抓住核电、核工程项目大发展战略机遇期，拓展核电市场。二是加大非核市场开发力度，成立市场营销西北分部，2023 年分别收到中石化 SEI 和中海油的感谢信，被中石化广州（洛阳）工程有限公司授予“2022 年度优秀供应商”。海外方面：大力拓展海外市场，海外销售订单显著增长，进一步提升了品牌国际影响力；新领域新材料等市场开发稳步推进。

3. 以改革引领发展全局，持续推动改革向纵深发展，管理水平不断提升。公司《深化改革工作方案》中的 18 项重点任务 47 条行动项整体完成率超过 96%；全面推行目标成本管控和全成本核算，事业部毛利率稳步提升。《提高上市公司质量实施方案》各项任务按节点稳步推进。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,809,754,356.99	100%	1,500,050,379.53	100%	20.65%
分行业					
阀门制造	1,748,204,348.56	96.60%	1,446,532,056.08	96.43%	20.85%
毛坯制造	40,589,258.90	2.24%	25,793,993.11	1.72%	57.36%
其他业务	20,960,749.53	1.16%	27,724,330.34	1.85%	-24.40%
分产品					
石油石化产品	603,866,153.07	33.37%	510,642,311.45	34.04%	18.26%
核工程阀门产品	618,978,003.37	34.20%	431,513,466.38	28.77%	43.44%
其他阀门	525,360,192.12	29.03%	504,376,278.25	33.62%	4.16%
锻件	40,589,258.90	2.24%	25,793,993.11	1.72%	57.36%
其他业务	20,960,749.53	1.16%	27,724,330.34	1.85%	-24.40%
分地区					
境内阀门销售	1,668,478,089.34	92.19%	1,380,995,818.02	92.06%	20.82%
境外阀门销售	79,726,259.22	4.41%	65,536,238.06	4.37%	21.65%
境内毛坯销售	40,589,258.90	2.24%	25,793,993.11	1.72%	57.36%
境内其他业务	20,960,749.53	1.16%	27,724,330.34	1.85%	-24.40%
分销售模式					
境内阀门销售	1,668,478,089.34	92.19%	1,380,995,818.02	92.06%	20.82%
境外阀门销售	79,726,259.22	4.41%	65,536,238.06	4.37%	21.65%
境内毛坯销售	40,589,258.90	2.24%	25,793,993.11	1.72%	57.36%
境内其他业务	20,960,749.53	1.16%	27,724,330.34	1.85%	-24.40%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
阀门制造	1,748,204,348.56	1,382,649,990.75	20.91%	20.85%	18.86%	1.33%
毛坯制造	40,589,258.90	33,741,696.73	16.87%	57.36%	37.81%	11.79%
其他业务	20,960,749.53	9,776,883.90	53.36%	-24.40%	39.25%	-21.32%
分产品						
石油石化产品	603,866,153.07	496,165,209.43	17.84%	18.26%	14.06%	3.02%
核工程阀门产品	618,978,003.37	430,821,135.18	30.40%	43.44%	45.01%	-0.75%
其他阀门	525,360,192.12	455,663,646.14	13.27%	4.16%	5.69%	-1.26%
锻件	40,589,258.90	33,741,696.73	16.87%	57.36%	37.81%	11.79%
其他业务	20,960,749.53	9,776,883.90	53.36%	-24.40%	39.25%	-21.32%
分地区						
境内阀门销售	1,668,478,089.34	1,323,058,694.31	20.70%	20.82%	19.80%	0.68%
境外阀门销售	79,726,259.22	59,591,296.44	25.26%	21.65%	1.35%	14.97%
境内毛坯销售	40,589,258.90	33,741,696.73	16.87%	57.36%	37.81%	11.79%
境内其他业务	20,960,749.53	9,776,883.90	53.36%	-24.40%	39.25%	-21.32%
分销售模式						
境内阀门销售	1,668,478,089.34	1,323,058,694.31	20.70%	20.82%	19.80%	0.68%
境外阀门销售	79,726,259.22	59,591,296.44	25.26%	21.65%	1.35%	14.97%
境内毛坯销售	40,589,258.90	33,741,696.73	16.87%	57.36%	37.81%	11.79%
境内其他业务	20,960,749.53	9,776,883.90	53.36%	-24.40%	39.25%	-21.32%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
工业用各类规格的阀门	销售量	台	514,525	504,920	1.90%
	生产量	台	526,170	475,108	10.75%
	库存量	台	78,486	66,841	17.42%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造	原材料	981,945,806.14	68.85%	804,724,272.29	67.36%	22.02%
机械制造	人工成本	169,750,037.51	11.90%	89,048,827.76	7.45%	90.63%
机械制造	制造费用	264,695,843.83	18.56%	293,941,072.14	24.60%	-9.95%
其他业务成本		9,776,883.90	0.69%	7,021,167.17	0.59%	39.25%
合计		1,426,168,571.38	100.00%	1,194,735,339.36	100.00%	19.37%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
阀门	原材料	952,530,625.21	66.79%	784,380,838.84	65.65%	21.44%
阀门	人工成本	169,474,287.47	11.88%	88,863,798.72	7.44%	90.71%
阀门	制造费用	257,445,787.65	18.05%	286,974,776.88	24.02%	-10.29%
阀门毛坯	原材料	29,415,180.93	2.06%	20,343,433.45	1.70%	44.59%
阀门毛坯	人工成本	275,750.04	0.02%	185,029.04	0.02%	49.03%
阀门毛坯	制造费用	7,250,056.18	0.51%	6,966,295.26	0.58%	4.07%
其他业务成本		9,776,883.90	0.69%	7,021,167.17	0.59%	39.25%
合计		1,426,168,571.38	100.00%	1,194,735,339.36	100.00%	19.37%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司合并财务报表范围包括中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司、苏州中核苏阀球阀有限公司、中核苏阀检测技术（苏州）有限公司共 3 家子公司，与上年相比本公司本年注销中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司，合并范围发生变化。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	770,482,822.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	24.27%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国核工业集团有限公司及其拥有直接和间接控制的下属企业	439,202,643.97	24.27%
2	客户 1	136,456,190.15	7.54%
3	客户 2	76,963,814.52	4.25%
4	客户 3	67,773,759.09	3.74%
5	客户 4	50,086,414.83	2.77%
合计	--	770,482,822.56	42.57%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	334,615,639.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	97,772,636.19	10.18%
2	供应商 2	75,115,315.35	7.82%
3	供应商 3	72,261,522.15	7.53%
4	供应商 4	46,950,492.57	4.89%
5	供应商 5	42,515,673.12	4.43%
合计	--	334,615,639.38	34.85%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,086,842.80	68,009,712.30	29.52%	主要是公司收入增长，销售费用中的现代服务费、工资、业务推广费增长所致。

管理费用	139,469,653.54	129,713,977.94	7.52%	
财务费用	830,657.91	4,830,934.88	-82.81%	主要是公司利息支出减少所致。
研发费用	72,696,712.59	63,873,723.99	13.81%	主要是公司加大了技术研发投入。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
核工程关键阀门研发	实现核工程关键阀门的国产化制造	进展中	掌握核工程关键阀门关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
能源领域关键阀门研发	实现能源领域关键阀门的国产化制造	进展中	掌握能源领域关键阀门关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
蝶阀制造技术研究	开展蝶阀关键零部件产业化试制，实现蝶阀国产化制造	进展中	掌握蝶阀关键技术，具备国产化制造和供货能力	布局蝶阀领域，形成新的经济增长点
DN4800 液控蝶阀研制开发	实现 DN4800 液控蝶阀的国产化制造	已结题	掌握 DN4800 液控蝶阀关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
核电站主蒸汽阀站集中研发	实现核电站主蒸汽阀站的国产化制造	进展中	掌握核电站主蒸汽阀站关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
智能化、数字化阀门研发	开展智能化、数字化阀门研发，填补阀门标准化研发制造空缺	进展中	掌握智能化、数字化阀门关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
高压储氢瓶用瓶口阀组、调压阀组研制	研发适用于 70MPa 高压的储氢瓶用瓶口阀组、调压阀组，实现国产化制造。	进展中	掌握高压储氢瓶用瓶口阀组、调压阀组关键技术，具备国产化制造和供货能力。	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
LNG 球阀研制	开展 LNG 球阀研发，实现国产化制造	进展中	掌握 LNG 球阀关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
稳压器先导式安全阀工程样机研制	实现稳压器先导式安全阀的国产化制造	进展中	掌握稳压器先导式安全阀工程样机关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
R 项目放化安全级止回阀系列化设计	开展低压差放化安全级止回阀进行系列化设计，实现低压差放化安全级止回阀国产化制造	已结题	掌握低压差放化安全级止回阀关键技术，具备国产化制造和供货能力	布局放化安全级止回阀领域，推广至非放化安全止回阀领域，形成新的经济增长点
气液联动执行机构研制	实现气液联动执行机构的国产化制造	已结题	掌握气液联动执行机构关键技术，具备国产化制造和供货能力	布局阀门执行机构领域，形成新的经济增长点
高温气冷堆核级氦气隔离阀研制	实现高温气冷堆核级氦气隔离阀的国产化制造	已结题	掌握高温气冷堆核级氦气隔离阀关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
煤直接液化高温高压物料分配柱塞阀国产化研制	实现高温高压物料分配柱塞阀国产化制造	已结题	掌握高温高压物料分配柱塞阀设计方案和工艺制造，具备具备	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点

			国产化制造和供货能力	
油封系统压差调节阀及平衡阀研制	开展油封系统压差调节阀及平衡阀研制，实现重要调节阀及关键附件的国产化研制	进展中	掌握压差调节阀及平衡阀关键技术和工艺制造，具备国产化制造和供货能力	提高企业制造能力和社会形象，创造良好经济及社会效益
氦气工况微泄露阀门密封及系列化研究	开展氦气工况微泄露阀门密封及系列化研究，实现氦气工况微泄露阀的国产化制造	已结题	掌握氦气工况微泄露阀门关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点
CAP1400 轴流式止回阀研制	实现 CAP1400 轴流式止回阀的国产化制造	已结题	掌握 CAP1400 轴流式止回阀关键技术，具备国产化制造和供货能力	提升企业核心技术竞争力，形成新的经济增长点

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	154	152	1.32%
研发人员数量占比	13.03%	12.99%	0.04%
研发人员学历结构			
本科	124	113	9.73%
硕士	30	33	-9.09%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	76	93	-18.28%
30~40 岁	35	33	6.06%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	72,696,712.59	63,873,723.99	13.81%
研发投入占营业收入比例	4.02%	4.26%	-0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,362,378,249.09	1,468,539,406.22	-7.23%
经营活动现金流出小计	1,409,594,970.78	1,479,358,349.32	-4.72%
经营活动产生的现金流量净	-47,216,721.69	-10,818,943.10	-336.43%

额			
投资活动现金流入小计	89,834,944.32	133,116,847.97	-32.51%
投资活动现金流出小计	21,870,518.06	20,580,336.53	6.27%
投资活动产生的现金流量净额	67,964,426.26	112,536,511.44	-39.61%
筹资活动现金流入小计	178,500,000.00	299,900,000.00	-40.48%
筹资活动现金流出小计	258,721,871.29	402,998,758.54	-35.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-80,221,871.29	-103,098,758.54	22.19%
现金及现金等价物净增加额	-58,879,612.63	-1,499,592.99	-3,826.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2023 年，公司经营活动产生的现金净流量为-4,722 万元，较上年同期-1,082 万元下降 336.42%，主要是本年资金回笼同比下降所致。在经营活动现金流入中，销售商品、提供劳务收到的现金为 129,686 万元，占经营活动流入比为 95.19%；收到的其他与经营活动有关的现金 5,558 万元，占经营活动流入比为 4.08%。在经营活动现金流出中，购买商品接受劳务支付的现金 102,140 万元，占经营活动流出比为 72.46%；支付给职工以及为职工支付的现金 23,558 万元，占经营活动流出比为 16.71%。

投资活动产生的现金净流量为 6,796 万元，较上年 11,254 万元下降 39.61%。本年取得海得威、财务公司、中核西仪等公司 2022 年度分红，产生现金流入 7,261 万元，其次处置丹阳江盛、浙江英洛华股份收回投资，产生现金流入 1,715 万元。

筹资活动产生的现金净流量为-8,022 万元，较上年-10,310 万元降低 22.19%。本年年长短期借款净减少额为 1,900 万元，同比增加 2,990 万元，其次分配股利支付的现金较上年同期增加 913 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	164,080,489.25	74.19%	主要是权益法核算参股公司投资收益、取得成本法核算参股公司现金分红。	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-16,173,997.47	-7.31%	主要是计提的存货和合同资产坏账准备。	否
营业外收入	2,657,654.82	1.20%	主要是调解费。	否

营业外支出	147,689.75	0.07%	主要是捐款。	否
信用减值（损失以“-”号填列）	-22,246,961.40	-10.06%	主要是计提的应收款项坏账准备。	否
其他收益	17,815,573.92	8.05%	主要是前期取得的政府补助递延收益摊销收入以及报告期取得的先进制造业增值税加计抵减。	是
资产处置收益	66,421.76	0.03%	主要是非流动资产处置损益。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	247,026,801.49	7.52%	312,281,786.85	10.33%	-2.81%	主要是报告期贷款回笼减少所致。
应收账款	1,009,336,917.66	30.74%	716,644,058.70	23.70%	7.04%	主要是报告期销售收入增加，货款回笼同比减少所致。
合同资产	80,106,596.27	2.44%	72,042,988.81	2.38%	0.06%	主要是报告期营业收入增加，应收账款质保金增加所致。
存货	523,457,912.37	15.94%	495,174,649.26	16.38%	-0.44%	主要是报告期末库存商品同比增加所致。
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	582,907,010.62	17.75%	509,226,961.55	16.84%	0.91%	主要原因是报告期按权益法核算的参股公司深圳中核海得威生物科技有限公司投资收益增加所致。
固定资产	214,220,082.14	6.52%	217,942,979.16	7.21%	-0.69%	主要是报告期公司固定资产原值增幅小于累计折旧增幅所致。
在建工程	1,246,732.91	0.04%	9,891,211.50	0.33%	-0.29%	主要是报告期末公司工程项目尚未完工项目金额减少所致。
使用权资产	9,045,602.76	0.28%	22,063,283.19	0.73%	-0.45%	主要是报告期末中东公司撤

						销土地租赁所致。
短期借款	110,000,000.00	3.35%	118,500,000.00	3.92%	-0.57%	主要是报告期末未到期的短期借款同比减少所致。
合同负债	57,702,875.23	1.76%	98,068,832.90	3.24%	-1.48%	主要是报告期末公司依据销售合同收到的预收货款减少所致。
长期借款			10,500,000.00	0.35%	-0.35%	主要原因是报告期末公司无长期银行贷款所致。
租赁负债	3,380,331.03	0.10%	21,438,119.51	0.71%	-0.61%	主要是报告期末中东公司撤销土地租赁所致。
应收票据	113,663,494.46	3.46%	143,246,442.54	4.74%	-1.28%	主要是报告期末收到的未到期的商业承兑汇票减少所致。
应收款项融资	11,764,296.38	0.36%	31,825,769.87	1.05%	-0.69%	主要原因为期末收到未到期的信用水平较高的大型国有商业银行及已上市全国性股份制商业银行承兑的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	153,668,316.66	4.68%	184,569,754.62	6.10%	-1.42%	主要原因是报告期末公司阀门电动装置等原材料采购预付款减少所致。
其他应收款	14,460,689.02	0.44%	17,446,909.98	0.58%	-0.14%	主要原因是报告期末支付的投标保证金减少所致。
其他权益工具投资	214,436,870.99	6.53%	177,231,023.28	5.86%	0.67%	主要原因是报告期末参股公司常州电站辅机股份有限公司公允价值增加所致。
无形资产	58,173,121.74	1.77%	48,924,137.93	1.62%	0.15%	主要原因是报告期末非专利技术增加所致。
长期待摊费用	1,693,434.25	0.05%	4,035,693.27	0.13%	-0.08%	主要原因是报告期末比年初下降所致。
其他非流动资产	8,871,121.81	0.27%	17,953,947.66	0.59%	-0.32%	主要原因是报告期末非专利

						技术已转入无形资产, 减少所致。
应付票据	180,376,460.00	5.49%	156,570,000.00	5.18%	0.31%	主要原因是报告期生产经营规模扩大, 应付货款增加, 支付的票据也相应增加所致。
应付账款	646,592,869.15	19.69%	550,818,284.13	18.22%	1.47%	主要原因是报告期生产经营规模扩大, 应付货款增加所致。
应交税费	26,330,174.88	0.80%	15,399,755.87	0.51%	0.29%	主要原因是报告期末公司应交增值税与所得税比上年同期增加所致。
一年内到期的非流动负债	8,737,547.06	0.27%	2,101,260.47	0.07%	0.20%	主要原因是报告期末一年内到期的租赁负债增加所致。
递延所得税负债			4,083,016.25	0.14%	-0.14%	主要原因是报告期递延所得税资产和递延所得税负债互相抵消导致。
减: 库存股	7,957,700.00	0.24%	15,681,350.00	0.52%	-0.28%	主要原因是报告期股权激励未达成, 注销相应库存股。
其他综合收益	44,620,452.49	1.36%	13,217,150.94	0.44%	0.92%	主要原因是报告期其他权益工具投资公允价值变动增加所致。
专项储备	2,113,694.87	0.06%	4,170,386.37	0.14%	-0.08%	主要原因是报告期专项储备计提小于使用导致。
盈余公积	209,288,002.15	6.37%	187,587,786.74	6.20%	0.17%	主要原因是报告期末未分配利润增加提取所致。
未分配利润	1,097,937,393.57	33.43%	944,113,589.65	31.22%	2.21%	主要原因是报告期净利润增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	35,431,023.28		37,392,015.78					72,636,870.99
金融资产小计	35,431,023.28		37,392,015.78					72,636,870.99
上述合计	35,431,023.28		37,392,015.78					72,636,870.99
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的其他货币资金 8,157,604.90 元，系三个月以上保函保证金及票据保证金。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
582,907,010.62	509,226,961.55	14.47%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州中核苏阀球阀有限公司	子公司	主要经营生产、销售阀门及机械配件	4500 万元	70,958,378.00	33,722,025.49	113,777,117.62	1,622,990.16	1,005,585.45
中核苏阀精密锻造(苏州)有限公司	子公司	生产、加工、销售：锻造锻压件、法兰管件、阀门、五金机械配件；销售：金属材料、建筑材料、五金交电	2587 万元	78,968,893.37	29,690,523.37	97,487,250.79	1,451,591.61	1,098,809.30
中核苏阀检测技术(苏州)有限公司	子公司	检验检测服务，一般项目：计量服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、	1000 万元	17,729,237.14	13,155,436.34	13,945,099.32	1,142,840.69	1,107,365.10

		技术推广						
深圳市中核海得威生物科技有限公司	参股公司	呼气试验试剂和检测仪器的研究与技术开发	2 亿元	4,182,014,771.00	2,143,650,004.94	2,371,015,060.24	594,377,671.50	501,709,998.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司	注销	中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司无实际经营业务，注销该子公司有利于降低管理成本，提高运营管理效率，注销该子公司不会影响公司正常生产经营和整体业务发展。该子公司已完成清算注销，不再纳入公司合并会计报表范围。此次注销子公司事项不会对公司整体业务和盈利情况产生实质性影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司围绕建设特色装备制造上市公司为目标，以新发展理念引领高质量发展，以供给侧结构性改革为主线，以深化内部改革创新为根本动力，着力推进核心能力体系建设，深入调整优化产业结构和布局，做强做优做大阀门主业、扩大非阀产业规模，实现业务布局多元化、市场拓展国际化、科技创新产业化、产品制造智能化、体制机制市场化、内部管理精益化，助推公司发展战略目标实现。

### • （二）下一年度经营计划

坚持坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，不断巩固稳中向好的基础，统筹高质量发展和高水平安全，突出重点，把握关键，大力推进新型工业化，强化协同增强整体功能，扎实做好生产经营改革发展各项工作，确保全年任务指标、重点工作落到实处。

1. 创新驱动，培育高质量发展的先发优势。继续完善科技创新体系建设，提升企业发展新动能；加强企业知识产权建设和产品标准化系列化工作；着力做好产品研发和工艺技术攻关，加快实现高水平科技自立自强。

2. 坚持市场导向，形成高质量发展的国内外市场布局。加强内部营销体系和销售绩效考核管理，引导形成行之有效的市场开发模式；坚持以客户为中心，做好国内外市场开发；稳步推动新兴市场开拓。

3. 坚持深化改革，增强高质量发展的不竭动力。持续推进公司深化改革工作；做好管理提升各项工作聚焦产业布局，做好生产资源配置。

4. 坚持数字化转型，提升高质量发展的信息化数字化智能化水平。做好数字化设计平台推广应用；建立数字档案室标准规范体系；继续不断推动数转智改升级。

5. 坚持人才战略，保证高质量发展的第一资源。强化人力资源标准化体系建设，持续优化公司标准化“三定”工作；深入推进人才工程，提升企业人才的核心竞争力。

### （三）可能面对的风险及应对策略

1. 质量管控风险：公司产品结构以多品种、小批量的高、大、难、特产品为主，导致产品质量管控难度较大，加大了质量损失风险。

主要应对措施：依托质量数据自动抓取和统计分析工具应用，实现产品全流程追溯性管理，提升质量过程管控能力；加强质量成本管控，加大质量成本考核力度，完善质量管理激励和约束机制，形成良性运行的质量成本管控机制；及时做好质量事件经验反馈工作，避免类似问题的再次发生。

2. 海外市场风险：海外市场面临的环境复杂多变，加之公司自身在海外经营经验和人才储备上有所欠缺和不足，导致公司海外市场拓展面临的风险明显加大。

主要应对措施：认真做好海外市场调研分析；严格对海外项目订单进行合同评审；完善海外代理商制度；做好海外市场风险预警；必要时聘请当地的法律、会计、税务等中介机构。

3. 科技创新风险：公司技术创新主要包括构思设计原型、开发试验模型、工艺试验和新产品试生产阶段。其中任何一个阶段出现严重障碍，就会导致整个技术创新过程的失败。如果研发过程管理不善，可能导致项目拖期，不能取得预期的成果甚至研发失败，使公司利益受损。

主要应对措施：一是建立检查评估机制，严格落实《产品经理管理办法》，确保研发项目风险可控；二是加强研发成果保护，严格各类图纸资料的管理和保密，及时做好专利申请；三是加大科研领域制度执行力度，积极推动《科技创新活动奖励办法》、《揭榜挂帅实施管理办法》等制度的落地实施，从根本上调动科研人员工作积极性，激发创新活力，推动科技成果转化。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月20日	公司417会议室	实地调研	机构	中融基金、德邦证券	1. 公司各方向业务最新情况与展望；2. 行业空间和竞争格局等；3. 公司在高端阀门领域有哪些成果？4. 公司降本增效措施的实施情况；5. 公司最近三年如何应对国企改革浪潮及未来工作重点。	具体情况请见公司披露于巨潮资讯网的《2023年2月20日投资者关系活动记录表》
2023年02月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	个人投资者可	不适用

22 日					以参加股东大会吗?	
2023 年 02 月 23 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股价、主营业务及国企改革、年报披露时间等事项。	不适用
2023 年 05 月 23 日	中国核电科技馆	其他	机构	西部证券、国新投资、德邦证券、中泰证券、光大证券、国盛证券、中科沃土、财通证券、中信证券、中融基金	1. 看到公司从年初以来一直将降本增效作为重要行动项推动, 包括 2023 年也是公司创新优化年, 请公司分析一下未来降本增效措施以及对未来公司成长性的展望? 2. 我们看到国企改革三年行动方案实施以来, 各央企单位改革幅度不断加快, 对于国企改革及未来工作重点公司有何应对? 3. 公司高端阀门技术壁垒及未来可拓展的应用领域, 公司目前储备的在研项目未来在哪些领域会比较有看点? 4. 公司成立市场营销西北分部在拓展渠道开发方面对公司未来发展的助益。5. 2023 年, 公司各业务板块情况与展望。	具体情况请见公司披露于巨潮资讯网的《2023 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 02 日	公司 412 会议室	实地调研	机构	德邦证券、长江资管、德邦证券、财通资管、中泰证券、国泰君安、同泰基金、中金公司、中融基金、财通机械	1. 中核科技在中核集团的定位。2. 公司投资常辅股份的目的, 对海得威等子公司股权的后续规划及展望。3. 去年公司产品毛利率下降, 但核电产品毛利率上升的原	具体情况请见公司披露于巨潮资讯网的《2023 年 6 月 2 日投资者关系活动记录表》

					因? 4. 一台核发电机组公司可以拿到多少阀门订单? 5. 按照每年批复 8-10 台机组的节奏, 公司的产能可以消化吗? 6. 在核电工业展览会上看到公司展示的“智慧阀门演示系统”, 请介绍一下公司的智慧系统。7. 公司核心竞争优势是什么? 8. 公司降本增效成果什么时候体现?	
2023 年 07 月 14 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司主营业务、股东情况。	不适用
2023 年 07 月 20 日	公司 413 会议室	实地调研	机构	中融基金、中泰证券、泰康资管、太平资产、中信证券、华泰资管、民生证券、永赢基金、中银资管、咏明资产、中金资管、平安基金、平安养老、中信证券、招银理财、交银施罗德、正心谷投资、华泰柏瑞基金	1. 核电单台机组公司能获得的核电阀门订单价值量? 2. 公司在核阀市场的竞争力体现在哪些方面? 3. 公司阀门业务除了核电、上游核燃料加工的环节外, 还在核工业哪些环节中有产品的应用? 4. 核电阀门订单从发货到确认的周期? 5. 和同行业竞争对手相比的优劣势? 6. 集团内对公司是否有资产剥离、资产注入计划? 7. 公司降本增效措施? 8. 加氢站项目的推进情况。9. 公司产品出口主要是哪些国家? 10. 公司是否有产能扩张的计划? 11. 公司各项业务展	具体情况请见公司披露于巨潮资讯网的《2023 年 7 月 20 日投资者关系活动记录表》

2023 年 07 月 31 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	望。 公司业绩、国家核电政策等事项。	不适用
2023 年 08 月 24 日	线上交流	网络平台线上交流	机构	中泰证券、中融基金、诺德基金、全天候私募、民生加银、敦和资产、浦银安盛、湖南源乘、东吴基金、远信（珠海）私募、财通基金、银华基金、创富兆业、淡水泉、新华基金、国金证券、兴业基金、中邮人寿、正圆投资、创金合信、金信基金、南方基金、信达证券、金科控股、睿亿投资、昊泽致远（北京）投资、博时、宝盈基金、同犇投资、易方达基金、工银瑞信、德邦基金、华宝基金、中航基金、太平资产、趣时资产、浙商基金、华泰柏瑞基金、太平养老、中意资产、天弘基金、国盛证券、景顺长城、嘉实基金、中银国际	1. 2022 年公司 Q4 单季度毛利率 23.65%，毛利率上升原因？公司的单季度毛利率是否有望回到 2019/2020 年的高位（2019Q3-27.32%、2019Q4-27.56%、2020Q1-25.16%、2021Q4-24.46%）？2. 公司的降本增效是否有具体的措施落地，未来能否从报表端看到费用端的降低和综合毛利率的逐季抬升？3. 公司未来是否有扩产计划？公司的人均薪酬 21/22 年薪酬上升，但 21 年生产人数下降的原因？22 年扩充了 134 人的生产人员，技术人员增加了 24 人，行政人员减少 72 人，是为了扩产做准备吗？4. 公司目前核电项目订单在手数量？现有客户是哪几个核电项目，对应几台机组？5. 公司核电阀门的收入确认周期（核电项目的什么时点开始招标-生产-交付）和确认方式？6. 公司	具体情况请见公司披露于巨潮资讯网的《2023 年 8 月 24 日投资者关系活动记录表》

					<p>核电阀门产品市占率情况？和纽威股份、江苏神通等竞争对手的产品对比情况？差异化具体体现在什么方面？</p> <p>7. 不同型号机组的单台价值量是否一致？比如三代机组中的华龙一号中核版、华龙一号广核版、CAP1000、国和一号、EPR？二代机组中的 M310 等？</p> <p>8. 核电阀门公司的国产化率到什么水平？</p> <p>9. 核电阀门的更换周期如何，每年运维有阀门替换需求，公司是否有相应订单，对应价值量情况？</p> <p>10. 乏燃料处理项目公司是否有参与？对应的订单情况？</p> <p>11. 四代核电公司是否有参与？在里面的参与和供货情况？单台 600MW 的机组的供给能力如何？</p> <p>12. 今年 4/24-27，第 22 届俄罗斯国际石油和天然气工业设备及技术展览会举办，公司跟随上级单位中核浦原亮相，在手订单情况？海外业务拓展情况及未来的预期？</p> <p>13. 公司上半年成立西北销售分部的原因？</p> <p>14. 公</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					司石油石化阀门的主要下游是哪些单位，目前的订单情况如何？15. 公用水务方面近年阀门需求如何？是否受益于最终城中村改造推进建设？16. 公司目前有在手股权激励，其中21年22年都未能解锁成功，对今年解锁股权激励目标实现的信心？目前是否有新的股权激励计划？17. 公司之前尝试收购河南核净失败，上级单位浦原3月份成立了资产运作中心，后续是否还有资产运作的需 求？18. 公司的业绩中很大一部分是有深圳海得威贡献的，过去几年疫情期 间，海得威业绩增长也较为稳健，该业务板块未来会剥离吗？对海得威未 来的业绩如何展望？19. 未来几年公司几大业务中重点的发展方向和展 望？	
2023年10月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	对国家核电站建设预期及公司产能扩充情况。	不适用
2023年10月30日	线上交流	网络平台线上交流	机构	方正证券、中泰证券、天风证券、开源机械、中银国际、财通证券、全天候私募、湖南源乘投资、上海勤	1. 22H1 核电占比为 15.68%，对应毛利率为 16.14%，22A 核电占比为 28.77%，对应毛利率为 2	具体情况请见公司披露于巨潮资讯网的《2023年10月30日投资者关系活动记录表》

				<p>辰私募、国联基金、圆信永丰基金、财通基金、宝盈基金、安信基金、远信投资、中信建投、金鹰基金、太平资产、朱雀基金、博时基金</p>	<p>31.15%，23H1核电占比为29.47%，对应毛利率为37.92%，三季度单季度所有业务整体毛利率20.37%，同比还是提升了将近2pct，营收及毛利率增长的原因？2. 公司目前核电项目在手订单量级？在手是哪几个核电项目，对应几台机组？3. 27日公司发布了关联交易公告，获得中核能源0.68亿元，CX项目阀门的订单。这是该项目对我们阀门的全部需求量，还是其中一部分？这个项目后面预计的接单时间、交付时间点进展展望？4. 高温气冷堆相比于三代核电对阀门的要求有什么不同？5. 三代核电，22年的10台机组，6台去年招标完成，剩余4台今年招标，目前已经招标都结束了吗？预计交付的时间点？6. 公司核电阀门产品市占率情况？和纽威股份、江苏神通等竞争对手的产品对比情况？差异化具体体现在什么方面？7. 公司在不同型号机组的单台价值</p>	
--	--	--	--	---	---	--

					<p>量是否一致？比如三代机组中的华龙一号中核版、华龙一号广核版、CAP1000、国和一号、EPR？二代机组中的 M310 等？ 8. 公司核电阀门的收入确认周期（核电项目的什么时点开始招标-生产-交付）和确认方式？ 9. 核电的阀门的更换周期如何，每年运维有阀门替换需求，公司是否有相应订单，对应价值量情况？10. 乏燃料处理项目公司是否有参与？对应的订单情况？ 11. 气液联动执行机构的订单情况？ 12. 公司产能扩充情况？ 13. 公司的业绩中很大一部分是由深圳海得威贡献的，过去几年疫情期间，海得威业绩增长也较为稳健，该业务板块未来会剥离吗？对海得威未来的业绩如何展望？ 14. 未来几年公司几大业务中重点的发展方向和未来展望？ 15. 公司在石油化工业务的进展以及出口如何？在水务领域目前有哪些布局，未来是否会参与到 1 万亿国债相</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					关的水利项目中? 16. 公司目前有在手股权激励, 其中 21 年 22 年都未能解锁成功, 对今年解锁股权激励目标实现的信心? 目前是否有新的股权激励计划? 17. 公司之前尝试收购河南核净失败, 上级单位浦原 3 月份成立了资产运作中心, 后续是否还有资产运作的需要? 18. 出口业务方面, 俄罗斯、阿联酋等国的订单情况。	
2023 年 12 月 13 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司是否纳入港股通?	不适用

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 披露的《关于“质量回报双提升”行动方案》。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司一直努力致力于完善公司内部治理结构和提升公司治理水平工作,始终坚信良好的治理机制是企业行稳致远的关键所在。公司按照《公司法》《证券法》中国证监会、深圳证券交易所等相关法律法规,建立了股东大会,董事会,监事会和经营层独立运作,相互制衡的公司治理结构。

股东大会方面:股东大会为公司最高权力机构,公司股东大会依据相关规定认真行使法定职权,严格遵守表决事项和表决程序的有关规定。公司历次股东大会召开均由律师出具股东大会合法,合规的法律意见。

董事与董事会方面:公司共有 9 名董事,其中独立董事 3 名,董事会人数和人员构成符合法律,法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司各位董事能够以认真负责的态度出席股东大会和董事会在召开会议前,能够主动调查,获取做出决议所需要的情况和资料,认真审阅各项议案,为股东大会和董事会的重要决策做了充分的准备工作,能够积极参加有关培训,熟悉有关法律法规,了解作为董事的权利,义务和责任。

监事与监事会方面:公司共有 3 名监事,其中职工监事 1 名,监事会的人数和人员结构符合法律,法规的要求。公司监事能够认真履行自己的职责,能够本着对股东负责的态度,对公司财务和公司董事,高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

内部控制制度方面:公司根据政策要求和自身经营情况需求,制定了各项内控制度,并得到较好的落实。公司制定了《股东大会议事规则》,《董事会议事规则》,《监事会议事规则》和《总经理工作细则》,使股东大会,董事会和监事会在运作中,总经理在工作中严格按照上述规则执行:公司制定了涵盖公司各营运环节的内部管理制度:公司明确各部门,岗位的目标,职责和权限,建立相关部门之间,岗位之间的制衡和监督机制,并设立了内部审计部门

信息披露方面:公司严格按照法律法规和公司章程的规定,真实,准确,完整,及时地披露信息。及时主动披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息,保证所有股东有平等的机会获得信息。

绩效评价与激励约束机制方面:公司已经建立了公正,透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制,并逐步加以完善。

相关利益者方面:公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益实现股东,员工,社会等各方利益的协调平衡,共同推动公司持续,健康的发展。

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

是 否

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

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

公司与控股股东严格执行“五分开”，公司与控股股东完全实现了人员，资产，财务分开，机构，业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司没有为控股股东及其控股子公司，附属企业提供担保或提供资金。控股股东及其他关联企业也没有挤占，挪用本公司资金。控股股东提出并保证切实履行股东的职责，确保与公司在人员，资产，财务上分开，在机构，业务方面独立，不越过公司股东大会，董事会直接或间接干预公司的重大决策及依法开展的生产经营活动，不利用资产重组等方式损害公司和其他股东的合法权益。

1. 业务独立。公司主营业务为各类工业用阀门的设计、制造和销售，早已形成了独立完整的研发、采购、销售和生系统，具有独立的经营决策权和实施权，经营业务完全独立于控股股东。

2. 人员独立。公司拥有独立完整的劳动用工、人事及工资管理体系，设有独立的人力资源部负责公司的劳动人事关系并制定薪酬考核办法等一系列人事管理规定，负责对员工进行奖惩、考核及岗位调整。公司所有高级管理人员及关键岗位员工均在本公司领取薪酬，未在控股股东及其关联单位担任职务及领取薪酬。

3. 资产独立。公司与控股股东产权关系清晰，公司对所属资产具有完整的所有权和管理权，拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。公司合法拥有“H”、“SUFA”、“苏阀”、“中核科技”、“中核苏阀”商标权。公司所属控股子公司均拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。不存在控股股东违规占用或支配公司资金、资产及其它资源的情况。

4. 机构独立。公司建立了完全独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所，不存在混合经营、合署办公的情形。公司内部机构设置符合自身经营业务特点，各机构依照《公司章程》和公司各项规章制度独立行使职权，依照独立运作原则制定各部门规章制度及业务流程规范。

5. 财务独立。公司设立独立的财务部门，严格按照《企业会计准则》建立独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策，开设有独立的银行账户，依法独立纳税。公司总会计师、财务部门负责人均为专职人员，不存在控股股东及其关联企业兼职的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
第二十七次股东大会（2022 年年会）	年度股东大会	0.81%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二十七次股东大会（2022 年年会）决议公告》公告编号：2023-020
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2023 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 23 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2023-034

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
彭新英	男	58	董事长	离任	2017 年 02 月 13 日	2024 年 02 月 22 日	82,721			-36,300	46,421	部分限制性股票回购注销
马瀛	男	49	董事长	现任	2024 年 02 月 22 日							
马瀛	男	49	董事	现任	2021 年 05 月 18 日							

					日								
马瀛	男	49	总经理	离任	2021年03月18日	2024年04月23日							
罗瑾	女	57	董事	现任	2019年12月30日								
刘修红	女	57	董事	离任	2020年09月28日	2024年02月22日							
蒋祖跃	男	61	董事	离任	2022年06月30日	2024年02月22日							
王勇	男	55	董事	离任	2022年12月29日	2024年02月22日							
武汉璟	男	57	董事	现任	2024年03月11日								
孔玉春	男	58	董事	现任	2024年03月11日								
周克峰	男	41	董事	现任	2024年03月11日								
王德忠	男	62	独立董事	现任	2019年02月14日								
佟成生	男	54	独立董事	现任	2022年06月30日								
杨相宁	男	46	独立董事	现任	2022年06月30日								
罗笑春	女	60	监事会主席	现任	2019年12月12日								
索春雨	女	52	监事	现任	2022年06月30日								
王春	男	47	职工监事	离任	2020年04月14日	2023年04月07日							

陈国辉	男	43	职工监事	现任	2023年04月07日							
柳建培	男	54	副总经理	离任	2003年07月07日	2023年04月25日	60,300			-29,700	30,600	部分限制性股票回购注销
陆建东	男	54	副总经理	现任	2023年04月25日		43,550			-21,450	22,100	部分限制性股票回购注销
蒋琦	男	59	副总经理	离任	2015年08月14日	2023年08月22日	60,300			-29,700	30,600	部分限制性股票回购注销
徐兴华	男	37	副总经理	现任	2023年08月22日		23,450			-11,550	11,900	部分限制性股票回购注销
龙云飞	男	52	副总经理（主持工作）	现任	2024年04月23日		43,550			-21,450	22,100	部分限制性股票回购注销
匡小兰	女	53	总会计师	现任	2021年01月29日							
匡小兰	女	53	董秘	现任	2021年04月26日							
合计	--	--	--	--	--	--	313,871	0	0	-150,150	163,721	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭新英	董事、董事长	离任	2024年02月22日	工作变动
马瀛	董事长	被选举	2024年02月22日	经公司第八届董事会第九次会议选举为董事长
马瀛	总经理	离任	2024年04月23日	工作变动

刘修红	董事	离任	2024 年 02 月 22 日	工作变动
蒋祖跃	董事	离任	2024 年 02 月 22 日	退休
王勇	董事	离任	2024 年 02 月 22 日	工作变动
武汉璟	董事	被选举	2024 年 03 月 11 日	经公司 2024 年第一次临时股东大会选举
孔玉春	董事	被选举	2024 年 03 月 11 日	经公司 2024 年第一次临时股东大会选举
周克峰	董事	被选举	2024 年 03 月 11 日	经公司 2024 年第一次临时股东大会选举
王春	职工监事	离任	2023 年 04 月 07 日	工作变动
陈国辉	职工监事	被选举	2023 年 04 月 07 日	经公司第六届第三次职工代表大会选举
柳建培	副总经理	离任	2023 年 04 月 25 日	工作变动
陆建东	副总经理	聘任	2023 年 04 月 25 日	经公司第八届董事会第五次会议聘任
蒋琦	副总经理	离任	2023 年 08 月 22 日	工作变动
徐兴华	副总经理	聘任	2023 年 08 月 22 日	经公司第八届董事会第六次会议聘任
龙云飞	副总经理	离任	2024 年 04 月 23 日	工作变动
龙云飞	副总经理（主持工作）	聘任	2024 年 04 月 23 日	经公司第八届董事会第十次会议聘任

## 2、任职情况

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

### 1、非独立董事

马瀛，男，1975 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级工程师。现任公司董事、董事长。曾任中国核电工程有限公司福清项目部副总经理、建造管理中心总经理、党委书记、中核龙瑞科技有限公司副总经理、中核四〇四有限公司副总经理、公司董事、总经理。

罗瑾，女，1967 年出生，本科学历，研究员级高级工程师。现任上海中核浦原有限公司总经理、党委副书记、公司董事。历任深圳中核集团有限公司发展计划部副经理、经理，深圳中核集团有限公司总经理助理、副总经理、总经理、党委副书记、党委书记。

武汉璟，男，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，高级工程师。现任中国核工业集团有限公司专职董事，历任核工业第二研究设计院设计总工程师，新时代工程咨询有限公司项目部主任、专家咨询委员会副主任，中国核工业建设集团公司规划部处长、安全质量环保部副主任，中核晶环有限公司董事长，中核高温堆控股有限公司总经理等职位。

孔玉春，男，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士，正高级工程师。现任中国核工业集团有限公司专职董事，历任中核海洋核动力发展有限公司纪委书记，中核海洋核动力发展有限公司纪委书记、副总经理，中核华电河北核电有限公司副总经理，中国核电国际事业部副总经理，中核海洋核动力发展有限公司筹备组副组长。

周克峰，男，1983 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士，高级工程师。现任西安中核核仪器有限公司资本运营总监；历任核与辐射安全中心反应堆与安全分析部工程师、高级工程师，法国辐射防护与核安全研究院访问学者、德国核反应堆安全研究所访问学者，国华基金管理有限公司项目经理、投资管理部项目副总裁。

### 2、独立董事

王德忠，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，上海交通大学教授。现任上海交通大学核电技术与装备工程研究中心副主任，核科学与工程学院教授，博士生导师，公司独立董事。曾任上海交通大学讲师、副教授，教授。

佟成生，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外居留权，会计学博士。现任上海国家会计学院教研部教授；历任沈阳化工大学经济与管理学院讲师、上海会计学院教务部特设课程中心主任。

杨相宁，男，1978年4月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，注册律师。现任江苏德策律师事务所首席合伙人、主任，江苏省律师协会常务理事，苏州市律师协会副会长，张家港农商行独立董事，苏州天禄光科技股份有限公司独立董事、苏州农商行外部监事。

### 3. 监事

罗笑春，女，1964年出生，本科学历，高级经济师；现任中核集团派出专职监事，公司监事会主席。历任核工业第二研究设计院国际业务部法律顾问，核工业第二研究设计院经营计划处法律顾问，核工业第二研究设计院院办公室主任助理、副主任，中核集团公司办公厅法规处副处长、处长，中核瑞能科技有限公司筹备组成员，中核瑞能有限公司副总经理。

索春雨，女，1972年出生，本科学历，高级会计师。现任中核苏州阀门有限公司副总经理、公司监事。历任中国核能电力股份有限公司财务资产部二级主管(正科级)、审计监察部二级主管(正科级)，中核辽宁核电有限公司审计监察处/法务办公室副处长(主持工作)、纪检审计处/法务办公室处长，原子高科股份有限公司纪委书记。

陈国辉，1981年3月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级经济师。现任公司党委副书记、纪委书记、职工监事。历任中核核电运行管理有限公司人力资源处劳动关系科科长，上海中核浦原有限公司纪委委员、人力资源部经理。

### 4、高级管理人员

龙云飞，男，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，本科，高级工程师。历任公司总经理助理，纪委委员、总质量师、质量部经理、副总经理，现任公司副总经理（主持工作）、总工程师。

匡小兰，女，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，本科，高级会计师，中国注册会计师。现任公司总会计师、董秘。历任上海中核浦原有限公司监审部副主任、财资部经理、党委委员、副总会计师（兼财务资产部经理）。

陆建东，男，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级工程师。现任公司副总经理。历任公司焊热分厂厂长、制造部经理、综合计划部经理、核工程阀门事业部总经理。

徐兴华，男，1987年出生，中国国籍，无境外居留权，大学工学学士，工程师。现任公司副总经理。历任公司技术研发中心产品设计、技术研发一部经理助理、销售二部副总经理、中核苏阀球阀有限公司副总经理、总经理兼任石油石化特种阀门事业部常务副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
罗瑾	上海中核浦原有限公司	总经理	2017年04月15日		是
武汉璟	中国核工业集团有限公司	专职董事	2019年11月01日		是
孔玉春	中国核工业集团有限公司	专职董事	2023年11月01日		是
罗笑春	中国核工业集团有限公司	专职监事	2017年12月01日		是
索春雨	中核苏州阀门有限公司	副总经理	2021年10月20日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨相宁	江苏德策律师事务所	首席合伙人、主任	2015年10月14日		是
杨相宁	苏州天禄光科技股份有限公司	独立董事	2019年10月11日		是
杨相宁	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	独立董事	2020年06月05日		是
王德忠	上海阀门厂股份有限公司	独立董事	2021年10月28日		是
王德忠	大连洁能重工股份有限公司	独立董事	2023年12月12日		是
佟成生	上海白虹软件科技股份有限公司	独立董事	2022年03月01日		是
佟成生	吉林华微电子股份有限公司	独立董事	2021年05月20日	2024年05月20日	是
佟成生	天能电池集团股份有限公司	独立董事	2022年04月22日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司制定有《经理层成员薪酬管理办法》《经理层经营业绩考核管理办法》，建立了规范的决策程序。按照办法，公司党委会前置审议经理层成员年薪方案，薪酬与考核委员会依据考核结果和公司薪酬分配办法，审议公司经理层成员年薪方案，并向董事会提出薪酬兑现建议，董事会负责审批经理层成员年薪方案。

不在公司经营层任职的公司董事、监事不在公司领取薪酬。

公司独立董事根据股东大会决议领取独立董事津贴。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

第七届董事会第二十四次会议审议通过了《经理层成员薪酬管理办法》《经理层经营业绩考核管理办法》，办法规定公司高管人员的年薪基本年薪、绩效年薪和特殊奖励三部分构成，以基本年薪和绩效年薪为主。基本年薪是经理层成员年度基本收入，总经理基本年薪标准由董事会核定的董事长基本年薪标准核定。基本年薪每年核定一次，按月支付。新基本年薪标准未下达前，暂按旧标准预发。绩效年薪是与经理层成员当年度绩效考核结果相联系的收入，由董事会核定的董事长绩效年薪标准和经理层成员绩效考核结果确定。特殊奖励主要是指业绩突出、重点项目贡献等给与的奖励，根据经理层成员所承担的具体工作以及贡献大小，按照一定分配规则进行分配。

2022年第三次临时股东大会决议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，公司独立董事的年度津贴为10万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
彭新英	男	58	董事、董事长	离任	89.26	否
马瀛	男	49	董事、董事长	现任	81.1	否
罗瑾	女	57	董事	现任	0	是
刘修红	女	57	董事	离任	0	是
蒋祖跃	男	61	董事	离任	0	是
王勇	男	55	董事	离任	0	是
武汉璟	男	57	董事	现任	0	是
孔玉春	男	58	董事	现任	0	是
周克峰	男	41	董事	现任	0	是
王德忠	男	62	独立董事	现任	10	否
佟成生	男	54	独立董事	现任	10	否
杨相宁	男	46	独立董事	现任	10	否
罗笑春	女	60	监事会主席	现任	0	是
索春雨	女	52	监事	现任	0	是
陈国辉	男	43	职工监事	现任	53.52	否
徐兴华	男	37	副总经理	现任	47.78	否
柳建培	男	54	副总经理	现任	67.36	否
蒋琦	男	59	副总经理	现任	69.84	否
匡小兰	女	53	董秘、总会	现任	69.84	否
龙云飞	男	52	副总经理	现任	72.92	否
陆建东	男	54	副总经理	现任	79.18	否
合计	--	--	--	--	660.8	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第五次会议	2023年04月25日	2023年04月27日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第五次会议决议公告》公告编号：2023-002
第八届董事会第六次会议	2023年08月22日	2023年08月24日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第六次会议决议公告》公告编号：2023-026
第八届董事会第七次会议	2023年10月25日	2023年10月27日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第七次会议决议公告》公告编号：2023-036
第八届董事会第八次会议	2023年12月29日	2023年12月30日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第八次会议决议公告》公告编号：2023-041

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
彭新英	4	3	1	0	0	否	2
马瀛	4	1	3	0	0	否	2
罗瑾	4	0	4	0	0	否	1
刘修红	4	1	3	0	0	否	1
蒋祖跃	4	2	2	0	0	否	1
王勇	4	1	3	0	0	否	1
王德忠	4	1	3	0	0	否	2
佟成生	4	1	3	0	0	否	2
杨相宁	4	1	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事会严格遵照相关法律规定和公司规章制度认真履行职责，保证公司治理结构的规范性和有效性。公司董事均具备良好的专业背景，具备履行职责所必需的知识、技能和素质，能够了解并持续关注公司生产经营情况、财务状况、重大事件的影响及风险，主动调查、获取决策所需的资料，确保董事会高效运作和科学决策。

报告期内，公司董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》等，关注公司运作的规范性，履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，独立董事对报告期内公司发生的关联交易、聘请审计机构、利润分配预案、聘任高级管理人员、股权激励回购及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

薪酬与考核委员会	主任委员： 杨相宁、 副主任委员： 罗瑾、 委员：王 勇、佟成 生、王德忠	3	2023 年 04 月 25 日	审议并通过了：1.《关于调整 2020 年限制性股票激励计划相关事项的议案》； 2.《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》；	同意各项议案		
			2023 年 08 月 22 日	审议并通过了：《2022 年度经营班子绩效考核报告》	同意议案		
			2023 年 12 月 29 日	《关于修订〈负责人年薪管理办法〉的议案》	同意议案		
审计与风险管理委员会	主任委员： 佟成生、 副主任委员： 刘修红、 委员： 王勇、王德忠、 杨相宁	2	2023 年 04 月 05 日	审议并通过了：《审计委员会关于信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)从事本年度审计工作的总结报告》；	同意议案		
			2023 年 12 月 29 日	审议并通过了：1.《2024 年度全面风险管理报告》； 2.《2023 年度内部审计工作总结的报告》； 3.《2024 年度内部审计工作计划的报告》； 4.《会计政策变更的议案》； 5.听取会计师事务所关于 2023 年审计工作的安排	同意各项议案		
战略委员会	主任委员： 彭新英、 副主任委	1	2023 年 12 月 29 日	审议并通过了：《十四五综合规划	同意议案		

	员：罗瑾、 委员：王德 忠、蒋祖 跃、马瀛			中期评估调 整方案》			
提名委员会	主任委员： 王德忠、 副主任委 员：罗瑾、 委员：彭新 英、杨相 宁、佟成生	2	2023 年 04 月 25 日	审议并通过 了《关于聘 任公司高级 管理人员的 议案》	同意议案		
			2023 年 08 月 22 日	审议并通过 了《关于聘 任公司高级 管理人员的 议案》	同意议案		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	903
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	104
报告期末在职工的数量合计（人）	1,011
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,011
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	31
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	318
销售人员	72
技术人员	165
财务人员	27
行政人员	429
合计	1,011
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	51
本科	448
大专及以下	512
合计	1,011

## 2、薪酬政策

公司制定有《经理层成员薪酬管理办法》、《职业经理人管理办法》、《工资总额管理办法》、《职级工资制薪酬管理办法》等制度，建立了“以价值创造为导向”的管理体系，实现组织机构效益与内部员工在薪酬分配、职务职级变动与岗位责任、贡献相挂钩的动态机制。

## 3、培训计划

1) 质量管理类计划培训 2 项：完成检验人员培训，内审员培训；  
 2) 安全环保类计划培训 3 项：完成安全警示教育 1 次，完成消防安全知识培训 1 次，完成行车操作培训 1 次；  
 3) 技术标准类全年完成 5 次培训，分别对企标、设计规范进行了培训。  
 4) 管理知识类培训完成 2 项，完成《精益化生产管理在线学习》、《班组长管理培训》。  
 5) 公司组织民用核安全设备质量保证技术培训 1 次，提升以核安全文化为核心的企业安全文化水平。  
 6) 完成新入职大学生培训，2023 年入职应届大学生 18 人，按新入职大学生专项培训计划实施培训；参加专项人才开发工程培训 7 人。

7) 根据计量、理化、焊工、无损检测人员、电工、叉车工的资格证书的有效期，分批次共 27 人次通过社会专业培训机构培训考核合格后完成取证、复证工作。

报告期内，公司通过线上或线下等多样化的形式，覆盖 1101 人，培训课时 15570 小时。通过技能培训，员工的职业素质和技能都得到了一定的提升。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视对广大投资者的回报，实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

报告期内，公司结合经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况制定利润分配现金分红政策，以 2022 年末公司总股本 385,494,593 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.21 元(含税)，不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案共计分配股利 46,644,845.75 元。剩余未分配利润，结转以后年度的会计报告期分配。

公司自 2022 年度利润分配方案披露到实施期间，公司对 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票进行了回购注销，公司总股本由 385,494,593 股减少至 384,471,593 股，公司按照分配比例固定的原则对分配总金额进行调整。

公司于 2023 年 7 月 18 日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了公司《权益分配实施公告》（2023-024）。报告期内完成权益分派工作，本次权益分派股权登记日为：2023 年 7 月 24 日，除权除息日为：2023 年 7 月 25 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.87
分配预案的股本基数（股）	384,471,593
现金分红金额（元）（含税）	71,896,187.89
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	71,896,187.89
可分配利润（元）	1,097,937,393.57
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定和《公司章程》规定的利润分配现金分红政策，结合公司经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况，为维护股东权益，促进公司长期发展，2023 年度税后拟进行的利润分配方案为：以 2023 年末公司总股本 384,471,593.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.87 元（含税），不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案共计分配股利 71,896,187.89 元。剩余未分配利润，结转以后年度的会计报告期分配。

若公司股本总额在权益分派实施前发生变化，公司将按照分配比例固定的原则对分配总金额进行调整。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

报告期内，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。

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。

详见公司 2023 年 7 月 18 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2023-023）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
彭新英	董事长								73,700			7.55	37,400
蒋琦	副总经理								60,300			7.55	30,600
柳建培	副总经理								60,300			7.55	30,600
龙云飞	副总经理								43,550			7.55	22,100
陆建东	副总经理								43,550			7.55	22,100
徐兴华	副总经理								23,450			7.55	11,900
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	304,850	0	0	--	154,700

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定有《经理层成员薪酬管理办法》，以坚持战略导向，规划引领、加强精准考核和激励力度、激励与约束机制相统一、坚持客观公正、协同协作为原则，进一步激发公司经理层成员积极性、主动性，实现国有资产保值增值，提升公司核心竞争力，推动公司高质量发展。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，公司从治理层面、业务层面建立了较为完善的内部控制和必要的内部监督机制。公司按照风险导向原则，确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域和经营管理的主要方面。

公司内部控制评价小组组织开展了 2023 年度内部控制评价工作同时聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制进行外部审计，根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》和巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司在实际进行财务报告内部控制缺陷认定时，充分考虑定性因素。其中：(1)、重大缺陷，是指内部控制环境无效，造成财务报告不能和无法真实正确反映企业经营状况。包括公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；董事会及其授权机构、内审部门对公司的内部控制监督无效；公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内控评价的结果有重大或重要缺陷未能在合理期间得到整改。</p> <p>(2)、重要缺陷，包括公司未能正确依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司内部的反舞弊程序失效和控制措施不力；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)、一般缺陷，未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准，其中：重大缺陷，包括决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体负面报道频现；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷，包括决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷，包括公司存在决策程序效率不高现象；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的重大缺陷的定量标准为当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时：(1)、重大缺陷的定量标准，即影响年度财务</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，主要是衡量将可能导致对公司造成损失金额数额计算。500 万元及以上的为重大缺陷，500 万元以下至 200 万元以内的为重要缺陷，200 万元以下至 50 万元以内的为</p>

	报表利润总额大于 10%，或影响年度营业收入总额大于 1%，或影响公司资产总额大于 0.5%；(2)、重要缺陷的定量标准，即影响年度财务报表利润总额介于 10%止 5%以内，或影响年度营业收入总额介于 1%止 0.3%以内，或影响公司资产总额介于 0.5%止 0.2%以内的；(3)、一般缺陷的定量标准，可计算的损失金额小于上述重要缺陷的定量标准，视为一般缺陷。	为一般缺陷，50 万元以内的为内控待提升项。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
审计机构认为，本公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》和巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司认为本公司治理符合《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。公司将以本次自查整改活动为契机，谨记“四个敬畏”，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，规范发展、稳健经营，推动公司朝着治理规范、稳步发展的目标向前迈进。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司持续加强碳排放管理，将环保理念深度融入生产全过程；2023 年公司利用核阀厂区加装太阳能发电系统，已施工完成并投入使用，月平均发电量超 10 万千瓦时，优化了公司能源结构，从而达到节能减排，降低能耗成本，助力“双碳”目标实现；2024 年公司将继续在珠江路厂区加装太阳能发电系统，预计平均每年发电量约 155 万千瓦时，每年减少二氧化碳排放量约 1150 吨。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

详见公司同日披露的《社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，也是我国脱贫攻坚工作的决胜之年。公司深入学习贯彻习近平总书记关于实施乡村振兴战略的重要论述，认真落实集团公司关于乡村振兴帮扶工作的决策部署，不断推动帮扶工作落地。一是开展定点产业帮扶工作，向旬阳市财政局捐赠 10 万元，用于旬阳市阳光学校校园维修改造项目建设；二是开展消费扶贫工作，在中核集团定点扶贫陕西旬阳市购买特色农副产品 20 余万元，通过消费扶贫有效缓解当地贫困户有产无销的问题；三是拓宽产品销售渠道。鼓励职工在同等条件下优先采购帮扶地区产品，引导职工自发购买定点扶贫产品。2024 年，中核科技将加大巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的力度，在原有帮扶的基础上，着力推进产业扶贫、援青援藏援疆等工作，切实履行国有企业社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国核工业集团有限公司 (原中国核工业集团公司)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	针对公司非公开发行募集资金项目，中国核工业集团公司（以下简称“中核集团”）就避免同业竞争情况作出相关承诺，具体如下：1、中核集团确认其及其附属企业（包括但不限于中核集团苏州阀门厂）于本承诺函出具之日没有以任何形式从事或参与与中核科技主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。2、中核集团向中核科技及其附属企业作出以下不可撤销的承诺及保证，即在中核集团作为中核科技控股股东期间内，中核集团将不会，并促使中核集团之附属企业不会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买	2010年05月10日	长期承诺	持续履行中

			上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与中核科技主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因中核集团未履行在本承诺函中所作的承诺给中核科技造成损失的,中核集团将依法赔偿中核科技的实际损失。			
	中核苏州阀门有限公司(原中国核工业集团公司苏州阀门厂)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	针对公司非公开发行募集资金项目,中核集团苏州阀门厂(以下简称“苏阀厂”)就避免同业竞争情况作出相关承诺,具体如下:1、苏阀厂确认其及其附属企业于本承诺函出具之日没有以任何形式从事或参与与中核科技主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。2、苏阀厂向中核科技及其附属企业作出以下不可撤销的承诺及保证,即在中核集团作为中核科技控股股东期间内,苏阀厂将不会,并促使苏阀厂之附属企业不会单独或与他人,以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承	2010年05月10日	长期承诺	持续履行中

			包或租赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与中核科技主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因苏阀厂未履行在本承诺函中所作的承诺给中核科技造成损失的,苏阀厂将依法赔偿中核科技的实际损失。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整；对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司、苏州中核苏阀球阀有限公司、中核苏阀检测技术（苏州）有限公司共 3 家子公司，与上年相比本公司本年注销中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司，合并范围发生变化。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙彤 王青
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万元)	占同 类交 易金 额的 比例	获 批 的交 易额 度 (万 元)	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
中核 能源 科技 有限 公司	同一 母公 司控 制的 其他 企业	向关 联人 销售 产 品、 商品	销售 阀门	公允 市价	公允 市价	6,975 .57	3.31%	6,871 .72	是	合同 约定 银行 转账	6975. 57	2023 年 04 月 27 日	《202 3年 度日 常关 联交 易预 计公 告》 (公 告编 号： 2023- 005)

													2023年4月27日巨潮资讯网
中国核工程 有限公司	同一母公 司控制 的其他 企业	向关 联人 销售 产 品、 商 品	销售 阀 门	公允 市 价	公允 市 价	31,42 1.07	14.91 %	45,00 0	否	合 同 约 定 银 行 转 账	31421 .07	2023 年04 月27 日	《2023年 度日 常关 联交 易预 计公 告》 (公 告编 号: 2023- 005) 2023 年4 月27 日巨 潮资 讯网
中核第七 研究设计 院有限公 司	同一母公 司控制 的其他 企业	向关 联人 销售 产 品、 商 品	销售 阀 门	公允 市 价	公允 市 价	9,102 .87	4.32%	6,954 .38	是	合 同 约 定 银 行 转 账	9102. 87	2023 年04 月27 日	《2023年 度日 常关 联交 易预 计公 告》 (公 告编 号: 2023- 005) 2023 年4 月27 日巨 潮资 讯网
中核苏州 阀门有限 公司	同一母公 司控制 的其他 企业	向关 联人 销售 产 品、 商 品	销售 阀 门	公允 市 价	公允 市 价	1,448 .59	0.69%	3,500	否	合 同 约 定 银 行 转 账	1448. 59	2023 年04 月27 日	《2023年 度日 常关 联交 易预 计公 告》 (公 告编 号: 2023- 005) 2023

													年 4 月 27 日巨潮资讯网
三门核电有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	销售阀门	公允市价	公允市价	907.37	0.43%	954.25	否	合同约定银行转账	907.37	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4月27日巨潮资讯网
中核四四有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	销售阀门	公允市价	公允市价	0	0.00%	500	否	合同约定银行转账	0	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4月27日巨潮资讯网
四川红华实业有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	销售阀门	公允市价	公允市价	313.7	0.15%	300	是	合同约定银行转账	313.7	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4

													月 27 日巨潮资讯网
中国核工业集团有限公司直接和间接控制的其他下属企业	同一母公司控制的其他企业	向关联人销售产品、商品	销售阀门	公允市价	公允市价	867.97	0.41%	1,050	否	合同约定银行转账	867.97	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4月27日巨潮资讯网
中国核工业集团有限公司及其直接和间接控制的下属企业	同一母公司控制的其他企业	向关联人采购原材料	材料采购	公允市价	公允市价	189.77	0.20%	800	否	合同约定银行转账	189.77	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4月27日巨潮资讯网
中核苏州阀门有限公司	同一母公司控制的其他企业	向关联人采购原材料	材料采购	公允市价	公允市价	611.21	0.64%	1,200	否	合同约定银行转账	611.21	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4月27日

													日巨潮资讯网
中核苏州阀门有限公司	同一母公司控制的其他企业	房产租赁	房产租赁	公允市价	公允市价	1,041.3	100.00%	650	是	合同约定银行转账	1,041.30	2023年04月27日	《2023年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-005）2023年4月27日巨潮资讯网
合计				--	--	52,879.42	--	67,780.35	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>公司预计 2023 年度日常性经营关联交易事项经 2023 年 05 月 19 日召开的公司第二十七次股东大会（2022 年年会）审议通过，具体内容详见 2023 年 4 月 27 日刊登于《证券时报》及巨潮资讯网的《2023 年度预计日常经营关联交易公告》。报告期内，公司与中核能源科技有限公司、中国核电工程有限公司、中核第七研究设计院有限公司、中核苏州阀门有限公司、以及中国核工业集团有限公司直接和间接控制的其他下属企业之间发生的是本公司阀门产品的销售；与中核苏州阀门有限公司、三门核电有限公司、中核四 0 四有限公司、四川红华实业有限公司及中国核工业集团有限公司及其直接和间接控制的下属企业之间发生的是本公司生产经营所需的原辅零星材料采购、提供的服务与劳务。上述交易均属于经公司股东大会审议通过的预计日常经营关联交易事项的范围，其中：日常经营所需的销售货物和提供劳务关联交易金额 51,037.14 万元，占公司报告期内全部销售货物总额的 24.22%，为预计该项年度关联交易总额的 78.36%。日常向关联方采购产品和接受劳务金额为 800.98 万元，占报告期内公司全部该项业务总额的 0.84%；为预计该项年度关联交易总额的 40.05%。其中，与关联方中核苏州阀门有限公司发生劳务服务关联交易 1041.30 万元，为公司公用工程和电站阀门事业部生产经营用房需要，租用中核苏州阀门有限公司位于苏州高新区浒杨路南青年路工业用厂房，租赁房屋面积 27,091.73 平方米，合同约定租赁期限三年，合同价格根据苏州同类情形的市场价格水平。报告期内，该合约正常履行中，为预计该项年度关联交易总额的 160.2%。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中核财务公司（直接存入中核财务公司的资金）	同一最终控制方控制	60,000	活期账户 50 万元以上部份按 1.265% 协定利率，50 万以下按 0.385% 活期存款利率	521.28	23,052.55	23,430	143.81
中核财务公司（由银行归集到中核财务公司的资金）	同一最终控制方控制	60,000	活期账户 50 万元以上部份按 1.265% 协定利率，50 万以下按 0.385% 活期存款利率	27,039.04	101,939.85	106,907.6	22,071.29

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中核财务公司	同一最终控制方控制	50,000	2.8%	7,000	7,000	9,000	5,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中核财务公司	同一最终控制方控制	授信	60,000	5,384.95

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
中核苏州阀门有限公司	房屋建筑物	1,468,084.29	2,850,649.52	222,960.79	246,558.18	9,083,724.92	3,470,668.14

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、监事会人员变动情况

2023年4月7日，公司召开了第六届第三次职工代表大会，经会议表决，选举陈国辉先生为公司第八届监事会职工代表监事。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>的公司《关于选举公司职工代表监事的公告》（2023年4月7日）。

#### 2、高级管理人员变动情况

①2023年4月25日，因公司经营管理需要，经总经理提名，董事会提名委员会审核，董事会审议，聘任陆建东先生为公司副总经理，经公司第八届董事会第五次会议审议并通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>的公司《第八届董事会第五次会议决议公告》、《关于聘任公司高级管理人员的公告》（2023年4月27日）。

②2023年8月22日，因公司经营管理需要，经股东方推荐，公司提名委员会资格审查，董事会聘任徐兴华先生为公司副总经理，经公司第八届董事会第六次会议审议并通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>的公司《第八届董事会第六次会议决议公告》、《关于聘任公司高级管理人员的公告》（2023年8月24日）。

#### 3、制度修订事项

①2023年4月25日，经第八届董事会第五次会议，并提请2023年5月26日召开的第二十七次股东大会（2022年年会）审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>的公司《第八届董事会第五次会议决议公告》、《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的公告》（2023年4月27日）、《第二十七次股东大会（2022年年会）决议公告》（2023年5月26日）。

②2023 年 4 月 25 日，第八届董事会第五次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司《第八届董事会第五次会议决议公告》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》（2023 年 4 月 27 日）。

③2023 年 8 月 22 日，经第八届董事会第六次会议，并提请 2023 年 9 月 22 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司《第八届董事会第六次会议决议公告》、《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》（2023 年 8 月 24 日）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023 年 9 月 22 日）。

#### 4、会计政策变更事项

2023 年 12 月 29 日，第八届董事会第八次会议，审议通过了《会计政策变更的议案》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司《第八届董事会第八次会议决议公告》、《关于变更部分会计政策的公告》（2023 年 12 月 29 日）。

#### 5、关于设立境外分公司事项

2023 年 12 月 29 日，第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于设立境外分公司的议案》。

具体内容详见刊登于《证券时报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司《第八届董事会第八次会议决议公告》、《关于设立境外分公司的议案》（2023 年 12 月 29 日）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,083,766	0.54%				- 1,023,000	- 1,023,000	1,060,766	0.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,083,766	0.54%				- 1,023,000	- 1,023,000	1,060,766	0.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,083,766	0.54%				- 1,023,000	- 1,023,000	1,060,766	0.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	383,410,827	99.46%						383,410,827	
1、人民币普通股	383,410,827	99.46%						383,410,827	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	385,494,593	100.00%				1,023,000	1,023,000	384,471,593	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，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。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.2023 年 4 月 25 日，公司召开第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《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》，公司于 2022 年 7 月 20 日实施权益分派，每 10 股派现金 0.94 元（含税），激励对象首次授予价格由 7.468 元/股变为 7.374 元/股；同意对任职于公司的激励对象未达成第二个解除限售条件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。公司独立董事就相关事项发表了同意的独立意见。

2.2023 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，债权人自本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。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020 年股权激励	2,077,000			1,054,000	股权激励限制	按公司股权激励

励计划限售股 (首次授予)					性股票	励计划的规定 解锁
合计	2,077,000	0	0	1,054,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，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，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。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末 普通股股 东总数	52,826	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	53,754	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总 数（如 有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中核苏州 阀门有限 公司	国有法人	17.87%	68,715,36 0.00	0	0	68,715,36 0.00	不适用	0
上海中核 浦原有限 公司	国有法人	9.30%	35,753,81 9.00	0	0	35,753,81 9.00	不适用	0
郑勇兵	境内自然 人	1.81%	6,960,903 .00	0	0	6,960,903 .00	不适用	0
张雪勇	境内自然 人	1.59%	6,125,592 .00	5204900	0	6,125,592 .00	不适用	0
薛莎浩允	境内自然 人	1.07%	4,127,222 .00	1421724	0	4,127,222 .00	不适用	0
吴林燕	境内自然	0.89%	3,419,698	1922780	0	3,419,698	不适用	0

	人		.00			.00		
中国建设银行股份有限公司—鹏华优选成长混合型证券投资基金	其他	0.80%	3,070,046.00	--	0	3,070,046.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—国联优势产业混合型证券投资基金	其他	0.70%	2,702,559.00	--	0	2,702,559.00	不适用	0
交通银行股份有限公司—金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.67%	2,570,000.00	--	0	2,570,000.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	其他	0.67%	2,570,000.00	--	0	2,570,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国核工业集团有限公司为公司第一大股东中核苏州阀门有限公司和第二大股东上海中核浦原有限公司的实际控制人；中国核工业集团有限公司、中核苏州阀门有限公司、上海中核浦原有限公司与上述其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；上述前 10 位流通股其他股东之间关系不详。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	中核浦原根据其股东事务授权管理流程，报告期内召开的股东大会均通过授权委托书委托公司董事长彭新英先生在股东大会上代为行使表决权。授权委托书对列入股东会议程的每一审议事项列出了表决意见，除关联交易回避表决外，其余议案表决意见均为同意。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中核苏州阀门有限公司	68,715,360.00	人民币普通股	68,715,360.00					
上海中核浦原有限公司	35,753,819.00	人民币普通股	35,753,819.00					
郑勇兵	6,960,903.00	人民币普通股	6,960,903.00					
张雪勇	6,125,592.00	人民币普	6,125,592					

		普通股	.00
薛莎浩允	4,127,222.00	人民币普通股	4,127,222.00
吴林燕	3,419,698.00	人民币普通股	3,419,698.00
中国建设银行股份有限公司—鹏华优选成长混合型证券投资基金	3,070,046.00	人民币普通股	3,070,046.00
中国工商银行股份有限公司—国联优势产业混合型证券投资基金	2,702,559.00	人民币普通股	2,702,559.00
交通银行股份有限公司—金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金	2,570,000.00	人民币普通股	2,570,000.00
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	2,570,000.00	人民币普通股	2,570,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国核工业集团有限公司为公司第一大股东中核苏州阀门有限公司和第二大股東上海中核浦原有限公司的实际控制人；中国核工业集团有限公司、中核苏州阀门有限公司、上海中核浦原有限公司与上述其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；上述前 10 位流通股其他股东之间关系不详。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至本报告期末，自然人郑勇兵、张雪勇、吴林燕分别通过投资者信用账户持有公司股票 6960903 股、1399918 股、6125592 股，郑勇兵、张雪勇未通过普通证券账户持有公司股份。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国核工业集团有限公司	余剑锋	1999 年 06 月 29 日	91110000100009563N	核燃料、核材料、铀产品以及相关核技术的生产、专营；核军用产品、核电、同位素、核仪器设备的生产、销售；核设施建设、经营；乏燃料和放射性废物的处理处置；铀矿勘查、开采、冶炼；核能、风能、太阳能、水能、地热、核技术及相关领域的科研、技术开

				<p>发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务；国务院授权范围内的国有资产经营；投资及投资管理、资产管理；国防、核军工、核电站、工业与民用工程（包括石油化工、能源、冶金、交通、电力、环保）的施工、总承包；建筑材料、装饰材料、建筑机械、建筑构件的研制、生产；货物进出口、技术进出口、代理进出口；承包境外核工业工程、境外工业与民用建筑工程、境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；基础软件服务、应用软件服务；销售机械设备、仪器仪表、化工材料、电子设备、建筑材料、装饰材料、有色金属、计算机、软件及辅助设备；电力供应、售电；房地产开发；物业管理；医疗服务。</p> <p>（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；医疗服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）</p>
--	--	--	--	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	郝鹏		11100000000019545B	监管中央所属企业（不含金融类企业）

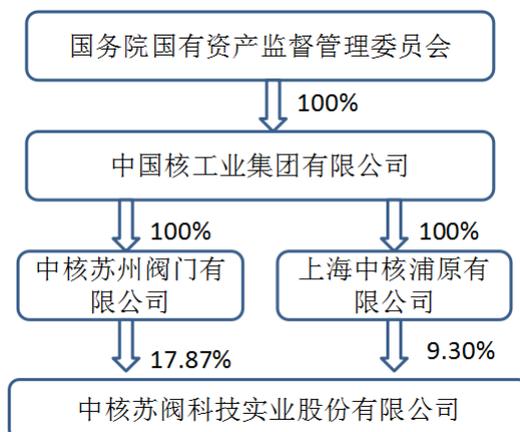
				的国有资产，加强国有资产管理等工作等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 04 月 27 日	1,023,000	0.27	754.3602		注销	1,023,000	33.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024BJAA10B0006
注册会计师姓名	孙彤 王青

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2024BJAA10B0006

中核苏阀科技实业股份有限公司

中核苏阀科技实业股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了中核苏阀科技实业股份有限公司（以下简称中核科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### • 形成审计意见的基础

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

#### • 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>中核科技营业收入来源于阀门产品的销售，2023 年度营业收入 180,975.44 万元。</p> <p>由于营业收入是影响业绩的关键指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目的或预期的固有风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。</p> <p>营业收入的会计政策详见财务报表附注四、31，关于营业收入事项披露详见财务报表附注六、41. 营业收入、营业成本。</p>	<p>我们对收入确认主要执行了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解公司与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</li> <li>2. 结合合同约定和业务性质检查与商品控制权转移时点相关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</li> <li>3. 对营业收入及毛利率按业务类型实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，分析波动原因；</li> <li>4. 根据收入确认政策和结算流程，检查主要客户收入确认原始单据，评价营业收入确认的真实性及准确性；</li> <li>5. 选取样本执行函证程序，对本年销售金额及期末尚未回款金额向客户进行函证确认，核实收入发生的真实性；</li> <li>6. 执行收入的截止性测试程序，对资产负债表日前后确认的营业收入核对销售合同及出库单、客户签收单、报关单、出口提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；</li> <li>7. 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</li> </ol>
2. 应收账款减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，中核科技应收账款账面金额 112,447.23 万元，坏账准备金额 11,513.54 万元，账面价值为 100,933.69 万元。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款预期信用损失的估计和应收账款坏账准备的计提涉及重大的管理层判断，为此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们对应收账款减值主要执行了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解公司与应收账款相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</li> <li>2. 复核应收账款坏账政策的合理性和一致性，重点关注根据新金融工具准则预期信用损失法计提减值准备的具体应用是否恰当；</li> <li>3. 结合收入情况检查主要客户的合同，了解结算条款，关注是否超过结算信用期仍未回款的客户并分析原因，通过了解其经营及财务状况以判断客户的偿付能力；</li> <li>4. 对应收账款执行新金融工具准则的情况进行分析，包括公司应收账款预期信用损失模型的确</li> </ol>

<p>有关应收账款坏账准备计提情况详见财务报表附注四、13. 应收账款和附注六、3. 应收账款。</p>	<p>定、估计的合理性，计算资产负债表日预期信用损失金额，分析应收账款期信用损失计提是否充分；</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. 通过分析应收账款的账龄，结合应收账款函证程序及期后回款情况，辅证应收账款预期信用损失的合理性；</li> <li>6. 通过审阅销售合同及对管理层的访谈，了解和评估了公司的应收账款坏账政策；</li> <li>7. 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</li> </ol>
--	--

## • 其他信息

中核科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中核科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## • 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中核科技的财务报告过程。

## • 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中核科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中核科技不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就中核科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)		中国注册会计师：孙彤  (项目合伙人)
--------------------	--	---------------------------

		中国注册会计师：王青
中国 北京		二〇二四年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	247,026,801.49	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	113,663,494.46	143,246,442.54
应收账款	1,009,336,917.66	716,644,058.70
应收款项融资	11,764,296.38	31,825,769.87
预付款项	153,668,316.66	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	14,460,689.02	17,446,909.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	523,457,912.37	495,174,649.26
合同资产	80,106,596.27	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	33,803.39	565,665.55
流动资产合计	2,153,518,827.70	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	582,907,010.62	509,226,961.55
其他权益工具投资	214,436,870.99	177,231,023.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	214,220,082.14	217,942,979.16
在建工程	1,246,732.91	9,891,211.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,045,602.76	22,063,283.19
无形资产	58,173,121.74	48,924,137.93
开发支出		
商誉	1,169,885.78	1,169,885.78
长期待摊费用	1,693,434.25	4,035,693.27
递延所得税资产	38,583,725.52	41,609,219.38
其他非流动资产	8,871,121.81	17,953,947.66
非流动资产合计	1,130,347,588.52	1,050,048,342.70
资产总计	3,283,866,416.22	3,023,846,368.88
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	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	180,376,460.00	156,570,000.00
应付账款	646,592,869.15	550,818,284.13
预收款项		
合同负债	57,702,875.23	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	1,323,164.00	2,063,427.27
应交税费	26,330,174.88	15,399,755.87
其他应付款	136,878,365.99	128,687,203.64
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,737,547.06	2,101,260.47

其他流动负债	72,885,427.77	80,225,839.91
流动负债合计	1,240,826,884.08	1,152,434,604.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		10,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,380,331.03	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	38,958,030.06	39,799,853.86
递延所得税负债		4,083,016.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,338,361.09	75,820,989.62
负债合计	1,283,165,245.17	1,228,255,593.81
所有者权益：		
股本	384,471,593.00	385,494,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,227,734.97	276,688,618.37
减：库存股	7,957,700.00	15,681,350.00
其他综合收益	44,620,452.49	13,217,150.94
专项储备	2,113,694.87	4,170,386.37
盈余公积	209,288,002.15	187,587,786.74
一般风险准备		
未分配利润	1,097,937,393.57	944,113,589.65
归属于母公司所有者权益合计	2,000,701,171.05	1,795,590,775.07
少数股东权益		
所有者权益合计	2,000,701,171.05	1,795,590,775.07
负债和所有者权益总计	3,283,866,416.22	3,023,846,368.88

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	243,386,898.47	305,194,407.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	106,026,157.11	134,466,818.18
应收账款	991,952,979.87	710,132,166.22
应收款项融资	10,697,746.38	29,875,769.87
预付款项	167,380,098.07	199,544,618.83

其他应收款	14,355,275.05	17,285,646.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	466,861,170.66	415,430,642.20
合同资产	80,106,596.27	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	2,080,766,921.88	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	668,332,995.68	601,098,846.61
其他权益工具投资	214,436,870.99	177,231,023.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	183,416,594.00	188,790,485.60
在建工程	1,246,732.91	9,891,211.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,045,602.76	4,648,213.14
无形资产	46,917,028.02	37,859,875.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,693,434.25	4,035,693.27
递延所得税资产	35,528,659.61	39,279,548.28
其他非流动资产	8,871,121.81	17,576,956.50
非流动资产合计	1,169,489,040.03	1,080,411,853.58
资产总计	3,250,255,961.91	2,964,384,911.20
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	118,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	180,876,460.00	157,070,000.00
应付账款	616,708,283.42	507,723,094.88
预收款项		
合同负债	57,533,516.46	97,944,009.73
应付职工薪酬	1,323,164.00	2,063,427.27
应交税费	24,321,144.09	12,630,444.88
其他应付款	135,512,079.59	133,809,929.59
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,737,547.06	2,101,260.47
其他流动负债	68,770,042.19	73,194,783.14
流动负债合计	1,203,782,236.81	1,105,036,949.96
非流动负债：		
长期借款		10,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,380,331.03	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	38,958,030.06	39,799,853.86
递延所得税负债		4,083,016.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,338,361.09	56,572,754.30
负债合计	1,246,120,597.90	1,161,609,704.26
所有者权益：		
股本	384,471,593.00	385,494,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,559,407.76	277,020,291.16
减：库存股	7,957,700.00	15,681,350.00
其他综合收益	44,620,452.49	12,698,065.65
专项储备	1,376,744.82	2,659,842.92
盈余公积	209,288,002.15	187,587,786.74
未分配利润	1,101,776,863.79	952,995,977.47
所有者权益合计	2,004,135,364.01	1,802,775,206.94
负债和所有者权益总计	3,250,255,961.91	2,964,384,911.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,809,754,356.99	1,500,050,379.53
其中：营业收入	1,809,754,356.99	1,500,050,379.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,734,628,541.28	1,470,505,679.34
其中：营业成本	1,426,168,571.38	1,194,735,339.36
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,376,103.06	9,341,990.87
销售费用	88,086,842.80	68,009,712.30
管理费用	139,469,653.54	129,713,977.94
研发费用	72,696,712.59	63,873,723.99
财务费用	830,657.91	4,830,934.88
其中：利息费用	4,497,382.92	7,277,571.57
利息收入	2,314,314.71	1,357,877.54
加：其他收益	17,815,573.92	20,945,776.65
投资收益（损失以“-”号填列）	164,080,489.25	142,814,716.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	139,977,090.00	124,680,217.64
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）	-22,246,961.40	-9,612,571.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,173,997.47	-11,380,962.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	66,421.76	34,453.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	218,667,341.77	172,346,113.47
加：营业外收入	2,657,654.82	941,560.41
减：营业外支出	147,689.75	147,079.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	221,177,306.84	173,140,594.56
减：所得税费用	-852,853.06	1,176,690.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,030,159.90	171,963,904.17
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	222,030,159.90	171,963,904.17
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	222,030,159.90	171,963,904.17

2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	31,257,437.09	-26,481,315.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,257,437.09	-26,481,315.07
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	31,776,522.38	-27,071,367.04
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	31,776,522.38	-27,071,367.04
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	-519,085.29	590,051.97
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	-519,085.29	590,051.97
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	253,287,596.99	145,482,589.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,287,596.99	145,482,589.10
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	0.58	0.45
(二) 稀释每股收益	0.58	0.45

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

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,761,645,513.44	1,462,550,268.74
减：营业成本	1,395,812,476.04	1,171,191,421.74
税金及附加	6,489,701.87	8,625,268.73
销售费用	87,483,788.93	66,345,286.64
管理费用	128,633,166.97	118,245,297.04
研发费用	72,696,712.59	63,873,723.99
财务费用	1,812,553.31	4,563,220.07
其中：利息费用	5,336,376.98	7,210,894.28
利息收入	2,261,792.41	1,333,717.34
加：其他收益	17,753,338.32	20,780,599.58

投资收益（损失以“-”号填列）	162,372,666.84	142,814,716.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	139,977,090.00	124,680,217.64
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）	-21,721,545.85	-9,675,878.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,295,236.20	-11,719,251.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,691.67	27,565.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,871,028.51	171,933,801.86
加：营业外收入	2,637,654.82	900,550.28
减：营业外支出	100,023.81	118,297.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,408,659.52	172,716,054.16
减：所得税费用	-1,578,582.78	829,124.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	216,987,242.30	171,886,930.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	216,987,242.30	171,886,930.05
（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	31,776,522.38	-27,071,367.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31,776,522.38	-27,071,367.04
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	31,776,522.38	-27,071,367.04
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	248,763,764.68	144,815,563.01
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,296,859,647.91	1,410,054,221.95
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	9,938,508.71	9,441,832.86
收到其他与经营活动有关的现金	55,580,092.47	49,043,351.41
经营活动现金流入小计	1,362,378,249.09	1,468,539,406.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,021,398,255.44	1,123,893,412.06
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	235,583,707.66	214,175,019.57
支付的各项税费	41,190,973.08	74,794,760.25
支付其他与经营活动有关的现金	111,422,034.60	66,495,157.44
经营活动现金流出小计	1,409,594,970.78	1,479,358,349.32
经营活动产生的现金流量净额	-47,216,721.69	-10,818,943.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,152,865.31	56,105,538.23
取得投资收益收到的现金	72,606,600.72	76,838,953.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,555.00	172,356.00
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	1,923.29	
投资活动现金流入小计	89,834,944.32	133,116,847.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,870,518.06	20,580,336.53
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	21,870,518.06	20,580,336.53
投资活动产生的现金流量净额	67,964,426.26	112,536,511.44
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	299,900,000.00
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	299,900,000.00
偿还债务支付的现金	197,500,000.00	348,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,096,336.35	42,968,372.54
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	9,125,534.94	11,230,386.00
筹资活动现金流出小计	258,721,871.29	402,998,758.54
筹资活动产生的现金流量净额	-80,221,871.29	-103,098,758.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	594,554.09	-118,402.79
五、现金及现金等价物净增加额	-58,879,612.63	-1,499,592.99
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	238,869,196.59	297,748,809.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,279,832,706.19	1,395,812,201.16
收到的税费返还	9,934,795.85	6,276,047.17
收到其他与经营活动有关的现金	55,873,220.35	47,039,103.26
经营活动现金流入小计	1,345,640,722.39	1,449,127,351.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,030,991,517.36	1,133,284,118.07
支付给职工以及为职工支付的现金	217,154,582.64	197,793,496.99
支付的各项税费	34,383,761.82	71,342,754.38
支付其他与经营活动有关的现金	114,081,527.51	57,490,524.04
经营活动现金流出小计	1,396,611,389.33	1,459,910,893.48
经营活动产生的现金流量净额	-50,970,666.94	-10,783,541.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,152,865.31	56,105,538.23
取得投资收益收到的现金	72,606,600.72	76,838,953.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	165,261.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,738,077.59	
收到其他与投资活动有关的现金	1,923.29	
投资活动现金流入小计	94,548,466.91	133,109,752.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,077,982.26	19,239,703.03
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	20,077,982.26	19,239,703.03
投资活动产生的现金流量净额	74,470,484.65	113,870,049.94

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	299,900,000.00
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	299,900,000.00
偿还债务支付的现金	197,500,000.00	348,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,096,336.35	42,968,372.54
支付其他与筹资活动有关的现金	9,125,534.94	11,230,386.00
筹资活动现金流出小计	258,721,871.29	402,998,758.54
筹资活动产生的现金流量净额	-80,221,871.29	-103,098,758.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,289,917.74	-118,402.79
五、现金及现金等价物净增加额	-55,432,135.84	-130,653.28
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	235,229,293.57	290,661,429.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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		1,795,697,443.43	1,795,697,443.43
加：会计政策变更									-10,689.94		-96,209.42		-106,899.36	-106,899.36
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	385,494,593.00				276,688,618.37	15,681,350.00	13,217,150.94	4,170,386.37	187,587,786.74		944,113,589.65		1,795,590,775.07	1,795,590,775.07
三、本期增减变动金额（减少以	-1,023,000.00				-6,460,883.40	-7,723,650.00	31,403,015.55	-2,056,691.50	21,700,215.41		153,823,803.92		205,110,395.98	205,110,395.98

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						31,257,437.09				222,030,159.90		253,287,596.99		253,287,596.99
(二) 所有者投入和减少资本	-1,023,000.00				6,460,883.40	7,723,650.00						239,766.60		239,766.60
1. 所有者投入的普通股	-1,023,000.00				6,700,650.00							7,723,650.00		7,723,650.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,065,506.06							1,065,506.06		1,065,506.06
4. 其他					825,739.46	7,723,650.00						6,897,910.54		6,897,910.54
(三) 利润分配								21,698,724.23		68,219,776.60		46,521,052.37		46,521,052.37
1. 提取盈余公积								21,698,724.23		21,698,724.23				
2. 提取一般														



6. 其他														
(五) 专项储备								-					-	-
								2,056,691.50					2,056,691.50	2,056,691.50
1. 本期提取								5,060,084.04					5,060,084.04	5,060,084.04
2. 本期使用								7,116,775.54					7,116,775.54	7,116,775.54
(六) 其他									16,077.63		144,698.63		160,776.26	160,776.26
四、本期期末余额	384,471,593.00				270,227,734.97	7,957,700.00	44,620,452.49	2,113,694.87	209,288,002.15		1,097,937.39		2,000,701.17	2,000,701.17

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	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		1,664,529,811.50	1,664,529,811.50
加：会计政策变更									-12,966.00		-116,694.04		-129,660.04	-129,660.04
期差错更正														
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	166,154,749.29		787,375,753.13		1,664,400,151.46	1,664,400,151.46
三、本期增减变动金额（减）	-1,103,000.00				-4,328,658.34	-8,327,650.00	52,909,394.64	3,033,152.62	21,433,037.45		156,737,836.52		131,190,623.61	131,190,623.61

少以 “一 ”号 填列)														
(一) 综合收 益总额							- 26,4 81,3 15.0 7				171, 963, 904. 17		145, 482, 589. 10	145, 482, 589. 10
(二) 所有者 投入和减 少资本	- 1,10 3,00 0.00						- 4,32 8,65 8.34	- 8,32 7,65 0.00					2,89 5,99 1.66	2,89 5,99 1.66
1. 所有者投 入的普通 股	- 1,10 3,00 0.00						- 7,13 4,20 4.00						- 8,23 7,20 4.00	- 8,23 7,20 4.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额							226, 662. 56						226, 662. 56	226, 662. 56
4. 其他							2,57 8,88 3.10	- 8,32 7,65 0.00					10,9 06,5 33.1 0	10,9 06,5 33.1 0
(三) 利润分 配									17,1 88,6 93.0 0		- 53,4 25,1 67.7 7		- 36,2 36,4 74.7 7	- 36,2 36,4 74.7 7
1. 提取盈 余公积									17,1 88,6 93.0 0		- 17,1 88,6 93.0 0			
2. 提取														

一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 36,236,474.77				- 36,236,474.77
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转											- 26,428,079.57				2,642,807.96
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											- 26,428,079.57				2,642,807.96



本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,023,000.00				6,460,883.40	7,723,650.00	2,386.84	1,283,098.10	0,215.41	80,886.32		60,157.07
(一) 综合收益总额							31,776,522.38			216,987,242.30		248,763,764.68
(二) 所有者投入和减少资本	-1,023,000.00				6,460,883.40	7,723,650.00						239,766.60
1. 所有者投入的普通股	-1,023,000.00				6,700,650.00							7,723,650.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,065,506.06							1,065,506.06
4. 其他					-825,739.46	7,723,650.00						6,897,910.54
(三) 利润分配									21,698,724.23	-68,219,776.60		-46,521,052.37
1. 提取盈余公积									21,698,724.23	-21,698,724.23		
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						145,864.46			-14,586.45	-131,278.01		
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						145,864.46			-14,586.45	-131,278.01		
6. 其 他												
(五								-1,283				-1,283

专项储备								10				10
1. 本期提取								4,051,907.76				4,051,907.76
2. 本期使用								5,335,005.86				5,335,005.86
(六) 其他									16,077.63	144,698.63		160,776.26
四、本期末余额	384,471,593.00				270,559,407.76	7,957,700.00	44,620,452.49	1,376,744.82	209,288,002.15	1,101,776,863.79		2,004,135,364.01

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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									12,966.00	116,694.04		129,660.04
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	386,597,593.00				281,348,949.50	24,009,000.00	66,197,512.26		166,154,749.29	796,335,115.07		1,672,624,919.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）	1,103,000.00				4,328,658.34	8,327,650.00	53,499,446.61	2,659,842.92	21,433,037.45	156,660,862.40		130,150,287.82



他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

用								27				27
(六) 其他									1,601,536.49	14,413,828.51		16,015,365.00
四、本期期末余额	385,494,593.00				277,020,291.16	15,681,350.00	12,698,065.65	2,659,842.92	187,587,786.74	952,995,977.47		1,802,775,206.94

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

上述已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计 1,023,000 股，公司股本总额变更为 38,447.1593 万元人民币。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本为 38,447.1593 万元人民币。

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

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

本财务报告于 2024 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定，并基于本附注“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

本公司对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及

除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

## （2）外币财务报表的折算

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

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量方法

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

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金

额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

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

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

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 1.

### 1. ) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至

终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

#### 1. ) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

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

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

#### 1. ) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输

入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

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

#### （7）金融工具的减值

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

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

本公司对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

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

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

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

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

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

#### 2) 预期信用损失的计量

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

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

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

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

## 12、应收票据

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

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

## 13、应收账款

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 应收账款组合如下：

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

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

2) 对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

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

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

#### 14、应收款项融资

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

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

#### 15、其他应收款

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

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

#### 16、合同资产

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

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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 13. 应收账款相关内容描述。

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

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

## 17、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

## 18、持有待售资产

(1) 本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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

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

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

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	（1）实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；（2）继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；（3）所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符； （4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人和使用人员验收。

项目	结转固定资产的标准
运输工具	销售方交付资产
其他设备	销售方交付资产

## 26、借款费用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

#### ①使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

序号	类别	使用寿命(年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
1	土地使用权	50	产权登记期限	直线法

序号	类别	使用寿命(年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
2	专利技术	/	预期经济利益年限	直线法
3	非专利技术	/	预期经济利益年限	直线法
4	软件	5-7	预期经济利益年限	直线法
5	其他	5	预期经济利益年限	直线法

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

#### ②研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

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

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

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

### 30、长期资产减值

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

### （1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

### （2）商誉减值

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

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

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

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 34、预计负债

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

## 35、股份支付

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

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

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

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括：销售商品收入、技术服务收入。

#### (1) 收入确认原则

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

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

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

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

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

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

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

## (2) 收入计量原则

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

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

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

## (3) 收入确认具体方法

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

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

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

代理模式即公司授权合格代理商，依据公司代理销售政策及代理协议给予代理商一定销售面价优惠，由其代表本公司与最终用户或工程承包商商谈合同或进行招投标，但合同仍由本公司与最终用户或工程承包商签订，在货物交付，客户在发运通知单上签字确认后，确认收入，并且在

产品满足确认收入条件时需依据代理协议预提销售代理费用。该模式多用于行业优势不明显、产品竞争力相对较弱的石油化工、水系统、火电、煤化工、钢铁冶金、船用阀门等行业。

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

#### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

### 39、政府补助

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

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

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

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### 41、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1) 租赁确认

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

## 2) 租赁变更

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

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

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

## 3) 短期租赁和低价值租赁

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

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

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

## 1. ) 融资租赁会计处理

### 初始计量

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

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

### 后续计量

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

### 租赁变更的会计处理

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

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

## 1. ) 经营租赁的会计处理

### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

### 提供的激励措施

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

#### 初始直接费用

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

#### 折旧

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

#### 可变租赁付款额

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

#### 经营租赁的变更

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

### (1) 金融资产减值

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

### (2) 存货减值准备

存货可变现净值的确定依据：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或

者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### （3）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

### （4）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

### （5）递延所得税资产确认的会计估计

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

## (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

## 43、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。本次会计政策变更为执行上述政策规定。</p> <p>关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因 固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p>	<p>递延所得税资产、递延所得税负债、盈余公积、未分配利润、所得税费用等</p>	<p>-96,209.42</p>

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整；对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。		
---	--	--

会计政策变更对报表影响如下：

#### 1) 合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	41,018,886.77	41,609,219.38	590,332.61
递延所得税负债	3,385,784.28	4,083,016.25	697,231.97
盈余公积	187,598,476.68	187,587,786.74	-10,689.94
未分配利润	944,209,799.07	944,113,589.65	-96,209.42

#### 2) 母公司资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	38,689,215.67	39,279,548.28	590,332.61
递延所得税负债	3,385,784.28	4,083,016.25	697,231.97
盈余公积	187,598,476.68	187,587,786.74	-10,689.94
未分配利润	953,092,186.89	952,995,977.47	-96,209.42

#### 1. ) 合并及母公司利润表

项目	2022 年度变更前	2022 年度变更后	调整数
合并利润表-所得税费用	1,199,451.07	1,176,690.39	-22,760.68
母公司利润表-所得税费用	851,884.79	829,124.11	-22,760.68

#### (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

调整情况说明

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

## (1) 所得税税收优惠政策

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

本公司之子公司中核苏阀检测技术（苏州）有限公司根据国家税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业

减 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司中核苏阀检测技术（苏州）有限公司根据国家税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。

## （2）增值税稅收优惠政策

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	9,742,289.43	16,224,853.99
其他货币资金	15,133,483.11	20,453,688.58
存放财务公司款项	222,151,028.95	275,603,244.28
合计	247,026,801.49	312,281,786.85

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司银行存款中包括存放于中核财务有限责任公司（以下简称中核财务公司）的款项 222,151,028.95 元，其中直接存入中核财务公司的资金 1,438,071.05 元，由银行归集到中核财务公司的资金 220,712,957.90 元，详见附注十四、5、（8）。

#### 使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
三个月以上保函保证金及票据保证金	8,157,604.90	9,221,978.92
在途货币资金		5,310,998.71
<b>合计</b>	<b>8,157,604.90</b>	<b>14,532,977.63</b>

## 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	100,540,698.53	105,788,273.41
商业承兑票据	13,122,795.93	37,458,169.13
<b>合计</b>	<b>113,663,494.46</b>	<b>143,246,442.54</b>

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	114,354,167.93	100.00%	690,673.47	0.60%	113,663,494.46	145,217,925.12	100.00%	1,971,482.58	1.36%	143,246,442.54
其中：										

银行承兑汇票	100,540,698.53	87.92%	0.00	0.00%	100,540,698.53	105,788,273.41	72.85%	0.00	0.00%	105,788,273.41
商业承兑汇票	13,813,469.40	12.08%	690,673.47	5.00%	13,122,795.93	39,429,651.71	27.15%	1,971,482.58	5.00%	37,458,169.13
合计	114,354,167.93	100.00%	690,673.47	0.60%	113,663,494.46	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:

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	100,540,698.53	0.00	0.00%
商业承兑汇票	13,813,469.40	690,673.47	5.00%
合计	114,354,167.93	690,673.47	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,971,482.58	-				690,673.47
合计	1,971,482.58	-				690,673.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位:元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位:元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		65,231,961.55
商业承兑票据		174,459.00
合计		65,406,420.55

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位:元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	844,445,633.30	589,437,575.36
1至2年	161,503,017.99	125,329,686.30
2至3年	65,607,494.20	36,772,744.03
3年以上	52,916,144.82	60,198,929.70
3至4年	17,422,701.19	24,364,523.10
4至5年	11,881,713.01	11,932,476.30
5年以上	23,611,730.62	23,901,930.30
合计	1,124,472,290.31	811,738,935.39

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,816,739.77	3.27%	36,816,739.77	100.00%	0.00	26,821,672.26	3.30%	26,821,672.26	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,087,655,550.54	96.73%	78,318,632.88	7.20%	1,009,336,917.66	784,917,263.13	96.70%	68,273,204.43	8.70%	716,644,058.70
其中：										
关联方组合	274,205,858.67	24.39%	8,226,175.76	3.00%	265,979,682.91	164,974,366.88	20.33%	4,949,231.00	3.00%	160,025,135.88
账龄组合	813,449,691.87	72.34%	70,092,457.12	8.62%	743,357,234.75	619,942,896.25	76.37%	63,323,973.43	10.21%	556,618,922.82

合计	1,124,472,290.31	100.00%	115,135,372.65	10.24%	1,009,336,917.66	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	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
盘锦浩业化工有限公司	7,341,751.85	631,937.78	7,139,568.35	7,139,568.35	100.00%	预计无法收回
宁波庆融商贸有限公司	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	100.00%	预计无法收回
TigerValve, Inc.	2,562,868.32	1,347,576.06	2,606,327.35	2,606,327.35	100.00%	预计无法收回
ACCESORIOS, B TIDAS&CONEXIONES, S. A. DE	2,307,246.62	2,307,246.62	2,346,371.02	2,346,371.02	100.00%	预计无法收回
APEXINTERNATIONALTDA	1,929,285.03	1,929,285.03	1,962,000.26	1,962,000.26	100.00%	预计无法收回
盘锦蓬驰利石油化工有限公司	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	100.00%	预计无法收回
福维工程科技有限公司上海分公司	1,525,263.36	399,158.02	1,689,181.51	1,689,181.51	100.00%	预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	1,817,833.00	1,817,833.00	1,627,833.00	1,627,833.00	100.00%	预计无法收回
BAITALASEEL	1,280,976.18	1,280,976.18	1,302,697.92	1,302,697.92	100.00%	预计无法收回
上饶宁能生物质发电有限公司	1,002,171.10	400,868.44	1,113,523.45	1,113,523.45	100.00%	预计无法收回
昆明苏阀阀门销售有限公司	882,503.00	88,250.31	983,734.10	983,734.10	100.00%	预计无法收回
中铁十四局集团第二工程有限公司	839,270.92	321,708.37	932,523.25	932,523.25	100.00%	预计无法收回
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	824,838.00	824,838.00	100.00%	预计无法收回
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	818,114.60	818,114.60	770,976.60	770,976.60	100.00%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	719,682.18	719,682.18	719,682.18	719,682.18	100.00%	预计无法收回
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	692,108.30	692,108.30	692,108.30	692,108.30	100.00%	预计无法收回
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	691,864.03	691,864.03	100.00%	预计无法收回
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	585,657.50	585,657.50	100.00%	预计无法收回
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	521,874.92	521,874.92	100.00%	预计无法收回
恒大恒驰新能源汽车(上	361,680.20	36,168.02	380,716.00	380,716.00	100.00%	预计无法收回

海) 有限公司						
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	362,896.00	362,896.00	100.00%	预计无法收回
浙江威瑞泰油气技术有限公司	297,753.85	119,101.54	330,837.61	330,837.61	100.00%	预计无法收回
茂名市石化物资公司	317,890.91	317,890.91	317,890.91	317,890.91	100.00%	预计无法收回
中石化石油工程技术服务股份有限公司	292,016.00	292,016.00	292,016.00	292,016.00	100.00%	预计无法收回
FLOWCONTROLCO LTD	275,634.91	275,634.91	280,308.90	280,308.90	100.00%	预计无法收回
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	246,109.27	246,109.27	100.00%	预计无法收回
中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	242,324.00	7,269.72	242,324.00	242,324.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	234,079.42	234,079.42	100.00%	预计无法收回
中国宝武钢铁集团有限公司	210,990.18	210,990.18	210,990.18	210,990.18	100.00%	预计无法收回
APEXUNIPARTS LTD	205,335.56	205,335.56	208,817.47	208,817.47	100.00%	预计无法收回
杭州瑞茂机电设备有限公司	185,933.91	156,762.04	206,593.23	206,593.23	100.00%	预计无法收回
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	204,598.80	204,598.80	100.00%	预计无法收回
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	203,653.60	203,653.60	100.00%	预计无法收回
中核苏州阀门有限公司	193,537.83	193,537.83	193,537.83	193,537.83	100.00%	预计无法收回
CRANEChemPharma&Energy	187,115.27	67,260.17	186,008.03	186,008.03	100.00%	预计无法收回
青岛能源华润燃气有限公司	162,372.00	162,372.00	162,372.00	162,372.00	100.00%	预计无法收回
山东郓城琦泉生物发电有限公司	146,336.00	146,336.00	146,336.00	146,336.00	100.00%	预计无法收回
浙江春晖智能控制股份有限公司	131,111.50	131,111.50	131,111.50	131,111.50	100.00%	预计无法收回
LATIS	123,597.76	123,597.76	125,693.63	125,693.63	100.00%	预计无法收回
AES	119,431.96	119,431.96	121,457.19	121,457.19	100.00%	预计无法收回
核工业八二一厂	120,417.27	3,612.52	120,417.27	120,417.27	100.00%	预计无法收回
上海宝钢国际经济贸易有限公司	107,033.53	107,033.53	107,033.53	107,033.53	100.00%	预计无法收回
山东昊福药业集团有限公司	102,264.00	102,264.00	102,264.00	102,264.00	100.00%	预计无法收回
其他公司汇总	6,347,702.67	6,347,702.67	542,315.66	542,315.66	100.00%	预计无法收回
合计	42,370,725.31	30,401,345.25	36,816,739.77	36,816,739.77		

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	225,860,859.99	6,775,825.80	3.00%
1-2年	39,734,622.61	1,192,038.68	3.00%
2-3年	5,930,773.97	177,923.22	3.00%
3-4年	324,773.16	9,743.19	3.00%
4-5年	2,284,167.74	68,525.03	3.00%
5年以上	70,661.20	2,119.84	3.00%
合计	274,205,858.67	8,226,175.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	618,388,681.35	30,919,434.07	5.00%
1-2年	118,851,266.86	11,885,126.69	10.00%
2-3年	48,348,848.30	9,669,769.66	20.00%
3-4年	15,807,928.03	6,323,171.21	40.00%
4-5年	1,895,029.59	1,137,017.75	60.00%
5年以上	10,157,937.74	10,157,937.74	100.00%
合计	813,449,691.87	70,092,457.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	26,821,672.26	16,151,105.77	2,347,118.16	3,808,920.10		36,816,739.77
按组合计提坏账准备-关联方组合	4,949,231.00	3,276,944.76				8,226,175.76
按组合计提坏账准备-账龄组合	63,323,973.43	6,768,483.69				70,092,457.12
合计	95,094,876.69	26,196,534.22	2,347,118.16	3,808,920.10		115,135,372.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

青岛用和恒立国际贸易有限公司	1,282,683.34		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
苏州天然气管网股份有限公司	250,000.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
天辰化工有限公司	217,872.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
南通市中南建工设备安装有限公司	190,000.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
湛江港务局	99,035.25		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
山东泉林集团有限公司	88,862.80		银行转账、抵扣费用	历史信用损失经验及客户信用状况
广西渤海农业发展有限公司	79,846.37		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
宁波钢铁有限公司	57,193.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	47,138.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
中国联合工程有限公司	28,720.00		抵扣费用	历史信用损失经验及客户信用状况
湖北宜化肥业有限公司	4,135.40		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
大唐湘潭发电有限责任公司	1,632.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
合计	2,347,118.16			

#### (4) 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
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	总经办审批	否
山西天然气有限公司	货款	231,230.80	无法收回	总经办审批	否
中石化洛阳工程有限公司	货款	229,681.00	无法收回	总经办审批	否
杭州龙达差别化聚酯有限公司	货款	186,192.80	无法收回	总经办审批	否
南京汽轮机(集团)有限责任公司	货款	175,451.00	无法收回	总经办审批	否
浙江宇仁新材料有限公司	货款	144,267.00	无法收回	总经办审批	否
魏桥纺织股份有限公司	货款	135,880.90	无法收回	总经办审批	否
甘肃银光聚银化工有限公司	货款	133,746.18	无法收回	总经办审批	否
四川华威流体输送工程有限公司	货款	129,043.53	无法收回	总经办审批	否

贵州金宏化工有限责任公司	货款	119,738.45	无法收回	总经办审批	否
上海华谊能源化工有限公司	货款	118,463.00	无法收回	总经办审批	否
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	货款	113,410.00	无法收回	总经办审批	否
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	总经办审批	否
杭州锅炉厂电器仪表分厂	货款	90,105.70	无法收回	总经办审批	否
四川安县 89954 部队	货款	90,000.00	无法收回	总经办审批	否
中国-阿拉伯化肥有限公司	货款	82,614.00	无法收回	总经办审批	否
抚顺石化公司洗涤剂化工厂	货款	79,440.70	无法收回	总经办审批	否
河北珠峰仪器仪表设备有限公司邯郸分公司	货款	78,030.00	无法收回	总经办审批	否
三角轮胎股份有限公司	货款	70,653.20	无法收回	总经办审批	否
中国人民解放军 91003 部队	货款	67,500.00	无法收回	总经办审批	否
山东丰源通达电力有限公司	货款	63,651.00	无法收回	总经办审批	否
江阴华星合成有限公司	货款	62,109.00	无法收回	总经办审批	否
北京白马企业管理有限公司	货款	60,564.55	无法收回	总经办审批	否
北京石化设备成套	货款	56,968.70	无法收回	总经办审批	否
浙江环能锅炉成套有限公司	货款	55,540.00	无法收回	总经办审批	否
迪斯美(上海)贸易有限公司	货款	50,295.00	无法收回	总经办审批	否
其他	货款	838,223.35	无法收回	总经办审批	否
合计		3,808,920.10			

应收账款核销说明:

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中核苏能核电有限公司	84,883,565.69		84,883,565.69	6.99%	2,546,506.97
中广核工程有限公司	52,147,440.48		52,147,440.48	4.29%	2,607,372.02
中石化宁波镇海炼化有限公司	42,672,286.85	4,741,365.21	47,413,652.06	3.90%	2,370,682.60
上海核工程研究院设计院股份有限	41,206,135.83		41,206,135.83	3.39%	2,060,306.79

公司					
浙江石油化工有限公司	36,099,600.04	4,011,066.67	40,110,666.71	3.30%	2,457,072.12
合计	257,009,028.89	8,752,431.88	265,761,460.77	21.87%	12,041,940.50

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	90,354,881.49	10,248,285.22	80,106,596.27	81,396,770.83	9,353,782.02	72,042,988.81
合计	90,354,881.49	10,248,285.22	80,106,596.27	81,396,770.83	9,353,782.02	72,042,988.81

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	90,354,881.49	100.00%	10,248,285.22	11.34%	80,106,596.27	81,396,770.83	100.00%	9,353,782.02	11.49%	72,042,988.81
其中：										
关联方组合						2,921,108.80	3.59%	87,633.27	3.00%	2,833,475.53
账龄组合	90,354,881.49	100.00%	10,248,285.22	11.34%	80,106,596.27	78,475,662.03	96.41%	9,266,148.75	11.81%	69,209,513.28
合计	90,354,881.49	100.00%	10,248,285.22	11.34%	80,106,596.27	81,396,770.83	100.00%	9,353,782.02	11.49%	72,042,988.81

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	59,867,118.31	2,993,355.92	5.00%
1至2年	17,412,553.84	1,741,255.38	10.00%
2至3年	7,334,662.11	1,466,932.42	20.00%

3 至 4 年	2,326,464.82	930,585.93	40.00%
4 至 5 年	744,817.11	446,890.27	60.00%
5 年以上	2,669,265.30	2,669,265.30	100.00%
合计	90,354,881.49	10,248,285.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备-关联方组合	-87,633.27			
按组合计提坏账准备-账龄组合	982,136.47			
合计	894,503.20			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,764,296.38	31,825,769.87
合计	11,764,296.38	31,825,769.87

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,764,296.38	0.00%	0.00	0.00%	11,764,296.38	31,825,769.87	0.00%	0.00	0.00%	31,825,769.87
其中：										
银行承兑汇票	11,764,296.38	0.00%	0.00	0.00%	11,764,296.38	31,825,769.87	0.00%	0.00	0.00%	31,825,769.87
合计	11,764,296.38	0.00%	0.00	0.00%	11,764,296.38	31,825,769.87	0.00%	0.00	0.00%	31,825,769.87

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	46,972,992.44	

合计	46,972,992.44	
----	---------------	--

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,460,689.02	17,446,909.98
合计	14,460,689.02	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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	13,536,942.33	17,067,215.03
往来款	4,778,558.12	4,350,481.09
代垫款项	1,827,440.89	1,862,009.14
备用金	288,205.00	259,307.59
押金	200,000.00	200,000.00
应收出口退税	80,000.00	80,000.00
其他	705,251.49	905,251.49
合计	21,416,397.83	24,724,264.34

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,511,310.16	15,684,077.21
1 至 2 年	3,176,270.92	1,486,212.63
2 至 3 年	291,534.10	1,641,860.68
3 年以上	6,437,282.65	5,912,113.82
3 至 4 年	775,099.23	341,057.97
4 至 5 年	259,557.97	255,320.40
5 年以上	5,402,625.45	5,315,735.45
合计	21,416,397.83	24,724,264.34

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按单项计提坏账准备	4,839,324.58	22.60%	4,839,324.58	100.00%	0.00	5,039,324.58	20.38%	5,039,324.58	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	16,577,073.25	77.40%	2,116,384.23	12.77%	14,460,689.02	19,684,939.76	79.62%	2,238,029.78	11.37%	17,446,909.98
其中:										
账龄组合	1,077,577.03	5.03%	319,878.85	29.69%	757,698.18	649,500.00	2.63%	298,475.00	45.95%	351,025.00
保证金组合	13,383,850.33	62.49%	1,796,505.38	13.42%	11,587,344.95	16,914,123.03	68.41%	1,939,554.78	11.47%	14,974,568.25
备用金组合	2,115,645.89	9.88%	0.00	0.00%	2,115,645.89	2,121,316.73	8.58%	0.00	0.00%	2,121,316.73
合计	21,416,397.83	100.00%	6,955,708.81	32.48%	14,460,689.02	24,724,264.34	100.00%	7,277,354.36	29.43%	17,446,909.98

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市相城区阳澄湖镇镇政府	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	100.00%	预计无法收回
恒力石化(大连)有限公司	569,734.95	569,734.95	569,734.95	569,734.95	100.00%	预计无法收回
北京西博思控制技术有限公司	268,724.13	268,724.13	268,724.13	268,724.13	100.00%	预计无法收回
无锡市渊通机床有限公司	220,020.00	220,020.00	220,020.00	220,020.00	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂职工技术协作服务部	130,000.06	130,000.06	130,000.06	130,000.06	100.00%	预计无法收回
中海浙江宁波液化天然气有限公司	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
长春电器控制设备厂	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境保护咨询中心	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
北京兴创源科技有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
上海力纬仪器有限公司	19,100.00	19,100.00	19,100.00	19,100.00	100.00%	预计无法收回
特福隆集团有限公司	18,810.00	18,810.00	18,810.00	18,810.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
无锡克瑞斯特传动科技有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工	12,232.00	12,232.00	12,232.00	12,232.00	100.00%	预计无法收回

股份有限公司 物资装备部						
山东魏桥铝电 有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏电力建设 第一工程公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环 境监测管理站	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
上海国际网球 中心酒店管理 有限公司富豪 环球东亚酒店	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆建峰化工 股份有限公司 第二套化肥工 程建设指挥部	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州核工业新 原实业有限责 任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	100.00%	预计无法收回
无锡市海鹰有 色铸造有限公 司	7,193.86	7,193.86	7,193.86	7,193.86	100.00%	预计无法收回
苏州福得阀门 管件有限公司	7,130.00	7,130.00	7,130.00	7,130.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际 事业有限公 司.	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
中亚企业管理 顾问公司	3,160.00	3,160.00	3,160.00	3,160.00	100.00%	预计无法收回
上海道润贸易 有限公司	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	100.00%	预计无法收回
南京永佳安全 防护设备有限 公司	2,424.00	2,424.00	2,424.00	2,424.00	100.00%	预计无法收回
北京市航星顿 密封件厂	2,214.00	2,214.00	2,214.00	2,214.00	100.00%	预计无法收回
宝山钢铁股份 有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
中国核动力研 究设计院设备 制造厂	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂液 化站	840.00	840.00	840.00	840.00	100.00%	预计无法收回
山东魏桥创业 集团公司	600.00	600.00	600.00	600.00	100.00%	预计无法收回
东营金茂铝业 高科技有限公 司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
金城出版社	216.00	216.00	216.00	216.00	100.00%	预计无法收回
中国商标专利 事务所有限公 司江苏分公司	200,000.00	200,000.00				
合计	5,039,324.58	5,039,324.58	4,839,324.58	4,839,324.58		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	473,077.03	23,653.85	5.00%
1-2 年	274,500.00	13,725.00	5.00%
2-3 年	0.00	0.00	0.00%
3-4 年	0.00	0.00	0.00%
4-5 年	50,000.00	2,500.00	5.00%
5 年以上	280,000.00	280,000.00	100.00%
合计	1,077,577.03	319,878.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	8,977,587.24	448,879.36	5.00%
1-2 年	2,846,770.92	284,677.09	10.00%
2-3 年	291,534.10	58,306.82	20.00%
3-4 年	286,355.10	85,906.53	30.00%
4-5 年	209,557.97	146,690.58	70.00%
5 年以上	772,045.00	772,045.00	100.00%
合计	13,383,850.33	1,796,505.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,060,645.89	0.00	0.00%
1-2 年	55,000.00	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00	0.00%
3-4 年	0.00	0.00	0.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	2,115,645.89	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
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		-121,645.55		-121,645.55
本期转回			200,000.00	200,000.00
2023 年 12 月 31 日余额		2,116,384.23	4,839,324.58	6,955,708.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,277,354.36	-121,645.55	200,000.00			6,955,708.81
合计	7,277,354.36	-121,645.55	200,000.00			6,955,708.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	往来款	3,280,406.08	5年以上	15.32%	3,280,406.08
上海核工程研究院股份有限公司	保证金	1,376,000.00	2年以内	6.42%	93,800.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,366,146.13	2年以内	6.38%	119,331.66
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	1,000,000.00	1年以内	4.67%	50,000.00
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	保证金	829,600.00	2年以内	3.87%	80,247.30
合计		7,852,152.21		36.66%	3,623,785.04

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	138,479,117.59	90.12%	183,115,595.39	99.21%
1 至 2 年	14,671,961.05	9.55%	397,902.94	0.22%
2 至 3 年	158,391.75	0.10%	100,658.01	0.05%
3 年以上	358,846.27	0.23%	955,598.28	0.52%
合计	153,668,316.66		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	104,003,572.47	1 年以内	67.68
无锡量裕和能源设备有限公司	12,764,304.00	0-2 年	8.31
深圳市创致新能源科仪有限公司	12,354,221.92	1 年以内	8.04
CWFCENERTECH	10,572,410.23	0-2 年	6.88
深圳市鸿粤科技有限公司	2,457,232.00	1 年以内	1.60
合计	142,151,740.62	—	92.51

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	297,584,192.	33,014,609.6	264,569,582.	273,084,349.	24,637,278.3	248,447,070.

	42	2	80	18	8	80
在产品	143,163,770.55		143,163,770.55	74,926,536.90		74,926,536.90
库存商品	144,587,667.01	36,839,772.53	107,747,894.48	195,858,037.83	35,639,102.64	160,218,935.19
委托加工物资	7,976,664.54		7,976,664.54	11,582,106.37		11,582,106.37
合计	593,312,294.52	69,854,382.15	523,457,912.37	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	8,485,783.59		108,452.35		33,014,609.62
库存商品	35,639,102.64	6,793,710.68		5,593,040.79		36,839,772.53
合计	60,276,381.02	15,279,494.27		5,701,493.14		69,854,382.15

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 一年内到期的债权投资

 适用  不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	33,803.39	481,312.24
预缴税金		84,353.31
合计	33,803.39	565,665.55

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
其他债权投资减值准备本期变动情况									

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他债权投资减值准备本期变动情况				

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
其他债权投资减值准备本期变动情况										

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
其他债权投资减值准备本期变动情况	

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
常州电站辅机股份有限公司	72,636,870.99	35,244,855.21	37,392,015.78		52,494,649.99		785,546.55	以非交易为目的持有
四川泸天化股份有限公司		186,168.07	163,733.44			165,136.20		以非交易为目的持有
中核财务有限责任公司	106,800,000.00	106,800,000.00					5,456,200.00	
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					893,552.70	
合计	214,436,870.99	177,231,023.28	37,555,749.22		52,494,649.99	165,136.20	7,135,299.25	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
四川泸天化股份有限公司		165,136.20	全部出售

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
常州电站辅机股份有限公司	785,546.55	52,494,649.99			以非交易为目的持有	
四川泸天化股份有限公司			165,136.20	163,733.44	以非交易为目的持有	
中核财务有限责任公司	5,456,200.00					
中核大地生态						

科技有限公司						
西安中核核仪器股份有限公司	893,552.70					
合计	7,135,299.25	52,494,649.99	165,136.20	163,733.44		

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

					性
--	--	--	--	--	---

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
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	509,226,961.55				139,977,090.00		-825,739.46	65,471,301.47			582,907,010.62	
小计	509,226,961.55				139,977,090.00		-825,739.46	65,471,301.47			582,907,010.62	
合计	509,226,961.55				139,977,090.00		-825,739.46	65,471,301.47			582,907,010.62	

	26,96			77,09		825,7	1,301			07,01	
	1.55			0.00		39.46	.47			0.62	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	214,220,082.14	217,942,979.16
固定资产清理		
合计	214,220,082.14	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		22,842,233.19	376,904.42	818,966.52	218,874.34	24,256,978.47
(1) 购置		13,564,576.28	376,904.42	818,966.52	218,874.34	14,979,321.56
(2) 在建工程转入		9,277,656.91				9,277,656.91
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,095,307.71	306,445.75			1,401,753.46
(1) 处置或报废		1,095,307.71	306,445.75			1,401,753.46
4. 期末余额	263,940,688.96	274,708,643.54	22,124,500.30	32,054,006.04	11,937,346.56	604,765,185.40
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	8,806,178.70	11,869,127.92	1,325,634.32	4,068,330.68	1,910,603.87	27,979,875.49
(1) 计提	8,806,178.70	11,869,127.92	1,325,634.32	4,068,330.68	1,910,603.87	27,979,875.49
3. 本期减少金额		1,095,307.71	306,445.75			1,401,753.46
(1) 处置或报废		1,095,307.71	306,445.75			1,401,753.46
4. 期末余额	139,708,497.40	199,916,839.69	18,223,020.25	23,108,465.70	9,588,280.22	390,545,103.26
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	124,232,191.56	74,791,803.85	3,901,480.05	8,945,540.34	2,349,066.34	214,220,082.14
2. 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) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,246,732.91	9,891,211.50
合计	1,246,732.91	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
喷漆生产线工程				4,508,957.52		4,508,957.52
其他零星工程	1,246,732.91		1,246,732.91	978,584.26		978,584.26
合计	1,246,732.91		1,246,732.91	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

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
废弃治理设备	4,800,000.00	4,403,669.72		4,403,669.72			100.00%	100%				其他
喷漆生产线工程	5,267,322.00	4,508,957.52	152,389.39	4,661,346.91			100.00%	100%				其他
合计	10,067,322.00	8,912,627.24	152,389.39	9,065,016.63								

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	9,025,685.88		9,025,685.88
(1) 租入	9,025,685.88		9,025,685.88
3. 本期减少金额		18,331,652.68	18,331,652.68
(1) 处置		18,331,652.68	18,331,652.68
4. 期末余额	18,986,142.58		18,986,142.58
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	4,628,296.26		4,628,296.26
(1) 计提	4,628,296.26		4,628,296.26
3. 本期减少金额		916,582.63	916,582.63
(1) 处置		916,582.63	916,582.63
4. 期末余额	9,940,539.82		9,940,539.82
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	9,045,602.76		9,045,602.76
2. 期初账面价值	4,648,213.14	17,415,070.05	22,063,283.19

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

2020年8月，本公司之子公司中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司（简称中东流体公司）与中阿产能合作（苏州）开发管理有限公司签订土地租赁协议，租赁境外一块宗地期限至2050年，涉及使用权资产金额18,331,652.68元。2022年7月，中东流体公司与出租方签订修正协议，约定年使用费将从中东流体公司取得开工许可证或2024年1月1日起进行收取（以先到日期为准）。2023年8月11日，双方签订租赁解除协议，且年使用费尚未达到支付条件，解除协议后，本公司将该使用权资产及租赁负债均减至0。

## 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			3,701,790.74	11,513,373.60	15,215,164.34
(1) 购置			3,701,790.74	11,513,373.60	15,215,164.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	63,722,130.06		11,513,373.60	24,071,512.06	99,307,015.72
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	1,304,378.17		2,302,674.72	2,359,127.64	5,966,180.53
(1) 计提	1,304,378.17		2,302,674.72	2,359,127.64	5,966,180.53

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,006,921.81		2,302,674.72	16,824,297.45	41,133,893.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	41,715,208.25		9,210,698.88	7,247,214.61	58,173,121.74
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 0.00%。

## (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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州中核苏阀球阀有限公司	1,169,885.78					1,169,885.78
合计	1,169,885.78					1,169,885.78

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

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。

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未来 2024-2028 年五年期财务预算确定，并以 11.37% 的增长率预测未来现金流量。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。

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
实验室及生产线改造项目	2,463,763.60		1,223,918.76		1,239,844.84
企业展厅项目	795,766.77		561,717.72		234,049.05

阀门检测改造	537,511.20		322,506.72		215,004.48
石油石化精益生产单元基础施工	109,201.88		104,666.00		4,535.88
浒关天然气改造项目	129,449.82		129,449.82		
合计	4,035,693.27		2,342,259.02		1,693,434.25

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	202,884,422.30	31,488,195.96	173,973,876.67	26,926,511.49
内部交易未实现利润	2,232,161.33	334,824.20	487,084.66	73,062.70
可抵扣亏损	299,692.88	74,923.22	718,939.63	179,734.91
预提服务费	98,021,836.93	14,703,275.54	90,061,315.85	13,509,197.38
租赁付款额	12,117,878.07	1,817,681.71	4,291,144.67	643,671.70
股权激励	2,912,447.47	436,867.12	1,846,941.36	277,041.20
合计	318,468,438.98	48,855,767.75	271,379,302.84	41,609,219.38

### (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	52,494,650.00	7,874,197.50	14,938,900.80	2,240,835.12
固定资产折旧	6,940,028.80	1,041,004.32	7,632,994.40	1,144,949.16
使用权资产	9,045,602.73	1,356,840.41	4,648,213.13	697,231.97
合计	68,480,281.53	10,272,042.23	27,220,108.33	4,083,016.25

### (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	-10,272,042.23	38,583,725.52		41,609,219.38
递延所得税负债	-10,272,042.23			4,083,016.25

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备进度款	8,871,121.81		8,871,121.81	4,155,618.26		4,155,618.26
AP1000 许可协议				11,513,373.60		11,513,373.60
软件进度款				2,284,955.80		2,284,955.80
合计	8,871,121.81		8,871,121.81	17,953,947.66		17,953,947.66

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,157,604.90	8,157,604.90	票据保证金、保函保证金	三个月以上保函保证金及票据保证金	14,532,977.63	14,532,977.63	票据保证金、保函保证金、在途货币资金	其中 9,221,978.92 元系三个月以上保函保证金及票据保证金， 5,310,998.71 元系在途货币资金
合计	8,157,604.90	8,157,604.90			14,532,977.63	14,532,977.63		

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	110,000,000.00	118,500,000.00
合计	110,000,000.00	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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,376,460.00	156,570,000.00
合计	180,376,460.00	156,570,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	533,925,861.39	402,345,771.57
应付暂估款	112,667,007.76	148,472,512.56
合计	646,592,869.15	550,818,284.13

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏远洋阀门智控股份有限公司	1,280,002.45	合同未执行完毕
合计	1,280,002.45	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	136,878,365.99	128,687,203.64
合计	136,878,365.99	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：		

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

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	99,808,457.28	90,061,315.85
保证金	17,127,057.55	14,605,101.35
往来款	8,921,443.67	6,407,432.04
股权激励回购义务	7,957,700.00	15,681,350.00
代扣代缴社保公积金	3,063,707.49	1,932,004.40
合计	136,878,365.99	128,687,203.64

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都市钰航信德贸易有限公司	7,862,808.99	合同尚未执行完毕
宁波甬核科技有限公司	6,847,008.20	合同尚未执行完毕
中苏达尔阀门科技(杭州)有限公司	5,866,921.70	合同尚未执行完毕
山东核阀阀门有限公司	4,670,371.96	合同尚未执行完毕
广州苏核阀门销售有限公司	3,718,646.88	合同尚未执行完毕
陕西苏阀阀门有限公司	2,662,591.81	合同尚未执行完毕
沈阳晟佑贸易有限公司	2,441,286.30	合同尚未执行完毕

重庆中核阀门销售有限公司	1,934,005.81	合同尚未执行完毕
广东苏核科技有限公司	1,930,983.68	合同尚未执行完毕
重庆斯维德科技有限公司	1,500,000.00	合同尚未执行完毕
西安瀚泽森工业科技有限公司	1,484,980.57	合同尚未执行完毕
厦门中苏达尔阀门有限公司	1,448,498.94	合同尚未执行完毕
江西苏核阀门有限公司	1,420,735.29	合同尚未执行完毕
宁夏苏阀科技有限公司	1,384,918.38	合同尚未执行完毕
山东苏锡阀门有限公司	1,134,528.31	合同尚未执行完毕
青海英创科技发展有限公司	1,117,388.29	合同尚未执行完毕
石家庄苏核阀门销售有限公司	1,076,654.28	合同尚未执行完毕
福建苏核阀门销售有限公司	1,056,915.97	合同尚未执行完毕
合计	49,559,245.36	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位: 元

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

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,702,875.23	98,068,832.90
合计	57,702,875.23	98,068,832.90

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南核电有限公司	4,633,766.10	合同尚未履行完毕
核工业理化工程研究院	1,425,468.82	合同尚未履行完毕
合计	6,059,234.92	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,063,427.27	208,294,030.67	209,034,293.94	1,323,164.00
二、离职后福利-设定提存计划		27,611,869.40	27,611,869.40	
三、辞退福利		137,825.87	137,825.87	
合计	2,063,427.27	236,043,725.94	236,783,989.21	1,323,164.00

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,063,427.27	158,238,612.88	158,978,876.15	1,323,164.00
2、职工福利费		14,366,684.22	14,366,684.22	
3、社会保险费		9,709,944.43	9,709,944.43	
其中：医疗保险费		8,361,452.89	8,361,452.89	
工伤保险费		544,836.58	544,836.58	
生育保险费		803,654.96	803,654.96	
4、住房公积金		14,272,962.00	14,272,962.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,896,163.93	4,896,163.93	
6、短期带薪缺勤		6,809,663.21	6,809,663.21	
合计	2,063,427.27	208,294,030.67	209,034,293.94	1,323,164.00

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		19,739,033.39	19,739,033.39	
2、失业保险费		659,693.80	659,693.80	
3、企业年金缴费		7,213,142.21	7,213,142.21	
合计		27,611,869.40	27,611,869.40	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	16,624,357.67	10,284,264.89
企业所得税	5,453,495.05	1,874,494.72
个人所得税	1,879,052.55	678,771.00
城市维护建设税	648,376.73	819,048.70
房产税	750,691.93	717,664.28
印花税	367,023.96	305,581.17
教育费附加	277,875.73	351,020.87
地方教育费附加	185,250.49	234,013.92
土地使用税	143,043.00	132,453.00
其他	1,007.77	2,443.32
合计	26,330,174.88	15,399,755.87

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	8,737,547.06	2,101,260.47
合计	8,737,547.06	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
未终止确认的应收票据	65,406,420.55	67,520,562.00
待转销项税额	7,479,007.22	12,705,277.91
合计	72,885,427.77	80,225,839.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		10,500,000.00
合计		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	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,366,768.82	40,198,031.61
未确认的融资费用	-248,890.73	-16,658,651.63

重分类至一年内到期的非流动负债	-8,737,547.06	-2,101,260.47
合计	3,380,331.03	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
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		1,173,162.00	6,452,391.00	政府拨款
核电关键阀门研发及产业化	3,900,000.00		600,000.00	3,300,000.00	政府拨款
核电关键阀门浙关镇产业引导资金	6,261,634.31		963,328.44	5,298,305.87	政府拨款
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	19,283,333.53		2,966,666.64	16,316,666.89	政府拨款
模块式小堆关键技术研究	840,000.00		252,000.00	588,000.00	政府拨款
核电阀铸造能力配套建设项目	1,889,333.02		246,666.72	1,642,666.30	政府拨款
高温高压蒸汽隔离阀研制		5,360,000.00		5,360,000.00	政府拨款
合计	39,799,853.86	5,360,000.00	6,201,823.80	38,958,030.06	--

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	385,494,593.00				1,023,000.00	1,023,000.00	384,471,593.00

其他说明：

2023年4月25日，经本公司第八届董事会第五次会议审议通过了《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》，根据公司《激励计划》及相关规定，鉴于公司2022年度业绩考核未达到激励计划第二个解除限售期解除限售条件，董事会同意按照《激励

计划》的相关规定，对上述已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 1,023,000 股进行回购注销，回购价格为 7.374 元/股，本次回购限制性股票的资金来源为公司自有资金。

#### 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		6,700,650.00	263,615,820.97
其他资本公积	6,372,147.40	239,766.60		6,611,914.00
合计	276,688,618.37	239,766.60	6,700,650.00	270,227,734.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加 239,766.60 元，其中：1,065,506.06 元系股权激励计提的股权支付费用，-825,739.46 元系权益法核算的享有的被投资企业专项储备增加的份额。本年减少系回购注销部分限制性股票。

#### 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		7,723,650.00	7,957,700.00
合计	15,681,350.00		7,723,650.00	7,957,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：详见第十节 十八、其他重要事项 中回购注销部分限制性股票的相关说明。

#### 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	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	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	37,384,143.98		145,864.45	5,607,621.59	31,922,386.84		44,620,452.49
其他权益工具投资公允价值变动	12,698,065.65	37,384,143.98		145,864.45	5,607,621.59	31,922,386.84		44,620,452.49
二、将重分类进损益的其他综合收益	519,085.29		519,085.29			519,085.29		0.00
外币财务报表折算差额	519,085.29		519,085.29			519,085.29		0.00
其他综合收益合计	13,217,150.94	37,384,143.98	519,085.29	145,864.45	5,607,621.59	31,403,301.55		44,620,452.49

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	5,060,084.04	7,116,775.54	2,113,694.87
合计	4,170,386.37	5,060,084.04	7,116,775.54	2,113,694.87

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	187,587,786.74	21,700,215.41		209,288,002.15
合计	187,587,786.74	21,700,215.41		209,288,002.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	944,209,799.07	787,492,447.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-96,209.42	-116,694.04
调整后期初未分配利润	944,113,589.65	787,375,753.13

加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,030,159.90	171,963,904.17
减：提取法定盈余公积	21,698,724.23	17,188,693.00
应付普通股股利	46,521,052.37	36,236,474.77
其他综合收益结转留存收益	13,420.62	38,199,100.12
期末未分配利润	1,097,937,393.57	944,113,589.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-96,209.42 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	1,797,045,633.25	1,421,336,049.34	1,480,019,421.64	1,186,753,257.32
其他业务	12,708,723.74	4,832,522.04	20,030,957.89	7,982,082.04
合计	1,809,754,356.99	1,426,168,571.38	1,500,050,379.53	1,194,735,339.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		某一时点转让		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
核工程阀门	618,978,003.37	430,821,135.18					618,978,003.37	430,821,135.18
石油石化产品	603,866,153.07	496,165,209.43					603,866,153.07	496,165,209.43
其他阀门	525,360,192.12	455,663,646.14					525,360,192.12	455,663,646.14
锻件收入	40,589,258.90	33,741,696.73					40,589,258.90	33,741,696.73
检测收入	8,252,025.79	4,944,361.86					8,252,025.79	4,944,361.86
其他业务收入	12,708,723.74	4,832,522.04					12,708,723.74	4,832,522.04
按经营地区分类								
其中：								
华东			913,443,361.96	716,473,669.13			913,443,361.96	716,473,669.13
华北			313,542,3	241,615,8			313,542,3	241,615,8

			41.53	64.49			41.53	64.49
华南			182,826,235.94	155,681,539.91			182,826,235.94	155,681,539.91
东北			112,494,750.85	75,156,460.26			112,494,750.85	75,156,460.26
西南			89,028,475.51	78,387,674.75			89,028,475.51	78,387,674.75
西北			63,934,125.31	52,146,579.35			63,934,125.31	52,146,579.35
华中			54,758,806.67	47,115,487.04			54,758,806.67	47,115,487.04
境外			79,726,259.22	59,591,296.44			79,726,259.22	59,591,296.44
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
某一时点转让					1,809,754,356.99	1,426,168,571.38	1,809,754,356.99	1,426,168,571.38
某一时段内转让					0.00	0.00	0.00	0.00
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,809,754,356.99	1,426,168,571.38	1,809,754,356.99	1,426,168,571.38	1,809,754,356.99	1,426,168,571.38	1,809,754,356.99	1,426,168,571.38

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 57,533,516.46 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,849,953.11	3,325,920.00
教育费附加	792,837.02	1,424,906.44
房产税	2,550,459.73	2,455,110.24
土地使用税	572,172.00	517,222.59
印花税	1,074,780.85	660,712.75
地方教育费附加	528,558.03	949,937.65
其他	7,342.32	8,181.20
合计	7,376,103.06	9,341,990.87

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,644,524.18	88,334,252.65
折旧费	9,366,084.31	10,263,463.23
无形资产摊销	5,861,460.73	3,623,684.84
质量认证费	3,712,483.33	4,185,803.01
差旅费	2,764,951.20	1,578,000.75
中介机构服务费	2,393,615.27	4,429,096.27
修理费	1,809,066.57	3,003,521.13
物业费	1,620,995.47	1,869,780.14
动力费	1,351,914.39	1,296,102.07
办公费	1,110,068.68	1,288,758.96
股权激励	1,065,506.06	226,662.56
通讯费	987,453.41	888,560.36
业务招待费	606,058.11	510,975.49
财产保险费	485,267.35	959,101.19
其他	7,690,204.48	7,256,215.29
合计	139,469,653.54	129,713,977.94

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现代服务费	38,303,884.54	24,446,092.80
职工薪酬	30,230,278.61	27,730,880.83
业务开发与推广	14,032,239.30	12,377,070.23
招投标费用	2,815,279.60	2,413,312.61
差旅费	1,951,866.02	781,801.47
折旧费	480,735.49	179,022.97

其他	272,559.24	81,531.39
合计	88,086,842.80	68,009,712.30

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	39,817,531.00	32,799,039.00
外协费	16,475,100.20	15,513,774.71
材料费	13,307,291.43	14,290,148.64
差旅费	765,115.78	167,921.97
专利费	604,264.52	
专家咨询费	467,230.19	335,485.72
事务费	230,781.70	199,994.86
燃料动力费	90,112.87	170,536.99
其他	939,284.90	396,822.10
合计	72,696,712.59	63,873,723.99

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,497,382.92	7,277,571.57
减：利息收入	-2,314,314.71	-1,357,877.54
减：汇兑收益	-1,772,842.61	-1,656,926.89
加：汇兑损失		
加：其他	420,432.31	568,167.74
合计	830,657.91	4,830,934.88

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
稳增长奖励金	380,200.00	
鼓励企业创新提升-鼓励建设高水平企业研发机构	100,000.00	
个税手续费返还	96,903.99	66,518.59
高技能领军人才企业奖励	50,000.00	50,000.00
鼓励企业信息化提升-鼓励企业两化融合发展	50,000.00	
2022年苏州市企业研究开发奖励区及配套项目经费	42,810.00	
相城区应急管理局补助	40,000.00	20,000.00
高端人才奖励	20,790.00	
苏州市2022年度第四十六批科技发展计划项目	10,900.00	
高新技术补贴	15,000.00	12,085,139.26
2022年苏州市市级打造先进制造业基		1,000,000.00

地专项资金		
2021 年苏州技术标准资金及配套资金		620,000.00
科技专项 21 年省科学技术奖		100,000.00
枫桥街道第 39 批科技发展计划经费		93,300.00
人才就业补贴		57,000.00
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
2022 年高新区国内专利资助（第一批）经费		15,000.00
企业降耗稳产专项补贴资金		13,081.00
其他政府补贴		341.00
合计	17,815,573.92	20,945,776.65

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	139,977,090.00	124,680,217.64
处置长期股权投资产生的投资收益	16,968,100.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,135,299.25	18,134,499.07
合计	164,080,489.25	142,814,716.71

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,280,809.11	-277,094.08
应收账款坏账损失	-23,849,416.06	-8,256,953.49
其他应收款坏账损失	321,645.55	-1,078,523.50
合计	-22,246,961.40	-9,612,571.07

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,279,494.27	-13,210,135.90
十一、合同资产减值损失	-894,503.20	1,829,173.45
合计	-16,173,997.47	-11,380,962.45

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	66,421.76	34,453.44
其中：固定资产处置收益	66,421.76	34,453.44
合计	66,421.76	34,453.44

## 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
无法支付的应付款项	1,378,960.00		1,378,960.00
维权赔款	1,220,549.99	848,550.28	1,220,549.99
其他	58,144.83	93,010.13	58,144.83
合计	2,657,654.82	941,560.41	2,657,654.82

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
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	47,689.75	47,079.32	47,689.75
合计	147,689.75	147,079.32	147,689.75

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,715,336.68	1,425,441.99
递延所得税费用	-6,690,884.77	-248,751.60

其他	122,695.03	
合计	-852,853.06	1,176,690.39

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	221,177,306.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,176,596.03
子公司适用不同税率的影响	-46,426.11
调整以前期间所得税的影响	122,695.03
非应税收入的影响	-613,258.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	311,008.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-270,764.73
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-20,996,563.50
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,214,489.64
处置长期股权投资的纳税影响	-4,321,650.00
所得税费用	-852,853.06

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注“57. 其他综合收益”相关内容。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,745,466.70	4,998,513.59
往来款	10,545,200.26	5,415,304.97
利息收入	1,774,588.16	1,357,877.54
保证金	35,352,564.36	37,164,739.22
代收代付款	162,272.99	106,916.09
合计	55,580,092.47	49,043,351.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	53,365,280.64	27,720,687.08
押金、保证金	31,133,622.64	33,155,210.47
往来款	26,923,131.32	5,619,259.89
合计	111,422,034.60	66,495,157.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
浙江英洛华装备项目利息	1,923.29	
合计	1,923.29	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	7,543,602.00	8,237,204.00
新租赁准则支付的租金	1,541,488.50	2,993,182.00
保理手续费支出	40,444.44	
合计	9,125,534.94	11,230,386.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	222,030,159.90	171,963,904.17
加：资产减值准备	38,420,958.87	20,993,533.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,979,875.49	28,718,588.71
使用权资产折旧	4,628,296.26	2,952,320.44
无形资产摊销	5,966,180.53	3,623,684.84
长期待摊费用摊销	2,342,259.02	2,488,552.13
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）	-66,421.76	-34,453.44
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）	4,497,382.92	7,277,571.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-164,080,489.25	-142,814,716.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,025,493.86	-1,370,940.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,842,181.13	1,144,949.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,138,480.44	-32,130,369.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-196,665,101.83	-44,192,237.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,521,366.81	-32,472,482.87
其他	-3,836,020.94	3,033,152.62
经营活动产生的现金流量净额	-47,216,721.69	-10,818,943.10
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	238,869,196.59	297,748,809.22

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	-58,879,612.63	-1,499,592.99

## (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	238,869,196.59	297,748,809.22
可随时用于支付的银行存款	231,893,318.38	291,828,098.27
可随时用于支付的其他货币资金	6,975,878.21	5,920,710.95
三、期末现金及现金等价物余额	238,869,196.59	297,748,809.22

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	2,788,531.90	7,544,978.92	使用受到限制
票据保证金	5,369,073.00	1,677,000.00	使用受到限制

在途货币资金		5,310,998.71	在途货币资金
合计	8,157,604.90	14,532,977.63	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,373,601.43	7.0827	9,728,806.85
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	2,749,020.21	7.0827	19,470,485.44
欧元	416,711.23	7.8592	3,275,016.90
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
核工程关键阀门研发	21,849,165.48	9,730,442.16
能源领域关键阀门研发	17,485,517.96	9,659,986.36
蝶阀制造技术研究	6,659,914.68	1,205,094.15
DN4800 液控蝶阀研制开发	6,136,509.62	3,330,077.72
核电站主蒸汽阀站集中研发	4,793,561.73	7,469,996.01
智能化、数字化阀门研发	4,528,758.04	5,582,634.78
高压储氢瓶用瓶口阀组、调节阀组研制	3,831,045.95	0.00
LNG 球阀研制	3,145,652.18	1,144,187.32
稳压器先导式安全阀工程样机研制	1,130,578.17	3,328,536.40
R 项目放化安全级止回阀系列化设计	934,562.55	3,256,446.22
气液联动执行机构研制	816,959.08	5,814,168.18
高温高压蒸汽隔离阀研制	685,687.35	0.00
高温气冷堆核级氦气隔离阀研制	459,445.58	3,816,407.94
煤直接液化高温高压物料分配柱塞阀国产化研制	181,166.09	1,796,753.98
油封系统压差调节阀及平衡阀研制	50,887.58	4,848,328.45
氦气工况微泄露阀门密封及系列化研究	6,179.92	1,397,828.34
CAP1400 轴流式止回阀研制	1,120.63	1,096,912.91
燃料运输通道闸阀研制	0.00	372,364.56
APCAP 核电厂常规岛关键阀门国产化样机研制	0.00	23,558.51
合计	72,696,712.59	63,873,723.99
其中：费用化研发支出	72,696,712.59	63,873,723.99
资本化研发支出	0.00	0.00

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 12 月 11 日，本公司收到国家商务部核发的《企业境外投资注销确认函》，本公司之子公司中核苏阀（中东）流体技术实业有限公司完成注销。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
苏州中核苏阀球阀有限公司	45,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
中核苏阀检测技术（苏州）有限公司	10,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	专业技术服务	100.00%	0.00%	投资设立
中核苏阀精密锻造（苏州）有限公司	25,870,000.00	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳	深圳	制造业	27.90%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额		
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳市中核海得威生物科技有限公司	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	3,460,910,723.24	3,235,947,976.89	13,808,507.47	9,254,308.84
非流动资产	721,104,047.76	670,603,746.41	7,393,545.60	77,068,274.07
资产合计	4,182,014,771.00	3,906,551,723.30	21,202,053.07	86,322,582.91
流动负债	1,868,066,684.22	1,848,961,743.41	35,713,687.57	141,135,124.12
非流动负债	170,298,081.84	178,035,772.20		11,153,941.00
负债合计	2,038,364,766.06	2,026,997,515.61	35,713,687.57	152,289,065.12
少数股东权益	56,400,000.00	56,400,000.00		
归属于母公司股东权益	2,087,250,004.94	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	582,342,751.38	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			5,804,653.80	22,428,603.95
对联营企业权益投资的账面价值	582,907,010.62	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	2,371,015,060.24	2,346,556,045.11	5,285,292.48	35,105,760.20
净利润	501,709,998.47	469,328,325.93	-29,325,147.60	-54,633,987.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	501,709,998.47	469,328,325.93	-29,325,147.60	-54,633,987.55
本年度收到的来自联营企业的股利	65,471,301.47	58,704,454.67		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
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			1,173,162.00		6,452,391.00	与资产相关
核电关键阀门研发及产业化	3,900,000.00			600,000.00		3,300,000.00	与资产相关
核电关键阀门许关镇产业引导资金	6,261,634.31			963,328.44		5,298,305.87	与资产相关
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	19,283,333.53			2,966,666.64		16,316,666.89	与资产相关
模块式小堆关键技术研究	840,000.00			252,000.00		588,000.00	与资产相关
核电阀铸造能力配套建设项目	1,889,333.02			246,666.72		1,642,666.30	与资产相关
高温高压蒸汽隔离阀研制		5,360,000.00				5,360,000.00	与资产相关
合计	39,799,853.86	5,360,000.00		6,201,823.80		38,958,030.06	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,201,823.80	6,201,823.80

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

## (1) 市场风险

## 1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	1,373,601.43	3,020,628.45
货币资金-欧元	0.01	
应收账款-美元	2,749,020.21	3,796,154.02
应收账款-欧元	416,711.23	341,507.92
应付账款-美元		397,475.30
应付账款-欧元		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 12 月 31 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 11,000.00 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 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款及合同资产前五名金额合计：265,761,460.77 元。

其他应收款前五名金额合计：7,852,152.21 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 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 211,000.00 万元（2022 年 12 月 31 日：178,150 万元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 211,000.00 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 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	247,026,801.49				247,026,801.49
应收票据	113,663,494.46				113,663,494.46
应收账款	1,009,336,917.66				1,009,336,917.66
其他应收款	14,460,689.02				14,460,689.02
小计	<b>1,384,487,902.63</b>				1,384,487,902.63
<b>金融负债</b>					
短期借款	110,000,000.00				110,000,000.00
应付票据	180,376,460.00				180,376,460.00
应付账款	646,592,869.15				646,592,869.15
其他应付款	136,878,365.99				136,878,365.99
应付职工薪酬	1,323,164.00				1,323,164.00
一年内到期的非流动负债	8,737,547.06				8,737,547.06
其他流动负债	72,885,427.77				72,885,427.77
租赁负债		3,380,331.03			3,380,331.03
小计	<b>1,156,793,833.97</b>	<b>3,380,331.03</b>			<b>1,160,174,165.00</b>

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	72,636,870.99		141,800,000.00	214,436,870.99

持续以公允价值计量的资产总额	72,636,870.99		141,800,000.00	214,436,870.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中核集团。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、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
02 单位 405 厂	同一最终控制方控制
成都中核高通同位素股份有限公司	同一最终控制方控制
大连中核科技开发有限公司	同一最终控制方控制
福建福清核电有限公司	同一最终控制方控制
贵州核工业新原实业有限责任公司	同一最终控制方控制
海南核电有限公司	同一最终控制方控制
河南核净洁净技术有限公司	同一最终控制方控制
核电秦山联营有限公司	同一最终控制方控制
核电运行研究（上海）有限公司	同一最终控制方控制
核工业八二一厂	同一最终控制方控制
核工业标准化研究所	同一最终控制方控制
核工业管理干部学院	同一最终控制方控制
核工业航测遥感中心	同一最终控制方控制
核工业理化工程研究院	同一最终控制方控制
江苏核电有限公司	同一最终控制方控制
江苏核电有限公司三号四号机组建设分公司	同一最终控制方控制
乐山红华建安工程有限公司	同一最终控制方控制
秦山核电有限公司	同一最终控制方控制
三门核电有限公司	同一最终控制方控制
苏州大学附属第二医院高新区医院	同一最终控制方控制
上海宝银电子材料有限公司	同一最终控制方控制
上海浦原对外经贸有限公司	同一最终控制方控制
上海一鸣过滤技术有限公司	同一最终控制方控制
上海中核八所科技有限公司	同一最终控制方控制
上海中核浦原有限公司	同一最终控制方控制
四川红华实业有限公司	同一最终控制方控制
西安核设备有限公司	同一最终控制方控制
西安中核核仪器股份有限公司	同一最终控制方控制
兴原认证中心有限公司	同一最终控制方控制
中国辐射防护研究院	同一最终控制方控制
中国核电工程有限公司	同一最终控制方控制
中国核电工程有限公司河北分公司	同一最终控制方控制
中国核动力研究设计院	同一最终控制方控制
中国核动力研究设计院设备制造厂	同一最终控制方控制
中国核工业第二二建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	同一最终控制方控制
中国核工业第五建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核工业二三建设有限公司	同一最终控制方控制
中国核科技信息与经济研究院	同一最终控制方控制
中国原子能出版传媒有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能工业有限公司	同一最终控制方控制
中国原子能科学研究院	同一最终控制方控制
中国中原对外工程有限公司	同一最终控制方控制
中核（北京）传媒文化有限公司	同一最终控制方控制
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	同一最终控制方控制
中核（上海）供应链管理有限公司	同一最终控制方控制
中核（天津）科技发展有限公司	同一最终控制方控制
中核第七研究设计院有限公司	同一最终控制方控制
中核第四研究设计工程有限公司	同一最终控制方控制
中核二七二铀业有限责任公司	同一最终控制方控制

中核核电运行管理有限公司	同一最终控制方控制
中核核信信息技术（北京）有限公司	同一最终控制方控制
中核控制系统工程有限公司	同一最终控制方控制
中核兰州铀浓缩有限公司	同一最终控制方控制
中核辽宁核电有限公司	同一最终控制方控制
中核龙原科技有限公司	同一最终控制方控制
中核陕西铀浓缩有限公司	同一最终控制方控制
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	同一最终控制方控制
中核四〇四有限公司	同一最终控制方控制
中核苏能核电有限公司	同一最终控制方控制
中核苏州阀门有限公司	同一最终控制方控制
中核武汉核电运行技术股份有限公司	同一最终控制方控制
中核战略规划研究总院有限公司	同一最终控制方控制
中原运维海外工程有限公司	同一最终控制方控制
常州电站辅机股份有限公司	参股公司

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

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

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州电站辅机股份有限公司	购买商品	46,950,492.57	70,000,000.00	否	4,189,538.02
中核苏州阀门有限公司	购买商品	3,764,131.81	12,000,000.00	否	11,503,732.56
中核（上海）供应链管理有限公司	购买商品/接受劳务	2,686,201.54	8,000,000.00	否	353,076.41
河南核净洁净技术有限公司	购买商品	466,134.69	8,000,000.00	否	1,820,418.75
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	购买商品	633,994.69	8,000,000.00	否	589,306.19
中国原子能科学研究院	购买商品/接受劳务	1,515,762.24	8,000,000.00	否	838,773.23
中核（天津）科技发展有限公司	购买商品	308,332.28	8,000,000.00	否	226,266.94
西安核设备有限公司	购买商品/接受劳务	244,549.54	8,000,000.00	否	53,097.35
成都中核高通同位素股份有限公司	购买商品	111,504.42	8,000,000.00	否	126,359.75
浙江英洛华装备制造有限公司	购买商品				2,233,671.16

丹阳江盛流体控制技术有限公司	购买商品					932,504.00
核工业标准化研究所	购买商品/接受劳务	9,056.61	8,000,000.00	否		4,600.93
中国核动力研究设计院	购买商品/接受劳务					602,925.74
中核第七研究设计院有限公司	接受劳务	2,445,155.10	8,000,000.00	否		2,301,350.95
核工业管理干部学院	接受劳务	1,112,877.87	8,000,000.00	否		26,902.65
苏州大学附属第二医院高新区医院	接受劳务	707,360.95	8,000,000.00	否		
核工业计算机应用研究所	接受劳务	245,055.57	8,000,000.00	否		
核工业航测遥感中心	接受劳务	348,518.38	8,000,000.00	否		380,150.50
中国原子能工业有限公司	接受劳务	509,849.53	8,000,000.00	否		638,476.10
中核战略规划研究总院有限公司	接受劳务	216,981.13	8,000,000.00	否		216,981.13
上海中核浦原有限公司	接受劳务					500.00
兴原认证中心有限公司	接受劳务	24,528.30	8,000,000.00	否		7,547.17
中国核电工程有限公司	接受劳务					112,264.15
中核核电运行管理有限公司	接受劳务					101,741.24
中核武汉核电运行技术股份有限公司	接受劳务	7,169.82	8,000,000.00	否		
中核装备技术研究(上海)有限公司	接受劳务	93,396.23	8,000,000.00	否		
中核核信信息技术(北京)有限公司	接受劳务	61,416.53	8,000,000.00	否		320,299.05
中国核科技信息与经济研究院	接受劳务	607,094.71	8,000,000.00	否		
中核(北京)传媒文化有限公司	接受劳务	6,439.68	8,000,000.00	否		3,798.17
中核能源科技有限公司	接受劳务	13,916.67	8,000,000.00	否		
苏州市五二六厂技工学校	接受劳务	6,600.00	8,000,000.00	否		
中国原子能出版传媒有限公司	接受劳务	885.41	8,000,000.00	否		10,176.30
中核第四研究设计工程有限公司	接受劳务					17,056.60
中核龙原科技有限公司	接受劳务	200.00	8,000,000.00	否		500.00
合计		63,097,606.27				27,612,015.04

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
中核苏能核电有限公司	销售商品	116,539,815.71	85,024,380.40
中核第七研究设计院有限公司	销售商品	80,170,885.01	30,995,805.28
中国核电工程有限公司	销售商品	71,559,038.15	175,622,722.81
中核辽宁核电有限公司	销售商品	66,442,477.78	
中国核工业二三建设有限公司	销售商品	45,869,159.23	
中核龙原科技有限公司	销售商品	12,829,070.81	
中核苏州阀门有限公司	销售商品	12,771,019.16	
中核四〇四有限公司	销售商品	5,833,230.08	
中国核电工程有限公司河北分公司	销售商品	5,509,747.77	
中原运维海外工程有限公司	销售商品	4,202,422.20	11,688,076.01
四川红华实业有限公司	销售商品	2,721,044.24	3,253,097.33
核工业理化工程研究院	销售商品	1,733,902.64	3,008,672.55
中国中原对外工程有限公司	销售商品	1,691,610.62	2,576,625.99
核电秦山联营有限公司	销售商品	1,323,182.92	180,266.37
中核二七二铀业有限责任公司	销售商品	971,752.20	877,491.15
中国核工业第二二建设有限公司	销售商品	618,088.48	74,877.88
中核兰州铀浓缩有限公司	销售商品	582,619.47	1,770,619.47
福建福清核电有限公司	销售商品	428,879.60	3,796,503.07
中国核工业第五建设有限公司	销售商品	425,349.56	5,093,234.50
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	销售商品	424,778.76	212,389.38
乐山红华建安工程有限公司	销售商品	376,438.05	
三门核电有限公司	销售商品	265,327.44	131,358.31
江苏核电有限公司	销售商品	213,754.34	271,070.79
海南核电有限公司	销售商品	186,331.86	548,505.26
中核陕西铀浓缩有限公司	销售商品	185,106.18	563,672.56
秦山核电有限公司	销售商品	10,647.97	320,739.83
中核控制系统工程有限公司	销售商品	4,778.76	
中国核工业二三建设有限公司秦山分公司	销售商品	1,681.42	
核电运行研究(上海)有限公司	技术服务	2,916,981.14	10,165,094.37
中国核电工程有限公司	技术服务	877,122.64	4,305,424.54
上海中核浦原有限公司	技术服务	283,305.91	183,113.21
西安中核核仪器股份有限公司	技术服务	257,702.57	183,113.21
西安核设备有限公司	技术服务	232,099.24	183,113.21
上海浦原对外经贸有限公司	技术服务	223,564.78	183,113.21
中核(上海)供应链管理有限公司	技术服务	197,961.45	183,113.21
上海中核八所科技有限公司	技术服务	149,065.37	91,556.60
中国核工业集团有限公司	技术服务	66,037.74	
上海一鸣过滤技术有限公司	技术服务	45,784.19	45,778.30
上海宝银电子材料有限公司	技术服务	45,784.19	45,778.30
中核战略规划研究总院有限公司	技术服务	15,094.34	
中国核动力研究设计院	技术服务		2,109,734.52
合计		439,202,643.97	343,689,041.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中核苏州阀门有限公司	房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	1,468,084.29	2,850,649.52	222,960.79	246,558.18	9,083,724.92	3,470,668.14

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

中核财务公司	3,172,320.00	2022年06月17日	2023年06月06日	是
中核财务公司	6,900,000.00	2022年08月10日	2023年06月30日	是
中核财务公司	5,370,310.00	2022年08月10日	2023年06月30日	是
中核财务公司	9,542,816.00	2022年08月18日	2023年02月28日	是
中核财务公司	7,698,950.00	2022年11月17日	2023年12月31日	是
中核财务公司	3,849,475.00	2022年11月17日	2023年06月30日	是
中核财务公司	3,849,475.00	2023年07月19日	2024年01月10日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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	6,608,000.00	5,248,832.00

### (8) 其他关联交易

#### (1) 关联方金融服务

##### ① 资金集中管理情况

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

作为“货币资金”列示，存入中核财务公司的资金金额如下：

项目	年末余额	年初余额
直接存入中核财务公司的资金	1,438,071.05	5,212,803.05
由银行归集到中核财务公司的资金	220,712,957.90	270,390,441.23
<b>合计</b>	<b>222,151,028.95</b>	<b>275,603,244.28</b>

(续表)

项目名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中核财务公司	利息收入	1,456,184.07	1,055,742.87
中核财务公司	保函手续费	3,510.90	23,666.98

## 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	2022-6-17	2023-6-17	
中核财务公司	70,000,000.00	2023-6-25	2024-6-25	

(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	2,030,555.55	2,475,833.34

截至 2023 年 12 月 31 日，中核财务公司短期借款余额为 50,000,000.00，于 2023 年 6 月和 12 月共计还款 90,000,000.00 元。

## (2) 关联投资收益

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	分红	5,456,200.00	
西安中核核仪器股份有限公司	分红	893,552.70	

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中核苏能核电有限公司	84,883,565.69	2,546,506.97	53,933,999.18	1,618,019.98
应收账款	中核第七研究设计院有限公司	38,389,574.00	1,151,687.22	23,311,442.00	699,343.26
应收账款	中核辽宁核电有限公司	32,863,946.40	985,918.39		
应收账款	中国核工业二三建设有限公司	23,034,388.76	691,031.66		
应收账款	中核龙原科技有限公司	22,544,349.93	676,330.50	24,517,119.12	735,513.57
应收账款	中国中原对外工程有限公司	20,800,785.82	624,023.57	21,422,356.62	642,670.70
应收账款	中原运维海外工程有限公司	12,631,913.88	378,957.42	7,904,886.64	237,146.60
应收账款	中核苏州阀门有限公司	11,079,348.83	520,112.16	193,537.83	193,537.83
应收账款	福建福清核电有限公司	7,951,289.37	238,538.68	7,836,023.55	235,080.71
应收账款	江苏核电有限公司	4,340,176.95	130,205.31	4,129,118.26	123,873.55
应收账款	中国核工业第五建设有限公司	3,304,323.00	99,129.69	5,133,542.50	154,006.28
应收账款	核电秦山联营有限公司	2,119,573.63	63,587.21	638,121.46	19,143.64
应收账款	江苏核电有限公司	2,026,919.17	60,807.58	2,026,919.17	60,807.58

	司三号四号机组建设分公司				
应收账款	秦山核电有限公司	1,956,917.48	58,707.52	1,946,269.51	58,388.09
应收账款	中国核电工程有限公司河北分公司	1,875,500.00	56,265.00		
应收账款	中国核工业第二二建设有限公司	1,086,282.96	32,588.49	892,696.90	26,780.91
应收账款	中核四〇四有限公司	752,846.46	22,585.39		
应收账款	四川红华实业有限公司	652,690.65	19,580.72	681,431.00	20,442.93
应收账款	乐山红华建安工程有限公司	425,375.00	12,761.25	11,900.00	357.00
应收账款	中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	424,778.76	12,743.36		
应收账款	西安中核核仪器股份有限公司	273,164.72	8,194.94		
应收账款	西安核设备有限公司	246,025.19	7,380.76		
应收账款	中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	242,324.00	242,324.00		
应收账款	中核（上海）供应链管理有限公司	209,839.14	6,295.17		
应收账款	中核二七二铀业有限责任公司	201,633.71	6,049.01	201,533.71	6,046.01
应收账款	中核陕西铀浓缩有限公司	184,607.00	5,538.21	212,840.00	6,385.20
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	120,417.27	120,417.27	3,612.52
应收账款	中国核工业二三建设有限公司秦山分公司	1,900.00	57.00		
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	中核第四研究设计工程有限公司			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
应收账款	三门核电有限公司			82,112.00	2,463.36
合同资产	中核龙原科技有限公司			1,631,983.00	48,959.49
合同资产	中国核工业第五建设有限公司			575,535.50	17,266.07
合同资产	中国核工业第二二建设有限公司			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			352,600.00	10,578.00

其他应收款	中核（上海）供应链管理有限公 司	703,884.80	35,194.24	363,884.80	18,194.24
其他应收款	中国原子能工业 有限公司	405,800.00	20,290.00	264,800.00	13,240.00
其他应收款	中国原子能科学 研究院	274,500.00	13,725.00	274,500.00	13,725.00
其他应收款	上海中核浦原有 限公司	173,000.00	27,400.00	323,000.00	16,150.00
其他应收款	中国核工业集团 有限公司	67,924.52	3,396.23		
其他应收款	中核龙原科技有 限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	中国核工业第二 建设有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	中核第四研究设 计工程有限公司	8,650.00	865.00	8,650.00	432.50
其他应收款	贵州核工业新原 实业有限责任公 司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
其他应收款	中国核动力研究 设计院设备制造 厂	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50
预付款项	大连中核科技开 发有限公司	98,100.00			
预付款项	中核核电运行管 理有限公司	11,200.00			
预付款项	核工业管理干部 学院	10,400.00			
预付款项	中国核工业集团 有限公司			850.00	
合计		276,544,516.59	8,893,244.82	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	中国核电工程有限公司	25,055,720.01	609,528.30
合同负债	海南核电有限公司	5,344,884.35	4,820,097.96
合同负债	三门核电有限公司	2,753,680.93	
合同负债	核工业理化工程研究院	2,080,772.36	3,043,091.26
合同负债	02 单位 405 厂	407,653.19	407,653.19
合同负债	中核兰州铀浓缩有限公司	71,508.69	101,433.00
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		13,158,850.53
应付账款	常州电站辅机股份有限公司	48,941,755.69	363,437.10
应付账款	中核苏州阀门有限公司	970,361.82	4,106,486.44
应付账款	中核（上海）供应链管理有 限公司	899,177.91	
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	西安核设备有限公司	232,017.70	
应付账款	中核（天津）科技发展有限 公司	65,411.86	60,319.28
应付账款	中国原子能科学研究院	35,000.00	
应付账款	中核第七研究设计院有限公 司	21,100.00	21,100.00

	司		
应付账款	核工业航测遥感中心	9,966.00	
应付账款	中国核动力研究设计院	0.04	0.04
应付账款	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
其他应付款	中国核工业集团有限公司	1,200,000.00	
其他应付款	核工业管理干部学院	1,025,381.37	
其他应付款	苏州大学附属第二医院高新区医院	707,360.95	
其他应付款	中国核电工程有限公司	550,600.00	
租赁负债	中核苏州阀门有限公司	12,366,768.82	
合计		103,265,853.89	61,721,074.23

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							1,023,000 .00	7,723,650 .00
合计							1,023,000 .00	7,723,650 .00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,912,447.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,065,506.06

其他说明：

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,065,506.06	
合计	1,065,506.06	

其他说明：

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.87
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.87
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定和《公司章程》规定的利润分配现金分红政策，结合公司经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况，为维护股东权益，促进公司长期发展，2023 年度税后拟进行的利润分配方案为：以 2023 年末公司总股本 384,471,593.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.87 元（含税），不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案共计分配股利 71,896,187.89 元。剩余未分配利润，结转以后年度的会计报告期分配。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## ① 回购注销部分限制性股票

2023年4月25日，本公司召开第八届董事会第五次会议、于2023年5月26日召开公司第二十七次股东大会（2022年年会）审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。根据《公司2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的相关规定，因授予部分第二个解除限售期解除限售条件未达到，公司回购注销了上述已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计1,023,000股，回购价格为7.374元/股。2023年5月26日，公司第二十七次股东大会决议通过该事项。本次回购注销完成后，公司股份总数由385,494,593股减少至384,471,593股，公司股本由385,494,593元减少至384,471,593元。

## ② 设立境外分公司

2023 年 12 月 29 日，本公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于设立境外分公司的议案》。公司拟设立境外分公司中核苏阀科技实业股份有限公司阿布扎比分公司。该项投资经公司董事会批准后生效，无需提交股东大会审批，不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本项目不属于《企业境外投资管理办法》规定的敏感行业，也不属于国家《境外投资管理办法》规定的实行核准管理的项目范围。公司本次投资设立分公司的相关事项尚需履行国家发改委境外投资项目备案程序以及国家商务部境外投资企业备案程序。截至报告日，国家发改委和商务部备案程序尚在履行中。

## ③ 中核财务公司增资事项

2023 年 11 月 23 日，中核财务公司通过了《股东会 2023 年第三次会议决议》，同意以中核财务公司截至 2022 年 12 月 31 日经审计的未分配利润 44.1209 亿元为基数，将其中的 43.8582 亿元转增注册资本，转增完成后，中核财务公司注册资本由 43.8582 亿元增加至 87.7164 亿元，各股东单位出资比例保持不变。截至报告日，中核财务公司未分配利润转增资本尚未实施。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	826,383,993.03	582,583,401.33
1 至 2 年	161,254,613.16	125,328,998.30
2 至 3 年	65,606,806.20	36,770,636.03
3 年以上	52,835,873.54	60,076,862.42
3 至 4 年	17,420,593.19	24,364,523.10
4 至 5 年	11,881,713.01	11,927,728.30
5 年以上	23,533,567.34	23,784,611.02
合计	1,106,081,285.93	804,759,898.08

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	36,816,739.77	3.33%	36,816,739.77	100.00%	0.00	26,821,672.26	3.33%	26,821,672.26	100.00%	0.00

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,069,264,546.16	96.67%	77,311,566.29	7.23%	991,952,979.87	777,938,225.82	96.67%	67,806,059.60	8.72%	710,132,166.22
其中：										
账龄组合	795,058,687.49	71.88%	69,085,390.53	8.69%	725,973,296.96	612,888,306.14	76.16%	62,856,828.60	10.26%	550,031,477.54
关联方组合	274,205,858.67	24.79%	8,226,175.76	3.00%	265,979,682.91	165,049,919.68	20.51%	4,949,231.00	3.00%	160,100,688.68
合计	1,106,081,285.93		114,128,306.06	10.32%	991,952,979.87	804,759,898.08		94,627,731.86	11.76%	710,132,166.22

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
盘锦浩业化工有限公司	7,341,751.85	631,937.78	7,139,568.35	7,139,568.35	100.00%	预计无法收回
宁波庆融商贸有限公司	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	2,837,600.00	100.00%	预计无法收回
TigerValve, Inc.	2,562,868.32	1,347,576.06	2,606,327.35	2,606,327.35	100.00%	预计无法收回
ACCESORIOS, B TIDAS&CONEXIONES, S. A. DE	2,307,246.62	2,307,246.62	2,346,371.02	2,346,371.02	100.00%	预计无法收回
APEXINTERNATIONALTDA	1,929,285.03	1,929,285.03	1,962,000.26	1,962,000.26	100.00%	预计无法收回
盘锦蓬驰利石油化工有限公司	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	1,808,000.00	100.00%	预计无法收回
福维工程科技有限公司上海分公司	1,525,263.36	399,158.02	1,689,181.51	1,689,181.51	100.00%	预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	1,817,833.00	1,817,833.00	1,627,833.00	1,627,833.00	100.00%	预计无法收回
BAITALASEEL	1,280,976.18	1,280,976.18	1,302,697.92	1,302,697.92	100.00%	预计无法收回
上饶宁能生物质发电有限公司	1,002,171.10	400,868.44	1,113,523.45	1,113,523.45	100.00%	预计无法收回
昆明苏阀阀门销售有限公司	882,503.00	88,250.31	983,734.10	983,734.10	100.00%	预计无法收回
中铁十四局集团第二工程有限公司	839,270.92	321,708.37	932,523.25	932,523.25	100.00%	预计无法收回
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	824,838.00	824,838.00	100.00%	预计无法收回
宁波威瑞泰默	818,114.60	818,114.60	770,976.60	770,976.60	100.00%	预计无法收回

赛多相流仪器设备有限公司						
山东魏桥铝电有限公司	719,682.18	719,682.18	719,682.18	719,682.18	100.00%	预计无法收回
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	692,108.30	692,108.30	692,108.30	692,108.30	100.00%	预计无法收回
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	691,864.03	691,864.03	100.00%	预计无法收回
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	585,657.50	585,657.50	100.00%	预计无法收回
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	521,874.92	521,874.92	100.00%	预计无法收回
恒大恒驰新能源汽车(上海)有限公司	361,680.20	36,168.02	380,716.00	380,716.00	100.00%	预计无法收回
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	362,896.00	362,896.00	100.00%	预计无法收回
浙江威瑞泰油气技术有限公司	297,753.85	119,101.54	330,837.61	330,837.61	100.00%	预计无法收回
茂名市石化物资公司	317,890.91	317,890.91	317,890.91	317,890.91	100.00%	预计无法收回
中石化石油工程技术服务有限公司	292,016.00	292,016.00	292,016.00	292,016.00	100.00%	预计无法收回
FLOWCONTROL LTD	275,634.91	275,634.91	280,308.90	280,308.90	100.00%	预计无法收回
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	246,109.27	246,109.27	100.00%	预计无法收回
中国核工业第二三建设有限公司江苏分公司	242,324.00	7,269.72	242,324.00	242,324.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	234,079.42	234,079.42	100.00%	预计无法收回
中国宝武钢铁集团有限公司	210,990.18	210,990.18	210,990.18	210,990.18	100.00%	预计无法收回
APEXUNIPARTS LTD	205,335.56	205,335.56	208,817.47	208,817.47	100.00%	预计无法收回
杭州瑞茂机电设备有限公司	185,933.91	156,762.04	206,593.23	206,593.23	100.00%	预计无法收回
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	204,598.80	204,598.80	100.00%	预计无法收回
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	203,653.60	203,653.60	100.00%	预计无法收回
中核苏州阀门有限公司	193,537.83	193,537.83	193,537.83	193,537.83	100.00%	预计无法收回
CRANEChemPharma&Energy	187,115.27	67,260.17	186,008.03	186,008.03	100.00%	预计无法收回
青岛能源华润燃气有限公司	162,372.00	162,372.00	162,372.00	162,372.00	100.00%	预计无法收回
山东郓城琦泉生物发电有限公司	146,336.00	146,336.00	146,336.00	146,336.00	100.00%	预计无法收回

浙江春晖智能控制股份有限公司	131,111.50	131,111.50	131,111.50	131,111.50	100.00%	预计无法收回
LATIS	123,597.76	123,597.76	125,693.63	125,693.63	100.00%	预计无法收回
AES	119,431.96	119,431.96	121,457.19	121,457.19	100.00%	预计无法收回
核工业八二一厂	120,417.27	3,612.52	120,417.27	120,417.27	100.00%	预计无法收回
上海宝钢国际经济贸易有限公司	107,033.53	107,033.53	107,033.53	107,033.53	100.00%	预计无法收回
山东昊福药业集团有限公司	102,264.00	102,264.00	102,264.00	102,264.00	100.00%	预计无法收回
其他公司汇总	6,347,702.67	6,347,702.67	542,315.66	542,315.66	100.00%	预计无法收回
合计	42,370,725.31	30,401,345.25	36,816,739.77	36,816,739.77		

按组合计提坏账准备：关联方组合计

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	225,860,859.99	6,775,825.80	3.00%
1-2年	39,734,622.61	1,192,038.68	3.00%
2-3年	5,930,773.97	177,923.22	3.00%
3-4年	324,773.16	9,743.19	3.00%
4-5年	2,284,167.74	68,525.03	3.00%
5年以上	70,661.20	2,119.84	3.00%
合计	274,205,858.67	8,226,175.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	600,327,041.08	30,016,352.05	5.00%
1-2年	118,602,862.03	11,860,286.20	10.00%
2-3年	48,348,160.30	9,669,632.06	20.00%
3-4年	15,805,820.03	6,322,328.01	40.00%
4-5年	1,895,029.59	1,137,017.75	60.00%
5年以上	10,079,774.46	10,079,774.46	100.00%
合计	795,058,687.49	69,085,390.53	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	26,821,672.26	16,151,105.77	2,347,118.16	3,808,920.10		36,816,739.77

按组合计提坏账准备-关联方组合	4,949,231.00	3,276,944.75				8,226,175.75
按组合计提坏账准备-账龄组合	62,856,828.60	6,228,561.94				69,085,390.54
合计	94,627,731.86	25,656,612.46	2,347,118.16	3,808,920.10		114,128,306.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
青岛用和恒立国际贸易有限公司	1,282,683.34		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
苏州天然气管网股份有限公司	250,000.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
天辰化工有限公司	217,872.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
南通市中南建工设备安装有限公司	190,000.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
湛江港务局	99,035.25		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
山东泉林集团有限公司	88,862.80		银行转账、抵扣费用	历史信用损失经验及客户信用状况
广西渤海农业发展有限公司	79,846.37		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
宁波钢铁有限公司	57,193.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	47,138.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
中国联合工程有限公司	28,720.00		抵扣费用	历史信用损失经验及客户信用状况
湖北宜化肥业有限公司	4,135.40		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
大唐湘潭发电有限责任公司	1,632.00		银行转账	历史信用损失经验及客户信用状况
合计	2,347,118.16			

#### (4) 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
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	总经办审批	否
山西天然气有限公司	货款	231,230.80	无法收回	总经办审批	否

中石化洛阳工程有限公司	货款	229,681.00	无法收回	总经办审批	否
杭州龙达差别化聚酯有限公司	货款	186,192.80	无法收回	总经办审批	否
南京汽轮机(集团)有限责任公司	货款	175,451.00	无法收回	总经办审批	否
浙江宇仁新材料有限公司	货款	144,267.00	无法收回	总经办审批	否
魏桥纺织股份有限公司	货款	135,880.90	无法收回	总经办审批	否
甘肃银光聚银化工有限公司	货款	133,746.18	无法收回	总经办审批	否
四川华威流体输送工程有限公司	货款	129,043.53	无法收回	总经办审批	否
贵州金宏化工有限责任公司	货款	119,738.45	无法收回	总经办审批	否
上海华谊能源化工有限公司	货款	118,463.00	无法收回	总经办审批	否
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	货款	113,410.00	无法收回	总经办审批	否
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	总经办审批	否
杭州锅炉厂电器仪表分厂	货款	90,105.70	无法收回	总经办审批	否
四川安县 89954 部队	货款	90,000.00	无法收回	总经办审批	否
中国-阿拉伯化肥有限公司	货款	82,614.00	无法收回	总经办审批	否
抚顺石化公司洗涤剂化工厂	货款	79,440.70	无法收回	总经办审批	否
河北珠峰仪器仪表设备有限公司邯郸分公司	货款	78,030.00	无法收回	总经办审批	否
三角轮胎股份有限公司	货款	70,653.20	无法收回	总经办审批	否
中国人民解放军 91003 部队	货款	67,500.00	无法收回	总经办审批	否
山东丰源通达电力有限公司	货款	63,651.00	无法收回	总经办审批	否
江阴华星合成有限公司	货款	62,109.00	无法收回	总经办审批	否
北京白马企业管理有限公司	货款	60,564.55	无法收回	总经办审批	否
北京石化设备成套	货款	56,968.70	无法收回	总经办审批	否
浙江环能锅炉成套有限公司	货款	55,540.00	无法收回	总经办审批	否
迪斯美(上海)贸易有限公司	货款	50,295.00	无法收回	总经办审批	否
其他	货款	838,223.35	无法收回	总经办审批	否
合计		3,808,920.10			

应收账款核销说明:

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中核苏能核电有限公司	84,883,565.69		84,883,565.69	7.09%	2,546,506.97
中广核工程有限公司	52,147,440.48		52,147,440.48	4.36%	2,607,372.02
中石化宁波镇海炼化有限公司	42,672,286.85	4,741,365.21	47,413,652.06	3.96%	2,370,682.60
上海核工程研究院股份有限公司	41,206,135.83		41,206,135.83	3.44%	2,060,306.79
浙江石油化工有限公司	36,099,600.04	4,011,066.67	40,110,666.71	3.35%	2,457,072.12
合计	257,009,028.89	8,752,431.88	265,761,460.77	22.20%	12,041,940.50

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,355,275.05	17,285,646.47
合计	14,355,275.05	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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	13,536,942.33	17,067,215.03
往来款	4,778,558.12	4,350,481.09
代垫款项	1,722,026.92	1,700,745.63
备用金	288,205.00	259,307.59
其他	705,251.49	905,251.49
合计	21,030,983.86	24,283,000.83

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,405,896.19	15,522,813.70
1 至 2 年	3,176,270.92	1,486,212.63
2 至 3 年	291,534.10	1,641,860.68
3 年以上	6,157,282.65	5,632,113.82
3 至 4 年	775,099.23	341,057.97
4 至 5 年	259,557.97	255,320.40
5 年以上	5,122,625.45	5,035,735.45
合计	21,030,983.86	24,283,000.83

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	4,839,324.58	23.01%	4,839,324.58	100.00%	0.00	5,039,324.58	20.75%	5,039,324.58	100.00%	0.00

账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	16,191,659.28	76.99%	1,836,384.23	11.34%	14,355,275.05	19,243,676.25	79.25%	1,958,029.78	10.17%	17,285,646.47
其中：										
其中：账龄组合	797,577.03	3.79%	39,878.85	5.00%	757,698.18	369,500.00	1.52%	18,475.00	5.00%	351,025.00
保证金组合	13,383,850.33	63.64%	1,796,505.38	13.42%	11,587,344.95	16,914,123.03	69.66%	1,939,554.78	11.47%	14,974,568.25
备用金组合	2,010,231.92	9.56%			2,010,231.92	1,960,053.22	8.07%			1,960,053.22
合计	21,030,983.86	100.00%	6,675,708.81	31.74%	14,355,275.05	24,283,000.83	100.00%	6,997,354.36	28.82%	17,285,646.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市相城区阳澄湖镇镇政府	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	3,280,406.08	100.00%	预计无法收回
恒力石化（大连）有限公司	569,734.95	569,734.95	569,734.95	569,734.95	100.00%	预计无法收回
北京西博思控制技术有限公司	268,724.13	268,724.13	268,724.13	268,724.13	100.00%	预计无法收回
无锡市渊通机床有限公司	220,020.00	220,020.00	220,020.00	220,020.00	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂职工技术协作服务部	130,000.06	130,000.06	130,000.06	130,000.06	100.00%	预计无法收回
中海浙江宁波液化天然气有限公司	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
长春电器控制设备厂	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境保护咨询中心	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
北京兴创源科技有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
上海力纬仪器有限公司	19,100.00	19,100.00	19,100.00	19,100.00	100.00%	预计无法收回
特福隆集团有限公司	18,810.00	18,810.00	18,810.00	18,810.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
无锡克瑞斯特传动科技有限公司	16,600.00	16,600.00	16,600.00	16,600.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司	12,232.00	12,232.00	12,232.00	12,232.00	100.00%	预计无法收回

物资装备部						
山东魏桥铝电有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏电力建设第一工程公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏省辐射环境监测管理站	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
上海国际网球中心酒店管理有限公司富豪环球东亚酒店	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆建峰化工股份有限公司第二套化肥工程建设指挥部	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州核工业新原实业有限责任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	100.00%	预计无法收回
无锡市海鹰有色铸造有限公司	7,193.86	7,193.86	7,193.86	7,193.86	100.00%	预计无法收回
苏州福得阀门管件有限公司	7,130.00	7,130.00	7,130.00	7,130.00	100.00%	预计无法收回
中国石化国际事业有限公司.	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
中亚企业管理顾问公司	3,160.00	3,160.00	3,160.00	3,160.00	100.00%	预计无法收回
上海道润贸易有限公司	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	100.00%	预计无法收回
南京永佳安全防护设备有限公司	2,424.00	2,424.00	2,424.00	2,424.00	100.00%	预计无法收回
北京市航星顿密封件厂	2,214.00	2,214.00	2,214.00	2,214.00	100.00%	预计无法收回
宝山钢铁股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
中国核动力研究设计院设备制造厂	1,419.50	1,419.50	1,419.50	1,419.50	100.00%	预计无法收回
苏州阀门厂液化站	840.00	840.00	840.00	840.00	100.00%	预计无法收回
山东魏桥创业集团公司	600.00	600.00	600.00	600.00	100.00%	预计无法收回
东营金茂铝业高科技有限公司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
金城出版社	216.00	216.00	216.00	216.00	100.00%	预计无法收回
中国商标专利事务有限公司江苏分公司	200,000.00	200,000.00				
合计	5,039,324.58	5,039,324.58	4,839,324.58	4,839,324.58		

按组合计提坏账准备：账龄组

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内（含 1 年）	473,077.03	23,653.85	5.00%
1—2 年	274,500.00	13,725.00	5.00%
2—3 年			5.00%
3—4 年			5.00%
4—5 年	50,000.00	2,500.00	5.00%
5 年以上			100.00%
合计	797,577.03	39,878.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	8,977,587.24	448,879.36	5.00%
1—2 年	2,846,770.92	284,677.09	10.00%
2—3 年	291,534.10	58,306.82	20.00%
3—4 年	286,355.10	85,906.53	30.00%
4—5 年	209,557.97	146,690.58	70.00%
5 年以上	772,045.00	772,045.00	100.00%
合计	13,383,850.33	1,796,505.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,955,231.92	0.00	0.00%
1—2 年	55,000.00	0.00	0.00%
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	2,010,231.92	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
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		-121,645.55		-121,645.55
本期转回			200,000.00	200,000.00
2023 年 12 月 31 日余额		1,836,384.23	4,839,324.58	6,675,708.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	6,997,354.36	-121,645.55	200,000.00			6,675,708.81
合计	6,997,354.36	-121,645.55	200,000.00			6,675,708.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	往来款	3,280,406.08	5年以上	15.60%	3,280,406.08
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	1,000,000.00	1年以内	4.75%	50,000.00
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	保证金	829,600.00	2年以内	3.94%	80,247.30
上海核工程研究院股份有限公司	保证金	1,376,000.00	2年以内	6.54%	93,800.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,366,146.13	2年以内	6.50%	119,331.66
合计		7,852,152.21		37.33%	3,623,785.04

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	85,425,985.06		85,425,985.06	91,871,885.06		91,871,885.06
对联营、合营企业投资	582,907,010.62		582,907,010.62	509,226,961.55		509,226,961.55
合计	668,332,995.68		668,332,995.68	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)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中核苏阀精密锻造(苏州)有限公司	27,273,100.00						27,273,100.00	
苏州中核苏阀球阀有限公司	48,152,885.06						48,152,885.06	
中核苏阀检测技术(苏州)有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
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			6,445,900.00			85,425,985.06	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

					资损 益	调整		或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												
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	509,226,961.55				139,977,090.00		-825,739.46	65,471,301.47			582,907,010.62	
小计	509,226,961.55				139,977,090.00		-825,739.46	65,471,301.47			582,907,010.62	
合计	509,226,961.55				139,977,090.00		-825,739.46	65,471,301.47			582,907,010.62	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,748,204,348.56	1,391,759,335.67	1,441,907,664.95	1,162,542,267.24
其他业务	13,441,164.88	4,053,140.37	20,642,603.79	8,649,154.50
合计	1,761,645,513.44	1,395,812,476.04	1,462,550,268.74	1,171,191,421.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		某一时点转让		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
核工程阀门	618,978,003.37	430,821,135.18					618,978,003.37	430,821,135.18
石油石化产品	603,866,153.07	505,274,554.35					603,866,153.07	505,274,554.35
其他阀门	525,360,192.12	455,663,646.14					525,360,192.12	455,663,646.14
其他业务收入	13,441,164.88	4,053,140.37					13,441,164.88	4,053,140.37
按经营地区分类								
其中：								
华东			865,534,705.58	686,240,148.70			865,534,705.58	686,240,148.70
华北			313,521,881.35	241,615,864.49			313,521,881.35	241,615,864.49
华南			182,826,235.94	155,681,539.91			182,826,235.94	155,681,539.91
东北			112,494,750.85	75,156,460.26			112,494,750.85	75,156,460.26
西南			89,016,528.61	78,378,595.60			89,016,528.61	78,378,595.60
西北			63,820,917.35	52,079,201.04			63,820,917.35	52,079,201.04
华中			54,704,234.54	47,069,369.60			54,704,234.54	47,069,369.60
境外			79,726,259.22	59,591,296.44			79,726,259.22	59,591,296.44
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
某一时点转让					1,761,645,513.44	1,395,812,476.04	1,761,645,513.44	1,395,812,476.04
某一时段内转让					0.00	0.00	0.00	0.00
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠								

道分类								
其中:								
合计	1,761,645,513.44	1,395,812,476.04	1,761,645,513.44	1,395,812,476.04	1,761,645,513.44	1,395,812,476.04	1,761,645,513.44	1,395,812,476.04

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 57,533,516.46 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	139,977,090.00	124,680,217.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,260,277.59	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,135,299.25	18,134,499.07
合计	162,372,666.84	142,814,716.71

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	17,036,445.05	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	8,470,454.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	539,726.55	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,547,118.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,509,965.07	
减：所得税影响额	1,956,322.83	
合计	29,147,386.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先进制造业企业增值税加计抵减	9,235,071.13	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，近几年持续，故将其界定为经常性损益项目。
代扣代缴个税手续费返还收入	96,903.99	符合国家政策规定、持续发生
合计	9,331,975.12	

## 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	11.76%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.22%	0.50	0.50

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

无

法定代表人签字：马瀛

中核苏阀科技实业股份有限公司

二〇二四年四月二十四日

