

公司代码：603111

公司简称：康尼机电

# 南京康尼机电股份有限公司

## 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈颖奇、主管会计工作负责人顾美华及会计机构负责人（会计主管人员）肖姝雯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司存在的主要风险因素有宏观经济和政策变化的风险、市场竞争风险、股权分散、无实际控制人风险、司法判决损失无法全部收回的风险、投资者索赔带来的风险，有关风险因素已在本报告中详细描述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有董事长签名的年度报告原件。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
康尼机电、公司	指	南京康尼机电股份有限公司
康尼电子	指	南京康尼电子科技有限公司
康尼新能源	指	南京康尼新能源汽车零部件有限公司
康尼科技	指	南京康尼科技实业有限公司
康尼精机	指	南京康尼精密机械有限公司
康尼智能	指	南京康尼智能技术有限公司
北京康尼	指	北京康尼时代交通科技有限责任公司
唐山康尼	指	唐山康尼轨道交通装备有限公司
长春康尼	指	长春康尼轨道交通装备有限公司
青岛康尼	指	青岛康尼轨道交通装备有限公司
郑州康尼	指	郑州康尼轨道交通装备科技有限公司
济南康尼	指	济南康尼轨道交通装备科技有限公司
贵阳康尼	指	贵阳康尼轨道交通装备有限公司
武汉康尼	指	武汉康尼轨道交通装备有限公司
成都康尼	指	成都康尼轨道交通装备有限公司
重庆康尼	指	重庆康尼轨道交通装备有限公司
西安康尼	指	西安康尼轨道交通装备有限公司
广州康尼	指	广州康尼轨道交通装备有限公司
美国康尼	指	Kangni Rail Transit Equipment Corp
法国康尼	指	Kangni Technology Service S.A.R.L
泰国康尼	指	Kangni Rail Transit Equipment (Thailand) Corp.
巴西康尼	指	Kangni Rail Transit Equipment.(Brazil)LTDA.
沈阳康尼	指	沈阳康尼交通装备有限公司
杭州康尼	指	杭州康尼交通装备有限公司
智利康尼	指	KANGNI CHILE SPA
合肥康尼	指	合肥康尼交通装备有限公司
南宁康尼	指	南宁康尼交通装备有限公司
深圳康尼	指	深圳康尼交通装备有限公司
大连康尼	指	大连康尼交通装备有限公司
天津康尼	指	天津康尼交通装备有限公司
康尼机电工程	指	南京康尼机电工程有限公司
康尼智控	指	南京康尼智控技术有限公司
康尼电气	指	南京康尼电气技术有限公司
安徽精机	指	安徽康尼精密机械有限公司
南京天海潮	指	南京天海潮大酒店有限公司
庐山天海潮	指	庐山天海潮会所有限公司
徐州康彭	指	徐州康彭轨道装备有限公司
龙昕科技	指	广东龙昕科技有限公司
纾困发展基金	指	南京紫金观萃民企纾困发展基金合伙企业（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《南京康尼机电股份有限公司章程》
报告期	指	2024年半年度、2024年1月1日至2024年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	南京康尼机电股份有限公司
公司的中文简称	康尼机电
公司的外文名称	Nanjing Kangni Mechanical & Electrical Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	KN
公司的法定代表人	陈颖奇

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈磊	刘健
联系地址	南京市鼓楼区模范中路 39 号	南京市鼓楼区模范中路 39 号
电话	025-83497082	025-83497082
传真	025-83497082	025-83497082
电子信箱	ir@kn-nanjing.com	ir@kn-nanjing.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	南京经济技术开发区恒达路 19 号
公司注册地址的历史变更情况	210038
公司办公地址	南京市鼓楼区模范中路 39 号
公司办公地址的邮政编码	210013
公司网址	www.kn-nanjing.com
电子信箱	kangni@kn-nanjing.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	康尼机电	603111	/

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,610,137,196.77	1,337,136,693.83	20.42
归属于上市公司股东的净利润	109,254,867.67	74,784,266.67	46.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	89,320,879.60	72,066,582.66	23.94
经营活动产生的现金流量净额	43,771,467.23	-32,682,714.45	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,704,548,642.06	3,880,105,843.71	-4.52

总资产	6,328,028,997.66	6,308,121,635.13	0.32
-----	------------------	------------------	------

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.08	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.08	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.07	42.86
加权平均净资产收益率(%)	2.82	2.05	增加0.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.31	1.98	增加0.33个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(1) 2024年1-6月,公司实现营业收入161,013.72万元,较上年同期增加27,300.05万元,增幅20.42%,其中轨道主业实现营业收入108,033.18万元,较上年同期增长23,667.57万元,增幅为28.05%,主要系本期国内城轨、安全门及海外城轨项目交付增长;新能源汽车零部件实现营业收入34,811.93万元,较上年同期增加1,509.58万元,增幅4.53%。

(2) 本期经营活动产生的现金流量净额4,377.15万元,较上年同期增加7,645.42万元,主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加8,958.48万元。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	-144,396.78	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,383,364.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,142,806.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,428,573.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,020,116.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	705,225.34	
少数股东权益影响额(税后)	191,250.79	
合计	19,933,988.07	

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

适用 不适用

**十、 其他**

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）所属行业

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司轨道交通业务所处行业为“C 制造业”中的“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”，汽车零部件业务所处行业为“C 制造业”中的“C7505 汽车制造业”；按照国家统计局《国民经济行业分类》

（GB/T4754-2017），公司轨道交通业务所处行业为“C3715 铁路机车车辆配件制造”和“C3720 城市轨道交通设备制造”，汽车零部件业务所处行业为“C3727 汽车零部件及配件制造业”。

##### （二）行业发展情况

###### 1、轨道交通行业

2024 年 3 月，国务院常务会议审议通过了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，提出要加大财税、金融等政策支持，有序推进交通运输设备更新改造。2024 年 5 月，交通运输部、国家铁路局发布《关于加强城际铁路、市域（郊）铁路监督管理的意见》，进一步推动城际铁路、市域（郊）铁路规范有序、健康持续发展；同月，交通部等十三部门联合印发《交通运输大规模设备更新行动方案》，明确老旧铁路内燃机车报废运用年限为 30 年，到 2028 年重点区域老旧机车基本淘汰，实现新能源机车规模化替代应用。2024 年 7 月，国务院新闻办公室举行“推动高质量发展”系列主题新闻发布会，其中提到未来五年，中央企业预计安排大规模设备更新改造总投资超 3 万亿元，同时要求中央企业在采购设备时对各类企业一视同仁，坚持买技术水平最好、性价比最高的装备，让质价双优的装备供应商脱颖而出。同月末，交通运输部召开 2024 年半年工作会，会议提出，要抓好“深化综合交通运输体系改革”这一具有统领性、基础性、全局性的改革，落实好全会涉及交通运输的各项改革任务，不断增强改革的系统性、整体性、协同性，为交通运输高质量发展提供强大动力和制度保障。会议还提出了扎实做好下半年交通运输重点工作：推动交通运输大规模设备更新、稳定交通固定资产投资规模、服务区域协调发展和城乡融合发展、做好加快建设交通强国具体工作、推动交通运输创新发展等。在政策的鼓励下，铁路装备更新替换节奏有望加速，利好铁路装备业务长期收入增长。

随着我国城市轨道交通快速发展，运营规模保持着高速增长，在干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路和城市轨道交通“四网融合”政策引领下，轨道交通逐渐呈现出数字化、智能化、一体化发展趋势，这将为城市轨道交通的发展带来新的机遇。2024 年 7 月，国务院印发《深入实施以人为本的新型城镇化战略五年行动计划》，其中提出，实施现代化都市圈培育行动，加快转变超大特大城市发展方式，以中心城市辐射带动周边市县共同发展为方向，加快培育一批现代化都市圈，加强都市圈交通基础设施互联互通，强化产业分工协作，稳步推进都市圈轨道交通网络建设。同时，充分利用干线铁路提供城际列车服务，优先利用既有线网资源开行市域（郊）列车，沿通勤客流主廊道有序新建市域（郊）铁路，推动小编组、公交化运营；探索中心城市轨道交通

向周边城镇延伸，鼓励采用大站直达等停靠方式；推动干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通“四网融合”发展，实现“零距离”换乘和一体化服务。

在干线铁路领域，内需方面，我国上半年铁路建设表现亮眼。根据国铁集团发布数据，截止2024年6月30日，全国铁路累计完成固定资产投资3,373亿元，同比增长10.6%，创历史同期新高，另外上半年累计新开通线路979.6公里，进一步完善了区域路网布局。2024年以来，国铁集团聚焦服务国家重大战略和区域经济社会发展，充分发挥铁路投资产业链长、辐射面广、拉动效应强的作用，优质高效推进铁路工程建设，现代化铁路基础设施体系加快构建，我国铁路网整体功能和效益进一步提升。外需方面，今年以来中吉乌铁路落地、越南高铁获批建设、马新高铁有望重启、美国高铁规划图推出，碳中和背景下高铁优势凸显，我国铁路装备具备全球竞争力，出海有望加速。

在城市轨道交通领域，根据城市轨道交通协会统计数据发布，截至2024年6月30日，中国内地共有58个城市投运城轨交通线路11,409.79公里，其中，2024年上半年新增城轨交通运营线路194.06公里，上半年无新增城轨交通运营城市，有城轨交通新线、新段或延长线开通运营的城市10个。2024年下半年预计还将开通城轨交通运营线路超600公里，全年预计新投城轨交通线路总长度预计超800公里。

## 2、新能源汽车零部件行业

国内方面，2024年1月，国务院发布《中共中央国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见》，提出了“加强重点村镇新能源汽车充换电设施规划建设”，这是中央一号文件首次提出。2024年2月，中共中央政治局就新能源技术与我国的能源安全进行第十二次集体学习，习近平总书记指出，要加快构建充电基础设施网络体系，支撑新能源汽车快速发展。2024年3月，国家发展改革委、国家能源局发布《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》，其中提到：到2025年，配电网网架结构更加坚强清晰，供配电能力合理充裕；配电网承载力和灵活性显著提升，具备5亿千瓦左右分布式新能源、1200万台左右充电桩接入能力。科学衔接充电设施点位布局和配电网建设改造工程，助力构建城市面状、公路线状、乡村点状布局的电动汽车充电基础设施网络。2024年4月，商务部等七部委联合发布关于印发《汽车以旧换新补贴实施细则》的通知，旨在贯彻落实《行动方案》精神，更好实施汽车以旧换新补贴政策，《细则》的发布实施将进一步释放国内汽车消费潜能。2024年5月，工信部等5个部门颁发《关于开展2024年新能源汽车下乡活动的通知》，组织开展2024年新能源汽车下乡活动，进一步下沉到县域，举行专场活动，辐射周边多销。鼓励产业链企业积极参加，结合以旧换新和县域充换电设施补短板等支持政策，制定促销方案，建立完善售后服务体系。2024年6月，国家发改委等五部门联合发布《关于打造消费新场景培育消费新增长点的措施》，《措施》中明确，一是拓展汽车消费新场景，鼓励限购城市放宽车辆购买限制，增发购车指标；二是优化农村社区消费环境，支持新能源汽车、绿色智能家电等下乡；同月，财政部发布《关于下达2024年汽车以旧换新补贴中央财政预拨资金预算的通知》，根据文件规定，下达省（区、市）



2024年财政贴息和奖补资金，用于2024年汽车以旧换新中央财政补贴资金预拨。2024年7月，为贯彻落实国务院《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，国家发展改革委、财政部发布《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》，统筹安排3,000亿元左右超长期特别国债资金，加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新。《措施》中明确，各地区要重点支持汽车报废更新和个人消费者乘用车置换更新，提高汽车报废更新补贴标准，在《汽车以旧换新补贴实施细则》（商消费函〔2024〕75号）基础上，个人消费者报废国三及以下排放标准燃油乘用车或2018年4月30日（含当日）前注册登记的新能源乘用车，并购买纳入《减免车辆购置税的新能源汽车车型目录》的新能源乘用车或2.0升及以下排量燃油乘用车，补贴标准提高至购买新能源乘用车补2万元、购买2.0升及以下排量燃油乘用车补1.5万元。2024年8月，国家发改委、国家能源局、国家数据局联合印发《加快构建新型电力系统行动方案（2024—2027年）》，提出完善充电基础设施网络布局，加强电动汽车与电网融合互动，建立健全充电基础设施标准体系，加快以快充技术为代表的先进充换电技术标准制修订，探索建立车网互动相关标准，健全完善充电基础设施规划、设计、建设、运营等方面标准体系，加快推动电动汽车与能源转型融合发展。另外，智能化差异也加剧了新能源车企分化现象，国内新能源市场智能化竞争愈发激烈，行业集中度将快速提升，未来新能源汽车渗透率也还将进一步提升。

出口方面，8月，欧盟委员会向相关方披露了对从中国进口的纯电动车征收最终反补贴税的决定草案，比亚迪、吉利汽车、上汽集团将分别加征关税17.0%、19.3%、36.3%，其他合作公司加征21.3%，其他所有非合作公司加征36.3%，预计本次加征关税对出口欧洲车型影响较大。

据中国汽车工业协会数据统计，2024年上半年，我国汽车产销分别完成1,389.10万辆和1,404.70万辆，同比分别增长4.9%和6.1%。其中，新能源汽车产销累计完成492.9万辆和494.4万辆，同比分别增长30.1%和32%，市场占有率达到35.2%，比去年同期提升了6.9个百分点，市占率稳步提升。

### （三）公司主要业务情况

公司坚持“以机电技术为核心的智慧交通装备平台”战略定位，形成“以轨道交通产品为核心业务、以新能源汽车零部件产品为成长业务、以智能健康产品等为种子业务”的多元产业格局。

1、轨道交通业务：主要产品包括动车及干线铁路车辆门系统、城市轨道交通车辆门系统、站台安全门系统、内部装饰、连接器、闸机扇门及车辆门系统维保及配件业务。公司面向全球市场，为国内及全球轨道交通车辆厂及地铁业主提供轨道交通装备零部件产品的研发、制造、销售与技术服务。另外，公司积极响应参与“一带一路”的倡议，始终重视“一带一路”沿线重点目标市场的开拓，公司已向波兰、卢森堡、意大利、泰国、马来西亚、菲律宾、阿联酋、沙特、摩洛哥等“一带一路”国家提供轨道交通产品。轨道车辆门系统市场占有率多年位居全球前列，是中国中车、阿尔斯通、CAF、STANDLER等国际著名轨道车辆制造商战略合作伙伴和供应商。

2、汽车零部件业务：依托国家新能源战略，紧抓国内外新能源汽车产业快速发展新机遇，为国内及全球知名车辆制造厂等提供新能源汽车充电连接系统及精密机械零部件的研发、制造、销售和技术服务。

(1) 新能源汽车零部件产品主要包括充电总成、高压线束及高压模块三大品类，主要产品有充（放）电枪线产品（包括大功率液冷充电枪）、充电插座、充电桩、高压线束、高压连接器、电源分配单元等，康尼新能源除了和国内的比亚迪、上汽、一汽、北汽、长城、吉利、奇瑞等主流汽车品牌已经开展深入合作外，还与梅赛德斯-奔驰、宝马、捷豹路虎、沃尔沃、一汽丰田、广汽丰田、上汽通用等知名合资品牌进行了深度合作。

(2) 公司自主研发的新能源公交车门系统产品在国内市场占有率持续得到提升。公司的汽车电动塞拉门产品已在公交车、机场摆渡车以及无人驾驶等多个应用场景下批量应用。在自动驾驶场景下目前主要与宇通、金龙等行业内主流客车厂进行合作。

(3) 公司依靠自主研发的精密锻造和精密磨削技术，生产制造精密汽车机械零部件、电动工具零部件、精密数控成形磨齿机等产品。报告期内，公司争取电动工具零部件优质项目回流和新品拓展，重点推进汽车零部件产品产能提升建设，多款产品实现量产，是德国宝马、德国舍弗勒、德国宜发、中国均胜安全、日本武藏精密、加拿大利纳马、美国百得、日本牧田等全球知名企业的重要合作伙伴。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）持续的创新研发能力

公司具有完善的创新体系、现代化的研发平台、高素质的管理和技术队伍以及不断进取、鼓励创新的企业文化环境，在技术水平、创新能力和研发效益等方面，处于国内同行业先进水平。公司技术中心于2013年11月26日被认定为国家级企业技术中心，公司依托国家级企业技术中心的优势，坚持内引外联，构建开放式技术创新体系，以项目为载体，以人才为根本，不断进行实践创新活动。通过搭建开放的技术创新平台，不断加强产品开发设计能力建设，提高信息化平台及专利情报数据库平台运行能力，加强知识产权保护，形成了从设计到制造，从虚拟仿真到检测试验，从产品小试、中试到产业化的相对完善的综合创新体系，不断促进科技成果转化和技术辐射，增强企业技术创新能力和市场竞争力。

公司在高铁、城际及城轨车辆门系统等主营领域，产品综合竞争优势较大，门系统技术在国内市场处于领先水平。公司是以轨道车辆现代化装备研发和制造为主、行业优势明显的高科技企业，是中国轨道车辆门系统国产化研发和制造基地，被国家发展计划委员会（现国家发改委）授予“国家高技术产业化示范工程”，是国家标准《城市轨道交通车辆客室侧门》以及《城市地铁车辆电动客室侧门行业技术规范》的主要制定单位。公司主导研发的“高速列车门系统关键技术研发及应用”项目于2018年获得江苏省科技进步一等奖。2023年，公司参与了《动力集中动车组矩形连接器》等三项行业标准编制，《可靠性增长管理模式创新》入选全国“企业首席质量官质量变

革创新案例”50佳。2024年，公司主导修编的《城市轨道交通车辆客室侧门国家标准》获批发布，另外公司还获得基于ISO56005的《创新与知识产权管理能力》3级证书（系江苏省第一张、全国第三张3级证书）。公司目前拥有国家认定企业技术中心、国家级企业博士后工作站、江苏省轨道交通车辆门系统重点实验室等多个技术创新平台；建有业内最完备且通过CNAS认证的车辆门试验检测中心；拥有国务院特殊津贴专家3名、高级职称技术人员91名。

### （二）持续的智能制造能力

公司通过数字化工厂建设，持续为业务赋能，基于数字化管理平台，推动“一切业务数据化，一切数据业务化”，不断强化系统深化应用、推动大数据应用、自动化生产装备精准配置、全价值链业务流程重构等全方位的新型能力建设，为持续提升公司经营业绩奠定基础。2022年组织相关分子公司进行两化融合管理体系贯标并通过评定，开展分子公司数字化工厂规划，信息系统已覆盖到19家分子公司，进一步提升了各单位的信息化水平。DCMM评定达到了稳健级。

公司2022年度获评工信部智能制造标杆企业、国家智能制造标准应用试点企业，2023年度通过“江苏省服务型制造示范企业”认定，获得江苏省智能制造示范工厂等荣誉。另外，公司多个项目获得政府立项，其中：“康尼机电轨道交通门系统智能工厂”被列入2023年度江苏省工业和信息产业转型升级专项资金项目—智能制造示范工厂类；“康尼机电轨道交通门系统智能工厂（三期）项目”被列入2023年度南京市“双百工程”重点项目。

### （三）持续的精益管理能力

公司围绕“精益+数字化”管理，推进精益数字化工具应用，创建精益数字化管理矩阵表，优化业务流程。建设数字化管理驾驶舱，实现多业务数字化场景应用，进一步提升业务数据质量，实现了业务流程过程各节点执行数据的实时分析、预警与辅助决策；对标卓越绩效体系，聚焦客户体验，公司荣获了“江苏省省长质量奖”、IRIS最高等级“金级”证书（成为目前全球轨道交通行业取得IRIS金级认证的7家企业之一），标志公司质量管理体系达到国际领先水平。

持续推进职能矩阵式管理，对标管理成熟度标准，组织各产业单位开展经营风险审核，并推进制订管理改进计划，各产业单位在经营管控、财务管理、信息化系统应用等方面进行了改进提升与能力建设。依据数字化系统，公司已实现在研发、供应链、制造、服务、决策等多业务环节的模式创新。在研发模式上，制定各单位分技术中心的研发规范、数据标准，建立多个数字化平台，实现数字化样机的验证，装配、维修培训等，优化了研发组织和流程，提升研发效率和成果转化率；在供应模式上，利用CRM、SRM、MES等系统和互联互通集成技术，实现了客户、供应商、仓储、配送等全过程的数字化管理和客户、生产、质量、供应商数据的全面集成与共享，提升供应链体系敏捷性；在制造模式上，建设了APS、JES、SCADA、生产指挥控制中心、条码系统、能源管理、虚拟仿真等系统，实现了生产物理与数字系统的融合，实现生产管理模式与制造模式的创新；在服务模式上，开发了具备远程检测的智能门控器和智能电机，实现服务模式由“故障修”转变为“状态修”，提升了公司产品可靠性和客户使用安全性，利用维保业务平台

（SLM），实现主动化服务，开发了维保业务新的经济增长点；在决策模式上，通过建立主数据

管理（MDM）、大数据系统，打破了系统间壁垒，建立起统一的大数据分析平台，并通过关键运营指标，及时、准确地反映公司各业务单位的运营情况，为管理者高效决策提供依据，优化管理者决策流程，提升管理者决策效率。

#### （四）持续的行业领先地位

公司拥有门系统数字驱动控制、二维承载驱动机构、内置塞拉、微动塞拉、变导程驱动与锁闭、MVB及双冗余控制网络、智能诊断与以太网通讯8大核心技术，首创包含350km/h高速货车门、600km/h高速磁浮列车门、复兴号高铁车门、高原列车门、外挂密闭门5大产品，完成新一代轨道车辆自动门系统研发及产业化、基于核心原创技术的高端轨道车辆自动门系统、高速列车客室侧门系统核心技术研发及产业化3项重点成果转化，达到国际先进水平，覆盖轨道交通全系列的一流门系统产品平台。通过全面的专利布局，突破竞争对手技术封锁，构建关键核心技术专利保护堡垒。同时，在车门维修方面，公司首创轨道车门PHM（故障预测与健康管理系统），基于物联网、先进故障诊断和大数据分析等技术，实现了车门系统的故障预测与健康健康管理。该系统能够对车门工作状况数据进行挖掘分析，识别车门的早期故障征兆，对车门亚健康状态进行预警，提醒工作人员及时检修，避免或减少实际故障发生。该系统改变了车门的维修模式，由计划维修转变为状态维修，提高了车门运行可靠性和安全性。

公司城轨车辆门系统产品已连续十多年市场占有率超过50%，高铁车门系统产品市场占有率也连续多年远超50%，根据SCI报告，公司轨道车辆门系统产品在全球市场占有率排名前列。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入161,013.72万元，较上年同期增加27,300.05万元，增幅20.42%，其中轨道主业实现营业收入108,033.18万元，较上年同期增长23,667.57万元，增幅为28.05%，主要系本期国内城轨、安全门及海外城轨项目交付增长；新能源汽车零部件实现收入34,811.93万元，较上年同期增加1509.58万元，增幅4.53%。实现归属于母公司股东的净利润为10,925.49万元，较上年同期增长46.09%，扣除非经常性损益，实现归属于母公司股东的净利润为8,932.09万元，同比增长23.94%；归属于母公司所有者权益金额370,454.86万元，较上年末减少4.52%，主要系本期公司开展了回购股份事项以及宣告派发2023年年度现金红利。

报告期内，公司“轨交、汽车、科创”三大事业群优势互补、协同高效，强化战略思维，加强战略统筹谋划，持续以公司《战略发展规划纲要（2022~2027）》为引领，推进战略布局，集中优势资源做优轨交主业，坚持“聚焦重点、分级管控、弥补短板”原则，持续开展战略硬仗和重点工作的跟踪和检查工作，推进各项运营管理工作；加强公司产品发展机制与体制建设，构建产品发展交流平台，推动各板块业务协同与创新，促进各产业单位进一步识别自身优劣势，更好布局产业未来发展；深入贯彻人才强企观念，持续优化完善价值评价分配机制，组织发布年度PCMM改善工作计划并逐项推进执行，同时健全完善人才培养平台体系，提升人才队伍综合水平，夯实稳定发展根基；聚焦发展新质生产力，以两级技术体系为架构，积极开展融合性创新体

系建设和创新与知识产权管理能力建设，完善既有创新管理体系，加强组织资源管理、知识管理、创新能力建设，响应智能化、绿色化趋势，加码技术创新，开展前瞻性技术与产品研发，加快产品和业务智能化转型；持续优化集团财务管理能力成熟度，深入开展多维精益核算、财务管控优化、成本管控优化等财务规划专项工作，财务管理职能评分评级达到规范级并向优化级迈进；聚焦提升效率效益，深化提质增效，强化精益管控，推进全流程全价值链成本改善，加快实现质量与效益并重、高质量的可持续发展。

报告期内，随着铁路投资额的加速增长，客运量持续提升，国铁集团动车组新造及高级修招标持续回暖。2024年，国铁集团时速350公里“复兴号”动车组首次招标规模达165组，公司车辆门系统获得50%以上份额；动车组高级修首次招标达361组，其中5级修招标207组，公司获得83组。截至本报告期末，轨道主业在手订单金额为67.28亿元，较上年同期增长15.90%。

报告期内，公司坚持以客户需求为中心，以市场为导向，以内控运营提升为保障，深入加强内外部协同创新，持续推进产业核心能力建设，主要开展了以下工作：

### 1、轨道交通板块

报告期内，公司以轨道交通车辆门系统为核心产品，持续做大做强城轨、干线主要市场，通过强化全生命周期服务、积极响应国家“一带一路”发展战略，始终重视“一带一路”沿线重点目标市场的开拓等措施，加速拓展维保、海外和安全门市场，发展内装和汽车门业务，助力实现报告期内公司维保、海外业务、内装以及安全门等板块的营业收入均较上年同期有明显增长。报告期内，（1）全力紧抓出海新机遇，通过参与中国中车随船出海工作，锁定随船出海项目，如印尼通勤车、墨西哥项目等；（2）积极开拓海外市场，加速海外业务平台建设，增强海外市场竞争力。持续开展区间车、外挂移门等新产品市场开拓，获得了CAF英国LNER区间车项目、Stadler哈萨克斯坦卧铺床项目；拓展安全门业务新客户，获得多米尼加单轨PSD项目、克鲁日地铁1号线安全门项目；海外业务订单增长突破，在手订单21.1亿元，较上年末增加20.57%，其中上半年累计新签订单5.09亿元，较上年同期增长38.9%；（3）抢抓轨交维保后市场机遇，持续探索开拓全寿命周期维保新模式，建设上海检修基地健康管理中心，锁定上海18号线全寿命周期维保项目，维保业务持续发力，国内上半年累计新签维保订单4.02亿元，较上年同期增长81.81%；（4）持续深化运营管理，组织开展质量管理提升、人才建设、信息化建设、安全生产标准化体系建设等专项工作，不断提升业务协同效率。

### 2、汽车板块

报告期内，紧紧围绕“发力第二增长曲线”的战略目标，调整市场开拓思路，注重优化客户结构，继续深耕品牌车企，持续开拓造车新势力品牌客户，新增客户理想汽车，报告期内，新增项目定点30个；加大高压连接器、储能连接器等新产品研发和市场推广力度，小功率放电机、高压连接器、储能连接器均实现了新产品的批量销售，为公司持续稳定发展注入新动能；持续落实VAVE管理措施，开展降本增效专项行动，提升公司产品竞争力；聚焦质量提升，开展项目质量

控制策划、供应链质量提升、体系维护建设、策划外协厂家质量“助跑”行动方案等专项管理活动，质量管理水平再上新台阶。

### 3、科创（孵化）板块

报告期内，以战略规划为引领，依托于公司在机电设备领域多年技术积累，开展新产品、新业务立项研究与分析工作，协同三大事业群行业专家探索新产品与新技术发展方向，识别新兴领域商机，深入研讨新产品和新产业可持续发展路径，加速推动孵化产业落地，逐步构建智能、高端产品新业态，助力公司可持续发展。针对智能健康领域，持续开发医护、康复、轮椅适配等示范点场景建设，加强平台建设，为新产品设计、工艺工装及生产过程的验证提供保障，优化产品，提高产品竞争力，加速销售转化。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,610,137,196.77	1,337,136,693.83	20.42
营业成本	1,089,518,169.79	879,527,283.80	23.88
销售费用	106,393,986.87	97,744,080.13	8.85
管理费用	154,355,493.47	136,467,946.82	13.11
财务费用	-5,160,494.17	-15,766,159.22	67.27
研发费用	164,911,239.12	135,651,501.52	21.57
经营活动产生的现金流量净额	43,771,467.23	-32,682,714.45	不适用
投资活动产生的现金流量净额	326,736,994.98	-253,077,340.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-140,537,909.24	-6,455,709.53	2,076.96

营业收入变动原因说明：公司实现营业收入 161,013.72 万元，较上年同期增加 27,300.05 万元，增幅 20.42%，其中轨道主业实现营业收入 108,033.18 万元，较上年同期增长 23,667.57 万元，增幅为 28.05%，主要系本期国内城轨、安全门及海外城轨项目交付增长；新能源汽车零部件实现收入 34,811.93 万元，较上年同期增加 1,509.58 万元，增幅 4.53%。

营业成本变动原因说明：本期营业成本 108,951.82 万元，较上年同期增加 20,999.09 万元，增幅 23.88%，主要系随着营业收入的增长而增加。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入减少 739.6 万元及汇率波动导致汇兑收益减少 452 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额 4,377.15 万元，较上年同期增加 7,645.42 万元，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加 8,958.48 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额 32,673.70

万元，较上年同期增加 57,981.43 万元，主要系本期收回投资收到的现金增加 15,528.46 万，投资支付的现金减少 45,500.00 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额-14,053.79 万元，较上年同期减少 13,408.22 万元，主要系本期公司开展了回购股份事项支付了 10,034 万元。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	603,638,457.95	9.54	995,100,713.16	15.77	-39.34	(1)
应收票据	60,259,635.48	0.95	113,147,577.33	1.79	-46.74	(2)
合同资产	179,571,727.56	2.84	128,724,717.16	2.04	39.50	(3)
其他流动资产	8,031,884.01	0.13	2,147,548.87	0.03	274.00	(4)
在建工程	64,280,433.17	1.02	34,304,794.53	0.54	87.38	(5)
应交税费	25,115,388.30	0.40	38,258,906.92	0.61	-34.35	(6)
其他应付款	283,654,057.78	4.48	134,591,307.35	2.13	110.75	(7)
其他流动负债	13,930,616.65	0.22	9,425,075.03	0.15	47.80	(8)

其他说明

(1) 2024年6月末，交易性金融资产余额为 60,363.85 万元，较年初减少 39,146.23 万元，主要系本期委托理财到期收回大于新增购买金额。

(2) 2024年6月末，应收票据余额为 6,025.96 万元，较年初减少 5,288.79 万元，主要系本期商业承兑票据到期承兑大于新增票据金额。

(3) 2024年6月末，合同资产余额为 17,957.17 万元，较年初增加 5,084.70 万元，主要系本期安全门业务已完工未到结算周期的项目增加所致。

(4) 2024年6月末，其他流动资产余额为 803.19 万元，较年初增加 588.43 万元，主要系待抵扣增值税增加 534.89 万元。

(5) 2024年6月末，在建工程余额为 6,428.04 万元，较年初增加 2,997.56 万元，主要系本期母公司油漆生产线、安徽精机二期厂房建设以及康尼新能源智能物流及自动化产线项目的建设投入。

(6) 2024年6月末，应交税费余额为2,511.54万元，较年初减少1,314.35万元，主要系上年末的应交所得税及增值税在本期缴纳，2季度末应交所得税和增值税少于上年12月末。

(7) 2024年6月末，其他应付款余额为28,365.41万元，较年初增加14,906.28万元，主要系本期宣告派发2023年年度现金红利合计1.79亿元，已在7月份派发。

(8) 2024年6月末，其他流动负债余额为1,393.06万元，较年初增加450.55万元，主要系本期末安全门已完工未到结算周期的项目增加，导致待转销项税额较年初增加。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 9,097,592.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.14%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

资产类别	期末账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	126,185,622.72	冻结	保证金
应收款项融资	45,137,883.17	质押	质押给银行
合计	171,323,505.89	/	/

受限货币资金主要系银行承兑汇票、保函保证金、信用保证金等

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1).重大的股权投资

适用 不适用



**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
债务工具投资	994,817,849.96	-404,132.58			770,000,000.00	1,161,066,833.33		603,346,884.05
衍生金融资产	-333,371.00	333,371.00						
权益工具投资	616,234.20	-324,660.30						291,573.90
应收款项融资	983,402,841.76			1,909,997.81			-200,472,160.65	784,840,678.92
合计	1,978,503,554.92	-395,421.88		1,909,997.81	770,000,000.00	1,161,066,833.33	-200,472,160.65	1,388,479,136.87

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

## (1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

□适用 √不适用

## (2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 √不适用

## 其他说明

经 2024 年 4 月 18 日公司召开的五届十八次董事会审议通过，报告期内为有效规避外汇市场风险，减少汇率波动对公司及子公司经营活动的不利影响，公司及子公司开展了相关金融衍生品交易业务，具体包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期等，任意时点交易额度最高余额不超过 5,000.00 万美元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
康尼精机	4,000.00	62.20	318,442,574.01	109,512,589.63	-1,058,435.83
康尼新能源	6,468.21	70.64	581,626,481.22	199,116,686.99	7,705,489.80
康尼科技	3,000.00	62.50	158,702,565.78	75,477,181.95	2,540,456.02

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济和政策变化的风险**

国民经济的发展具有周期性波动的特征，本公司所处的轨道交通装备制造业作为国民经济的基础性行业之一，行业发展与国民经济的景气程度有很强的关联性。如果轨道交通不能保持稳定增长，则将直接影响本公司的业绩，给本公司的生产经营带来一定的风险。

新能源汽车作为国家战略，得益于国家政策的支持，该行业经历了前几年的快速增长，未来支持政策能否持续稳定以及新能源汽车行业自身能否健康发展、新的竞争对手进入等具有不确定性，进而影响本公司的业绩，存在一定的风险。

**2、市场竞争风险**

公司目前在国内城轨及动车组车辆门市场份额多年持续保持在 50% 以上，全球市场占有率位居前列。当前国内、国际各轨道车辆门系统制造企业纷纷加大在资本、技术、人才、市场等方面的投入，公司若不能在保持现有优势的基础上，通过引进高端人才、加强技术创新、优化营销和服务体系不断提升自身的核心竞争力，将在未来面临较大的市场竞争风险。

新能源汽车作为国家战略，将成为拉动经济和产业高质量发展的“新引擎”。但新能源车型更新迭代密集、消费需求升级速度加快等日趋激烈的竞争环境，促使行业发展将会呈现更加内卷的特征，行业竞争格局进入深度重塑期，企业竞争进入优胜劣汰加速期，呈现出“强者恒强，分化加剧”的局面。如果公司不能保持现有优势和进一步提升核心竞争能力，将会对公司的市场地位和经营业绩产生影响，存在较大的市场竞争风险。

**3、股权分散、无实际控制人的风险**

公司自成立以来，始终倡导个人价值与企业价值的融合。公司通过管理骨干和核心技术人员持有公司股份，形成了一个新老结合、对公司具有高度认同感的核心团队，有效促进了公司持续、健康、快速发展，但同时也造成了公司股权相对分散的现状。公司股权相对分散，不存在控股股东和实际控制人。截至本报告期末，第一大股东资产经营公司持股比例为 9.30%。公司股权

结构的分散，有可能成为被收购的对象，如果公司被收购，会导致公司控制权发生变化，从而给公司生产经营和业务发展带来潜在的风险。

#### 4、司法判决损失无法全部收回的风险

2020年11月12日，江苏省南京市中级人民法院(以下简称“南京中院”)判决被告人廖良茂退出犯罪所得19.3297884095亿元，发还康尼机电。2022年4月28日，江苏省高级人民法院(以下简称“江苏高院”)裁定驳回廖良茂上诉，维持原判。南京中院指定涉财产刑部分由南京市栖霞区人民法院(以下简称“栖霞法院”)执行。截止本报告披露日，已司法执行追回廖良茂及其一致行动人持有的康尼机电股票64,945,286股并完成了注销手续。

因龙昕科技原股东违反与公司签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》的相关约定，公司分别向南京中院及栖霞法院提起了对龙昕公司原股东的追偿诉讼和对业绩承诺方的业绩补偿诉讼。截止本报告披露日，公司对龙昕科技原17名股东的一审民事判决书均已下达，6名股东提起上诉，其中4名股东的二审判决也已下达，均维持原判，2名股东二审正在审理中。17名原股东中有5名股东已履行完毕赔偿义务，其他股东的追偿执行工作正在进行。

目前公司正在配合司法部门对上述龙昕科技原股东进行积极追偿，但能否足额执行到位存在重大不确定性，存在无法全部收回损失的风险。

#### 5、投资者索赔带来的风险

2021年7月30日，公司及相关当事人收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》(2021)54号，具体内容详见公司于2021年7月31日披露的《关于收到行政处罚决定书的公告》(公告编号：2021-023)。公司存在投资者诉讼索赔的风险，公司将按照相关法律法规妥善处理投资者索赔事宜，努力维护公司及投资者合法权益。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东会	2024 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 8 日	见说明

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2024 年度使用暂时闲置资金进行现金管理的议案》《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》《关于确认公司 2023 年度董事薪酬情况以及 2024 年度薪酬方案的议案》《关于确认公司 2023 年度监事薪酬情况以及 2024 年度薪酬方案的议案》《关于聘请 2024 年度审计机构的议案》《关于修订<公司章程>的议案》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

##### 其他说明

适用 不适用

##### 员工持股计划情况

适用 不适用

##### 其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司恒达路 19 号厂区废水通过市政污水管网进入南京高科环境科技有限公司集中处理，废水、废气、噪声等污染物排放符合《排污许可证》（重点管理）规定，满足国家、江苏省的相关排放标准；危险废物转移严格落实《危险废物转移管理办法》的有关要求，执行危险废物转移联单制度，委托有经营资质第三方单位合法处置。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2024 年上半年废水总排口在线设施运行正常，监测数据均达标；废气治理设施、危废库等设施正常使用，稳定运行。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2023 年 3 月，《轨道交通门系统智能工厂（三期）项目》编制环境影响评价报告，并取得环评批复。截止 2024 年 6 月末，该项目正在建设中。

##### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2024 年上半年开展突发环境事件应急演练 1 次。环境应急预案演练结束后，对预案演练结果进行评估，撰写演练评估报告。

##### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司恒达路 19 号厂区为 2024 年重点监管单位，按照《排污许可证申请及核发技术规范铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业》（HJ1124-2020）和《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）要求编制环境自行监测方案，并按自行监测方案要求委托有资质的第三方开展监测。按期完成 2024 年上半年自行监测并获取监测报告。

##### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

##### 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

- （1）光伏发电系统总装机容量达到 3.31MW；
- （2）通过清洁生产审核验收；
- （3）对企业管理过程进行环境审计，确保体系运行的有效性和规范性；
- （4）30 个新能源汽车充电桩已投入使用，电源使用分布式光伏发电电力；
- （5）申请取得“非道路移动机械环保电子标识”，并全部张贴在车辆明显部位。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

(1) 落实企业版环境管理体系文件《环境保护管理制度》，并开展环境审计；

(2) 废水、废气、噪声、固废的规范管理。委托第三方资质检测单位开展环境自行检测，废水、废气、噪声污染物达标排放，危险废弃物按法规要求进行合法处置，环保污染治理设施正常运行。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

(1) 签订年度环境保护目标管理责任书，层层落实环保目标责任制，进行月度监督检查并考核，形成环境保护管理责任体系；

(2) 康尼电子 VOCs 治理设施正常运行，安装完成在线监测设施并投入使用，采用国家废气治理推广技术沸石转轮+CO；康尼精机更新一套三级酸雾喷淋塔设施，维护设施的正常运行；

(3) 轨道总部购买环境污染责任保险，履行环境责任；

(4) 危险废物管理计划申报并通过审核；危废转移流程线上申请并通过审核；环境统计报表完成填报并通过审核；

(5) 恒达路 19 号厂区排污许可证年度、季度执行报告完成填报。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

(1) 光伏发电：2024 年上半年光伏发电累计 183.62 万千瓦时，参照 1 度(千瓦时)电，减少 0.328 千克标准煤，同时减少污染排放 0.997 千克二氧化碳，共减排 1,830.69 吨二氧化碳。

(2) 太阳能集热系统器：面积约 1350 平方米。参照 NB/T10783-2021 计算，2024 年上半年产生 1,568,674.10MJ，可减少 56.34 吨标准煤，减少排放 127.33 吨二氧化碳。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	廖良茂、田小琴、众旺听、曾祥洋、罗国莲、苏丽萍、吴讯英、孔庆涛、刘晓辉	(1) 股东廖良茂、田小琴、众旺听承诺：本人/本企业通过本次交易取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 60 个月内（以下简称“锁定期”）不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；在上述锁定期内，本人/本企业将持有的上市公司股份质押给第三方的比例不得超过其持有上市公司股份总数的 30%。(2) 股东曾祥洋、罗国莲、苏丽萍、吴讯英、孔庆涛承诺：本人通过本次交易取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”）不以任何方式进行转让，并且在业绩承诺履行完毕之前不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；在上述锁定期内，本人/本企业将持有的上市公司股份质押给第三方的比例不得超过其持有上市公司股份总数的 30%。(3) 股东刘晓辉承诺：本人以持股时间达到或超过 12 个月的部分标的资产认购取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不以任何方式进行转让；以持股时间不足 12 个月的部分的标的资产认购取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内（前述 12 个月、36 个月以下简称“锁定期”）不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	(1) 股东廖良茂、田小琴、众旺听承诺时间为：2017 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 5 日；(2) 股东曾祥洋、罗国莲、苏丽萍、吴讯英、孔庆涛承诺时间为：2017 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 5 日；	是		否
	盈利预测及补偿	廖良茂、田小琴、众旺听、森听投资、曾祥洋、胡继红、罗国莲、苏丽萍、吴讯英、孔庆涛	业绩补偿承诺方承诺，标的公司 2017 年、2018 年、2019 年实现的归属于母公司所有者的净利润分别不低于 23,800 万元、30,800 万元、38,766 万元。	2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日	是		否
	解决关联交易	廖良茂、田小琴	1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本人及本人控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与上市公司之间的关联交易；2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，保证关联交易价格的公允性；3、严格按照有关法律、法规和公司章程的规定履行批准程序，包括但不限于必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；4、保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东的合法权益；5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止不影响其他各项承诺的有效性；6、本人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。				否

	解决同业竞争	廖良茂、田小琴	1、本人及本人控制的企业目前与上市公司及其下属各公司、本次重组标的公司之间不存在同业竞争的情况；2、本次重组完成后，本人及本人控制的企业未来不会从事或开展任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；3、本次重组完成后，本人及本人控制的企业如发现任何与上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件，首先提供给上市公司及其下属全资、控股子公司；4、本次重组完成后，本人及本人控制的企业如出售或转让与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司均享有优先购买权；且本人/本企业保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予上市公司的条件与本人及本人控制的企业向任何独立第三方提供的条件相当；5、若本人违反上述承诺给上市公司及其股东造成损失，一切损失将由本人承担。		是		是
	其他	廖良茂、田小琴	1、本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业将不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等方式占用上市公司及标的公司的资金，避免与上市公司及标的公司发生与正常经营业务无关的资金往来行为，不会要求上市公司及标的公司为本人及本人控制的其他企业提供担保。2、若本人违反上述承诺给上市公司及标的公司造成损失，本人愿意承担因此给上市公司及标的公司造成的全部损失。		否		否
其他承诺	其他	廖良茂、田小琴	自本承诺函签署之日起至本次重组完成后 60 个月内，本人/本企业及一致行动人保证不以任何方式增持上市公司股份。	2017 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 5 日	是		是

(1) 股东廖良茂、曾祥洋、刘晓辉、苏丽萍因个人债务等原因，部分股份已被划转至他人名下或进行了质押担保，违背了其股份限售及质押担保的限制承诺。

(2) 2018 年 6 月，公司发现龙昕科技原董事长廖良茂利用职务便利私自违规以龙昕科技名义对外提供的担保，且至今尚未解除，鉴于廖良茂、田小琴及众旺昕均承担对公司业绩补偿义务，为了保障其后续业绩补偿义务的履行，廖良茂及其一致行动人田小琴、众旺昕持有的 40,901,631 股质押给龙昕科技，作为龙昕科技为廖良茂及第三方提供担保的反担保，并办理了股票质押登记手续。与股东本人作出的承诺不符。



**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2017年12月4日，龙昕科技完成股东变更登记手续，原告康尼机电依约陆续支付完毕全部对价。后续，原告发现龙昕科技原法定代表人廖良茂在股权交割前存在违规担保等情形，遂向南京市公安局以合同诈骗报案，南京市检察院就廖良茂涉嫌合同诈骗提起公诉，判决认为公司在收购龙昕科技100%股权过程中向龙昕科技原20名股东实际多支付合计24.2亿元；同时，龙昕科技原20名股东亦违反与公司签订的资产购买协议的相关规定，因此，为维护全体股东利益及公司权益，公司分别向南京市中级人民法院（以下简称“南京中院”）和南京市栖霞区人民法院（以下简称“栖霞法院”）对龙昕科技原17名股东提起诉讼并申请了财产保全。</p> <p>2022年6月，公司收到江苏省高级人民法院及南京中院下发的指定继续审理裁定书，指令南京中院、栖霞法院继续审理公司对龙昕科技原17名股东提起的诉讼事项。</p> <p>截止本报告披露日，公司对龙昕科技原17名股东的一审民事判决书均已下达，6名股东提起上诉，其中4名股东的二审判决也已下达，均维持原判，2名股东二审正在审理中。17名原股东中有5名股东已履行完毕赔偿义务，其他股东的追偿执行工作正在进行。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年1月7日发布的《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2021-001）、2021年9月4日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：2021-027）及2022年6月29日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：2022-016）、2023年10月31日、11月1日、11月29日、11月30日分别发布的《诉讼进展公告》（公告编号：2023-023、024、028、029）、2024年5月7日发布的《诉讼进展公告》（公告编号2024-019）、2024年8月9日、8月13日发布的《诉讼结果公告》（公告编号2024-036、037）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

2020年11月12日，南京中院下达《刑事判决书》【(2020)苏01刑初3号】，判决：

(1) 被告人廖良茂犯合同诈骗罪，判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产；(2) 责令被告人廖良茂退出犯罪所得19.3297884095亿元，发还被害单位南京康尼机电股份有限公司。后续，被告人廖良茂向江苏高院提起上诉。2022年4月28日江苏高院出具《刑事裁定书》【(2020)苏刑终236号】，裁定驳回上诉，维持原判。南京中院指定涉财产刑部分由栖霞法院执行。

2023年12月29日，公司已对收到法院执行追回的廖良茂及其一致行动人持有的64,945,286股康尼机电股票完成注销手续。公司将密切关注后续执行进展情况，并按照相关法律法规及时履行信息披露义务。

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

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																105,287,877.29
报告期末对子公司担保余额合计（B）																137,162,877.29
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																137,162,877.29
担保总额占公司净资产的比例（%）																3.70
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0

上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>根据公司下属全资子公司及控股子公司日常生产经营需要，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司2024年对外担保额度的议案》，批准同意公司为全资子公司及控股子公司：康尼电子、康尼科技、康尼精机、康尼新能源2024年度流动资金贷款、项目贷款、融资租赁、开出保函、银行承兑汇票、信用证、保理融资等使用银行、融资租赁公司、保理公司及其他金融机构授信额度进行担保，担保总额不超过38,800.00万元人民币，其中：康尼电子5,000.00万元，康尼科技6,000.00万元，康尼精机8,000.00万元，康尼新能源19,800.00万元；同意康尼科技为其控股子公司康尼电气2024年度流动资金贷款、项目贷款、融资租赁、开出保函、银行承兑汇票、信用证、保理融资、履约等使用银行及其他金融机构授信额度进行担保，担保总额不超过1,000.00万元人民币。上述担保期限为自2023年年度董事会审议通过之日起至2024年年度董事会召开之日止。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	87,485,373	9.47				-9,655,970	-9,655,970	77,829,403	8.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	87,485,373	9.47				-9,655,970	-9,655,970	77,829,403	8.51
其中：境内非国有法人持股	41,619,242	4.51						41,619,242	4.55
境内自然人持股	45,866,131	4.97				-9,655,970	-9,655,970	36,210,161	3.96
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	835,983,250	90.53				1,188,322	1,188,322	837,171,572	91.49
1、人民币普通股	835,983,250	90.53				1,188,322	1,188,322	837,171,572	91.49
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	923,468,623	100.00				-8,467,648	-8,467,648	915,000,975	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年1-6月期间，公司办理司法执行追回及回购股票注销相关事项，注销股票共计8,467,648股，占公司注销前总股本的0.92%，本次注销完成后，公司总股本由923,468,623股变更为915,000,975股。

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

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王赤昌	648,234	648,234		0	重大资产重组	
胡继红	3,307,814	3,307,814		0	重大资产重组	
苏丽萍	2,205,209	622,281		1,582,928	重大资产重组	
蔡诗柔	550,981	486,138		64,843	重大资产重组	
符新元	1,248,889	1,248,889		0	重大资产重组	
林锐泉	918,300	918,300		0	重大资产重组	
苏金贻	2,424,314	2,424,314		0	重大资产重组	
合计	11,303,741	9,655,970		1,647,771	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,944
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
南京工程学院资产经营有限责任公司	0	85,094,595	9.30	0	无		国有法人
南京峰岭股权投资基金管理有限公司—南京紫金观萃民营企业纾困发展基金合伙企业(有限合伙)	0	43,535,497	4.76	0	无		境内非国有法人
金元贵	0	40,968,750	4.48	0	无		境内自然人
深圳市泓锦文并购基金合伙企业(有限合伙)	0	25,624,553	2.80	25,624,553	冻结	25,624,553	境内非国有法人
钓鱼台经济开发有限责任公司	0	19,855,405	2.17	0	无		国有法人
陈颖奇	0	19,841,438	2.17	0	无		境内自然人
高文明	0	18,010,313	1.97	0	质押	2,386,000	境内自然人
梁炳基	0	15,090,748	1.65	15,090,748	冻结	15,090,748	境内自然人
徐官南	0	13,321,125	1.46	0	无		境内自然人
阮寿国		11,346,600	1.24	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南京工程学院资产经营有限责任公司	85,094,595	人民币普通股	85,094,595				
南京峰岭股权投资基金管理有限公司—南京紫金观萃民营企业纾困发展基金合伙企业(有限合伙)	43,535,497	人民币普通股	43,535,497				
金元贵	40,968,750	人民币普通股	40,968,750				
钓鱼台经济开发有限责任公司	19,855,405	人民币普通股	19,855,405				
陈颖奇	19,841,438	人民币普通股	19,841,438				
高文明	18,010,313	人民币普通股	18,010,313				
徐官南	13,321,125	人民币普通股	13,321,125				
阮寿国	11,346,600	人民币普通股	11,346,600				
刘文平	10,289,438	人民币普通股	10,289,438				
湖州摩山资产管理有限公司	9,824,561	人民币普通股	9,824,561				
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户持有 18,619,950 股, 持股比例 2.03%。公司于 2024 年 2 月 19 日召开第五届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》, 具体内容详见公司于 2024 年 2 月 20 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》(公告编号: 2024-004)。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东金元贵、陈颖奇、高文明、刘文平为股东南京峰岭股权投资基金管理有限公司—南京紫金观萃民营企业纾困发展基金合伙企业(有限合伙)合伙人。其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注: (1) 因公司股东阮寿国未在 2023 年年末前 200 名股东名册中, 故无法判断其报告期内持股增减情况;

(2) 股东高文明质押的 2,386,000 股已于 2024 年 7 月办理了解除质押手续。

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市泓锦文并购基金合伙企业（有限合伙）	25,624,553			重大资产重组
2	梁炳基	15,090,748			重大资产重组
3	国信国投基金管理（海南）有限公司—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	9,152,076			重大资产重组（廖良茂股份司法划转）
4	南京盛创置业有限公司	6,842,613			重大资产重组
5	刘晓辉	3,732,296			重大资产重组
6	杨蔚强	3,307,814			重大资产重组（曾祥洋股份司法划转）
7	孔庆涛	3,307,814			重大资产重组
8	刘秀彩	3,061,003			重大资产重组（刘晓辉股份司法划转）
9	邓泽林	2,754,902			重大资产重组
10	吴讯英	2,205,209			重大资产重组
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：南京康尼机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七·1	1,316,070,692.35	1,068,088,195.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七·2	603,638,457.95	995,100,713.16
衍生金融资产			
应收票据	七·4	60,259,635.48	113,147,577.33
应收账款	七·5	1,964,054,537.79	1,740,799,962.88
应收款项融资	七·7	784,840,678.92	983,402,841.76
预付款项	七·8	25,581,466.63	27,425,469.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七·9	21,420,207.63	20,764,127.78
其中：应收利息			
应收股利			448,800.00
买入返售金融资产			
存货	七·10	705,508,415.85	596,230,928.42
其中：数据资源			
合同资产	七·6	179,571,727.56	128,724,717.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七·13	8,031,884.01	2,147,548.87
流动资产合计		5,668,977,704.17	5,675,832,082.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七·17	5,601,071.16	5,947,066.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七·19		
投资性房地产			
固定资产	七·21	381,724,569.23	395,551,017.27
在建工程	七·22	64,280,433.17	34,304,794.53
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七•25	20,538,864.35	22,698,161.62
无形资产	七•26	68,626,321.42	69,114,795.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七•28	22,540,246.98	23,820,331.36
递延所得税资产	七•29	53,028,189.59	46,455,322.91
其他非流动资产	七•30	42,711,597.59	34,398,063.49
非流动资产合计		659,051,293.49	632,289,552.86
资产总计		6,328,028,997.66	6,308,121,635.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七•32	168,070,091.88	147,131,706.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七•35	458,975,356.18	401,493,554.02
应付账款	七•36	955,906,560.51	944,807,933.01
预收款项			
合同负债	七•38	162,177,693.78	148,179,329.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七•39	216,124,816.80	261,237,154.73
应交税费	七•40	25,115,388.30	38,258,906.92
其他应付款	七•41	283,654,057.78	134,591,307.35
其中：应付利息			
应付股利		181,340,010.29	8,605.29
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七•43	8,973,639.85	8,929,036.40
其他流动负债	七•44	13,930,616.65	9,425,075.03
流动负债合计		2,292,928,221.73	2,094,054,003.09
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七•47	8,234,936.39	8,695,078.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七•50	159,896,950.65	162,151,157.88
递延收益	七•51	16,801,268.41	17,174,477.47
递延所得税负债	七•29	6,498,554.95	6,860,482.76

其他非流动负债			
非流动负债合计		191,431,710.40	194,881,196.51
负债合计		2,484,359,932.13	2,288,935,199.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七•53	915,000,975.00	923,468,623.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七•55	2,284,673,212.39	2,402,034,813.67
减：库存股		100,339,964.70	
其他综合收益	七•57	-37,496.64	217,393.99
专项储备			
盈余公积	七•59	131,930,223.04	131,930,223.04
一般风险准备			
未分配利润	七•60	473,321,692.97	422,454,790.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,704,548,642.06	3,880,105,843.71
少数股东权益		139,120,423.47	139,080,591.82
所有者权益（或股东权益）合计		3,843,669,065.53	4,019,186,435.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,328,028,997.66	6,308,121,635.13

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：南京康尼机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,081,233,378.83	859,022,635.69
交易性金融资产		603,346,884.05	974,222,812.29
衍生金融资产			
应收票据		60,016,436.23	110,644,857.33
应收账款	十九•1	1,474,451,080.24	1,281,236,890.76
应收款项融资		641,757,367.85	828,248,866.33
预付款项		10,560,142.25	7,855,842.07
其他应收款	十九•2	143,421,143.87	141,916,409.69
其中：应收利息			
应收股利		72,573,471.48	77,891,638.25
存货		390,370,824.06	303,976,084.25
其中：数据资源			
合同资产		179,571,727.56	128,724,717.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,984,404.52	327,807.67
流动资产合计		4,586,713,389.46	4,636,176,923.24
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九•3	356,663,568.91	355,502,568.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		198,186,892.40	208,677,580.63
在建工程		34,650,429.76	13,326,270.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,374,122.57	10,035,970.12
无形资产		54,696,684.45	56,061,283.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		15,855,536.78	16,169,348.84
递延所得税资产		31,301,041.87	32,384,895.43
其他非流动资产		42,711,597.59	34,191,459.73
非流动资产合计		741,439,874.33	726,349,378.15
资产总计		5,328,153,263.79	5,362,526,301.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,003,838.08	9,059,338.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		390,092,271.97	345,287,349.09
应付账款		725,434,211.03	685,658,102.33
预收款项			
合同负债		143,375,660.17	127,342,613.30
应付职工薪酬		140,894,914.91	165,382,401.07
应交税费		2,570,815.74	8,226,726.41
其他应付款		263,879,778.61	117,656,346.19
其中：应付利息			
应付股利		179,276,205.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,064,238.64	5,417,368.83
其他流动负债		11,690,307.04	7,125,312.79
流动负债合计		1,692,006,036.19	1,471,155,558.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,238,095.43	4,898,826.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		159,896,950.65	162,151,157.88

递延收益		6,909,265.13	6,668,252.33
递延所得税负债		3,201,498.09	3,572,139.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,245,809.30	177,290,375.83
负债合计		1,864,251,845.49	1,648,445,934.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		915,000,975.00	923,468,623.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,306,950,090.88	2,424,311,692.16
减：库存股		100,339,964.70	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		131,930,223.04	131,930,223.04
未分配利润		210,360,094.08	234,369,828.56
所有者权益（或股东权益）合计		3,463,901,418.30	3,714,080,366.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,328,153,263.79	5,362,526,301.39

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯

## 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		1,610,137,196.77	1,337,136,693.83
其中：营业收入	七•61	1,610,137,196.77	1,337,136,693.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,518,113,118.16	1,241,816,292.77
其中：营业成本	七•61	1,089,518,169.79	879,527,283.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七•62	8,094,723.08	8,191,639.72
销售费用	七•63	106,393,986.87	97,744,080.13
管理费用	七•64	154,355,493.47	136,467,946.82
研发费用	七•65	164,911,239.12	135,651,501.52
财务费用	七•66	-5,160,494.17	-15,766,159.22
其中：利息费用		2,683,614.73	2,805,298.49
利息收入		7,270,470.68	14,666,477.48
加：其他收益	七•67	25,777,715.35	13,082,991.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七•68	10,976,344.90	9,171,455.27

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-345,994.95	-972,411.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-809,805.08	-605,800.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七•70	-395,421.88	420,557.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七•71	-452,078.21	-7,502,691.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七•72	-3,971,525.40	-98,378.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七•73	-136,447.19	22,424.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,822,666.18	110,416,759.21
加：营业外收入	七•74	2,375,815.36	1,677,690.96
减：营业外支出	七•75	1,363,648.48	24,749,828.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,834,833.06	87,344,621.60
减：所得税费用	七•76	10,484,933.74	7,211,528.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,349,899.32	80,133,093.47
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,349,899.32	80,133,093.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		109,254,867.67	74,784,266.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,095,031.65	5,348,826.80
六、其他综合收益的税后净额		-254,890.63	113,175.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-254,890.63	113,175.38
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-254,890.63	113,175.38
（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		-254,890.63	113,175.38
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		114,095,008.69	80,246,268.85

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		108,999,977.04	74,897,442.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,095,031.65	5,348,826.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.12	0.08

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯

## 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九•4	966,229,365.52	763,339,770.73
减：营业成本	十九•4	731,721,637.08	563,438,339.16
税金及附加		2,711,832.18	2,576,900.84
销售费用		65,057,382.85	62,956,724.85
管理费用		97,158,217.13	79,717,943.28
研发费用		72,365,547.99	65,885,476.05
财务费用		-6,324,125.41	-17,152,772.39
其中：利息费用		290,638.91	466,640.84
利息收入		6,618,205.75	13,957,966.64
加：其他收益		8,464,350.74	4,499,103.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十九•5	22,039,242.41	10,567,305.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		190,905.09	689,744.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,102,372.73	-3,895,293.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,850,128.66	245,242.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,485,616.01	18,023,262.28
加：营业外收入		1,930,699.45	1,027,023.14
减：营业外支出		1,324,873.03	24,494,335.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,091,442.43	-5,444,050.51
减：所得税费用		713,212.20	-4,087,292.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,378,230.23	-1,356,757.61
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,378,230.23	-1,356,757.61
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			



1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		34,378,230.23	-1,356,757.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,413,263,318.67	1,323,678,537.03
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		26,996,980.97	22,423,846.44
收到其他与经营活动有关的现金	七•78	32,041,740.50	48,928,828.96
经营活动现金流入小计		1,472,302,040.14	1,395,031,212.43
购买商品、接受劳务支付的现金		804,172,792.38	850,056,568.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		425,918,485.75	390,325,613.72
支付的各项税费		65,656,984.52	79,702,248.36
支付其他与经营活动有关的现金	七•78	132,782,310.26	107,629,496.58
经营活动现金流出小计		1,428,530,572.91	1,427,713,926.88
经营活动产生的现金流量净额		43,771,467.23	-32,682,714.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,161,066,833.33	1,005,782,250.00
取得投资收益收到的现金		13,439,596.68	10,567,305.85

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	305,404.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,174,513,430.01	1,016,654,960.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,776,435.03	44,732,300.39
投资支付的现金		770,000,000.00	1,225,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		847,776,435.03	1,269,732,300.39
投资活动产生的现金流量净额		326,736,994.98	-253,077,340.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	97,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	97,050,000.00
偿还债务支付的现金		99,050,000.00	93,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,130,049.52	2,341,691.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七•78	156,357,859.72	8,114,018.33
筹资活动现金流出小计		260,537,909.24	103,505,709.53
筹资活动产生的现金流量净额		-140,537,909.24	-6,455,709.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,271,809.96	1,616,971.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		231,242,362.93	-290,598,793.26
加：期初现金及现金等价物余额		958,413,817.81	1,154,068,382.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,189,656,180.74	863,469,588.90

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		961,816,127.07	804,887,916.06
收到的税费返还		13,805,560.75	13,796,197.94
收到其他与经营活动有关的现金		30,590,705.24	40,460,941.55
经营活动现金流入小计		1,006,212,393.06	859,145,055.55
购买商品、接受劳务支付的现金		674,641,406.17	627,113,065.66
支付给职工及为职工支付的现金		217,494,494.40	205,736,540.60
支付的各项税费		4,044,401.50	4,459,781.25
支付其他与经营活动有关的现金		79,274,172.12	66,316,463.04

经营活动现金流出小计		975,454,474.19	903,625,850.55
经营活动产生的现金流量净额		30,757,918.87	-44,480,795.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,141,066,833.33	985,782,250.00
取得投资收益收到的现金		17,877,739.08	10,567,305.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			222,090.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,158,944,572.41	996,571,645.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,535,924.29	13,291,671.52
投资支付的现金		771,161,000.00	1,221,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		824,696,924.29	1,234,461,671.52
投资活动产生的现金流量净额		334,247,648.12	-237,890,025.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	9,050,000.00
偿还债务支付的现金		9,050,000.00	10,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,241.18	187,900.90
支付其他与筹资活动有关的现金		154,060,090.25	5,752,932.30
筹资活动现金流出小计		163,250,331.43	15,990,833.20
筹资活动产生的现金流量净额		-154,250,331.43	-6,940,833.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		542,400.79	1,431,203.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		211,297,636.35	-287,880,450.47
加：期初现金及现金等价物余额		767,419,812.41	986,307,555.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		978,717,448.76	698,427,104.97

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖妹雯

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	923,468,623.00				2,402,034,813.67		217,393.99		131,930,223.04		422,454,790.01		3,880,105,843.71	139,080,591.82	4,019,186,435.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	923,468,623.00				2,402,034,813.67		217,393.99		131,930,223.04		422,454,790.01		3,880,105,843.71	139,080,591.82	4,019,186,435.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-8,467,648.00				-117,361,601.28	100,339,964.70	-254,890.63				50,866,902.96		-175,557,201.65	39,831.65	-175,517,370.00
（一）综合收益总额							-254,890.63				109,254,867.67		108,999,977.04	5,095,031.65	114,095,008.69
（二）所有者投入和减少资本	-8,467,648.00				-117,361,601.28	100,339,964.70					120,888,240.29		-105,280,973.69		-105,280,973.69
1. 所有者投入的普通股	-8,467,648.00				-117,361,601.28						120,888,240.29		-4,941,008.99		-4,941,008.99
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						100,339,964.70							-100,339,964.70		-100,339,964.70
（三）利润分配											-179,276,205.00		-179,276,205.00	-5,055,200.00	-184,331,405.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-179,276,205.00		-179,276,205.00	-5,055,200.00	-184,331,405.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	915,000,975.00				2,284,673,212.39	100,339,964.70	-37,496.64	131,930,223.04		473,321,692.97		3,704,548,642.06	139,120,423.47	3,843,669,065.53	

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	993,275,484.00				3,371,972,318.24		34,548.63		105,889,130.98		-863,286,346.30		3,607,885,135.55	122,273,072.67	3,730,158,208.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	993,275,484.00				3,371,972,318.24		34,548.63		105,889,130.98		-863,286,346.30		3,607,885,135.55	122,273,072.67	3,730,158,208.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							113,175.38				74,784,266.67		74,897,442.05	5,348,826.80	80,246,268.85
（一）综合收益总额							113,175.38				74,784,266.67		74,897,442.05	5,348,826.80	80,246,268.85
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	993,275,484.00				3,371,972,318.24	147,724.01	105,889,130.98	-788,502,079.63	3,682,782,577.60	127,621,899.47	3,810,404,477.07		

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	923,468,623.00				2,424,311,692.16				131,930,223.04	234,369,828.56	3,714,080,366.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	923,468,623.00				2,424,311,692.16				131,930,223.04	234,369,828.56	3,714,080,366.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-8,467,648.00				-117,361,601.28	100,339,964.70				-24,009,734.48	-250,178,948.46
（一）综合收益总额										34,378,230.23	34,378,230.23
（二）所有者投入和减少资本	-8,467,648.00				-117,361,601.28	100,339,964.70				120,888,240.29	-105,280,973.69
1. 所有者投入的普通股	-8,467,648.00				-117,361,601.28					120,888,240.29	-4,941,008.99
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						100,339,964.70					-100,339,964.70
（三）利润分配										-179,276,205.00	-179,276,205.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-179,276,205.00	-179,276,205.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	915,000,975.00				2,306,950,090.88	100,339,964.70			131,930,223.04	210,360,094.08	3,463,901,418.30

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	993,275,484.00				3,391,834,785.62				105,889,130.98	-1,413,274,664.85	3,077,724,735.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	993,275,484.00				3,391,834,785.62				105,889,130.98	-1,413,274,664.85	3,077,724,735.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-1,356,757.61	-1,356,757.61
（一）综合收益总额										-1,356,757.61	-1,356,757.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	993,275,484.00				3,391,834,785.62				105,889,130.98	-1,414,631,422.46	3,076,367,978.14

公司负责人：陈颖奇

主管会计工作负责人：顾美华

会计机构负责人：肖姝雯



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

南京康尼机电股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“康尼机电”）系2009年9月由原南京康尼机电新技术有限公司整体改制成立，在南京市工商行政管理局登记注册。公司成立时的初始注册资本为8,000.00万元，后经数次变更，于2011年9月23日增加到21,661.33万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕689号文《关于核准南京康尼机电股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2014年8月1日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）7,230万股，每股面值人民币1.00元；经此发行，公司注册资本变更为人民币28,891.33万元。

后经多次变更，公司注册资本为993,275,484元。截止2024年5月末，公司收到并注销了相关司法执行股票74,966,695股，公司根据规定办理了注册资本减少的工商变更手续。2024年8月15日，公司完成注册资本变更手续，现公司注册资本为918,308,789元。

公司统一社会信用代码为91320192724582501J。公司经营范围：许可项目：电气安装服务；施工专业作业；第二类医疗器械生产（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：城市轨道交通设备制造；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；轨道交通运营管理系统开发；交通设施维修；电气设备修理；专用设备修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；轨道交通通信信号系统开发；智能车载设备制造；智能车载设备销售；电机及其控制系统研发；电气信号设备装置制造；电气信号设备装置销售；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；电动机制造；工程管理服务；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械租赁；第二类医疗器械销售；第二类医疗器械租赁；康复辅具适配服务；货物进出口；软件开发；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；总质量4.5吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）（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）。

公司注册地址：江苏省南京市经济技术开发区恒达路19号。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过 1 年的重要预付款项	期末余额大于 200 万元
重要的坏账准备收回或转回及核销	金额大于 200 万元
合同资产账面价值发生的重大变动金额	期末较期初变化 $\geq 20\%$ 且变化数绝对值大于 2000 万元
重要的在建工程	预算大于 500 万元且累计投入大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	期末余额大于 300 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	期末余额大于 500 万元
合同负债账面价值发生重大变动的金额	期末较期初变化 $\geq 20\%$ 且变化数绝对值大于 2000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	期末余额大于 300 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入/净利润金额占合并营业收入/合并净利润 $\geq 10\%$
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并净资产 $\geq 5\%$

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (一) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，公司将进行重新评估。

### (二) 合并财务报表的编制基础

#### 1.统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

#### 2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

#### 3.子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

#### 4.报告期内增减子公司的处理

##### (1) 报告期内增加子公司的处理

##### ①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (2) 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

### 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (一) 外币业务的核算方法

##### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

##### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

#### (1) 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

#### (2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### 1.金融工具的确认依据

公司在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。

### 2.金融工具的计量方法

#### （1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

#### （2）金融负债

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②以摊余成本计量的金融负债

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

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.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.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。



不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

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

##### 1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、

具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

## （2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
风险组合1	对于划分为风险组合的应收账款，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，编制应收账款逾期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。 应收账款（逾期）账龄计算方法：公司应自销售款项约定的客户付款日开始计算应收账款逾期账龄，每满12个月为1年，不足1年仍按1年计算。
风险组合2	对于划分为风险组合的合同资产，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，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项、员工备用金、投标保证金等无显著回收风险的款项划为其他组合，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见附注五之 11.金融工具。

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### （一）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）等。

#### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

#### （三）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### （四）周转材料的摊销方法

##### 1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

##### 2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

#### 1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）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；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 2.存货跌价准备的计提方法

##### （1）单项计提

公司通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

##### （2）按存货类别计提

对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备

##### （3）合并计提

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，指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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

具体参见附注五之 11. 金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

具体参见附注五之 11. 金融工具。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

具体参见附注五之 11. 金融工具。

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

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）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**1、确认标准**

（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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

**2、会计处理方法**

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。

公司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。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，再根据处置组中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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业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。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

#### 1. 终止经营的认定标准

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 2. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之六同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股

权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损

益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### （1）. 确认条件

适用 不适用

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。



**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10/20	5	9.50/4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

**（一）在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

**（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**（一）借款费用的范围**

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

**（二）借款费用的确认原则**

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

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

**（三）借款费用资本化期间的确定****1.借款费用开始资本化时点的确定**

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

**2.借款费用暂停资本化时间的确定**

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个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## （四）借款费用资本化金额的确定

### 1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### 2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

###### (一) 无形资产的初始计量

###### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

###### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

###### (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

###### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	土地证登记的使用年限		
技术许可使用费	8		12.50
软件	2-10		10.00-50.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

###### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## （2）. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### （一）研发支出的归集范围

通常包括研发人员工资费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，包括费用化的研发费用和资本化的开发支出。

### （二）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### （1）研究阶段

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

#### （2）开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （三）开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际付款

项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 30. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司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应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并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

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

适用 不适用

#### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

#### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 32. 股份支付

适用 不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

#### （二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服 务。业绩条件为非市场条件的，等待期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

#### （三）可行权日之后的会计处理

1.对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积

(其他资本公积)。

2.对于现金结算的股份支付,企业在可行权日之后不再确认成本费用,负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

#### (四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的,在回购股份时,按照回购股份的全部支出作为库存股处理,同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日,按照权益工具在授予日的公允价值,将取得的职工服务计入成本费用,同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (一) 收入确认原则和计量方法

###### 1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日,公司对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行,然后,在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

###### 2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时,公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响,并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品,且该合同不会被取消、续约或变更。

##### (二) 具体的收入确认政策

公司主营业务产品主要采取订单式生产,其收入确认的具体原则为:

1.轨道车辆装备产品及服务:在客户验收完毕后确认收入。

2.厂站装备产品及服务:无需安装的将产品交付给客户签收确认后确认收入,需要安装的按交付进度确认收入。

3.境外销售:待公司按照合同要求发出产品并取得产品报关单后确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用



合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

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

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

#### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### （三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

#### （四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政

府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 38. 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### 1. 使用权资产的会计处理方法

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

##### （1）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

##### （2）后续计量

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

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期

届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2-5	20.00-50.00
运输设备	3	33.33

## 2. 租赁负债的会计处理方法

### （1）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （2）后续计量

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

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

## 3. 短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，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采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 2. 会计处理方法

##### (1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，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。

##### (2) 经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。在租赁期内各个期间，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。对于经营租赁资产中的固定资产，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。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。

经营租赁发生变更的，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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## 其他说明

2023年10月25日，财政部印发《企业会计准则解释第17号》，对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自2024年1月1日起施行。

该会计政策变更未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13%、9%、6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%/5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
康尼机电	15
康尼电子	15
康尼科技	15
南京天海潮	25
重庆康尼	15
青岛康尼	25
康尼精机	15
康尼新能源	15
北京康尼	15
唐山康尼	25
成都康尼	15
康尼智能	15
康尼电气	15
庐山会所	25
法国康尼	按所在国税法确定
美国康尼	按所在国税法确定
泰国康尼	按所在国税法确定
长春康尼	25
康尼智控	15
安徽精机	25
广州康尼	25

郑州康尼	25
济南康尼	25
武汉康尼	25
贵阳康尼	25
康尼机电工程	25
西安康尼	25
徐州康彭	25
巴西康尼	按所在国税法确定
智利康尼	按所在国税法确定
沈阳康尼	25
深圳康尼	25
合肥康尼	25
大连康尼	25
南宁康尼	25
天津康尼	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （一）增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，自2011年1月1日起执行增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司的子公司康尼电子享受销售软件产品实际增值税税负超过3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（政部 税务总局公告2023年第43号）规定：自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。公司及子公司康尼电子、康尼科技、康尼精机、康尼新能源、北京康尼、康尼智能、康尼电气、康尼智控享受此项优惠政策。

### （二）企业所得税优惠

本公司及子公司康尼电子、康尼智控通过高新技术企业最近一期复审，并于2023年12月13日分别取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为GR202332017448、GR202332012763、GR202332011708高新技术企业证书；证书有效期三年。

子公司康尼新能源通过高新技术企业最近一期复审，并于2023年11月6日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为GR202332008133高新技术企业证书；证书有效期三年。

子公司康尼科技通过高新技术企业最近一期复审，并于2021年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为GR202132009416的高新技术企业证书；证书有效期三年。

子公司北京康尼通过高新技术企业最近一期复审，并于 2021 年 12 月 21 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的编号为 GR202111008147 高新技术企业证书；证书有效期三年。

子公司康尼精机通过高新技术企业最近一期复审，并于 2022 年 11 月 18 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为 GR202232006146 高新技术企业证书；证书有效期为三年。

子公司康尼智能、康尼电气通过高新技术企业最近一期复审，并分别于 2022 年 11 月 8 日、2022 年 11 月 18 日通过高新技术企业认证并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为 GR202232009384、GR202232009384 高新技术企业证书；证书有效期为三年。

本期本公司及子公司康尼电子、康尼精机、康尼新能源、康尼科技、北京康尼、康尼智能、康尼电气、康尼智控按国家高新技术企业的 15% 企业所得税税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。重庆康尼、成都康尼享受 15% 企业所得税税率优惠政策。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），武汉康尼、贵阳康尼、唐山康尼、济南康尼、郑州康尼满足小微企业的优惠政策，本期按 5% 的优惠税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,821.97	126,074.35
银行存款	1,189,381,623.09	958,239,014.17
其他货币资金〔注〕	126,309,358.40	109,482,273.27
银行存款应收利息	228,888.89	240,833.33
合计	1,316,070,692.35	1,068,088,195.12
其中：存放在境外的款项总额	5,777,815.16	3,852,781.85

其他说明

〔注〕期末其他货币资金包含承兑汇票、保函等保证金 126,185,622.72 元，存出投资款 7,620.54 元，支付宝等 116,115.14 元。



**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	603,638,457.95	995,100,713.16	/
其中：			
债务工具投资	603,346,884.05	994,817,849.96	/
权益工具投资	291,573.90	616,234.20	
衍生金融资产		-333,371.00	/
合计	603,638,457.95	995,100,713.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	60,259,635.48	113,147,577.33
合计	60,259,635.48	113,147,577.33

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	357,032.45	
合计	357,032.45	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						8,857,146.67	7.46	4,428,573.34	50.00	4,428,573.33
其中：										
按组合计提坏账准备	60,868,318.67	100.00	608,683.19	1.00	60,259,635.48	109,817,175.76	92.54	1,098,171.76	1.00	108,719,004.00
其中：										
商业承兑汇票	60,868,318.67	100.00	608,683.19	1.00	60,259,635.48	109,817,175.76	92.54	1,098,171.76	1.00	108,719,004.00
合计	60,868,318.67	100.00	608,683.19	1.00	60,259,635.48	118,674,322.43	/	5,526,745.10	4.66	113,147,577.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	60,868,318.67	608,683.19	1.00
合计	60,868,318.67	608,683.19	1.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	4,428,573.34		4,428,573.34			
组合计提	1,098,171.76	-489,488.57				608,683.19
合计	5,526,745.10	-489,488.57	4,428,573.34			608,683.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	4,428,573.34	收到款项	货币资金	预计无法全额收回采用单项计提方式。
合计	4,428,573.34	/	/	/

### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,616,630,639.31	1,383,112,718.65
1 年以内小计	1,616,630,639.31	1,383,112,718.65
1 至 2 年	176,593,772.34	181,680,354.08
2 至 3 年	90,802,086.79	106,941,955.48
3 年以上		
3 至 4 年	62,197,522.52	47,418,320.85
4 至 5 年	35,650,372.25	48,647,658.83
5 年以上	42,361,727.91	26,446,975.21
合计	2,024,236,121.12	1,794,247,983.10

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,442,148.73	0.81	16,442,148.73	100.00		14,726,418.73	0.82	14,726,418.73	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,007,793,972.39	99.19	43,739,434.60	2.18	1,964,054,537.79	1,779,521,564.37	99.18	38,721,601.49	2.18	1,740,799,962.88
其中：										
风险组合	2,007,793,972.39	99.19	43,739,434.60	2.18	1,964,054,537.79	1,779,480,828.37	99.18	38,721,601.49	2.18	1,740,759,226.88
其他组合						40,736.00				40,736.00
合计	2,024,236,121.12	/	60,181,583.33	/	1,964,054,537.79	1,794,247,983.10	/	53,448,020.22	/	1,740,799,962.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	10,838,217.25	10,838,217.25	100.00	暂无财产可供执行
客户 2	2,100,465.00	2,100,465.00	100.00	暂无财产可供执行
客户 3	597,000.00	597,000.00	100.00	暂无财产可供执行
客户 4	549,000.00	549,000.00	100.00	暂无财产可供执行
客户 5	444,736.48	444,736.48	100.00	暂无财产可供执行
客户 6	194,000.00	194,000.00	100.00	暂无财产可供执行
客户 7	1,718,730.00	1,718,730.00	100.00	暂无财产可供执行
合计	16,442,148.73	16,442,148.73	100.00	暂无财产可供执行

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	2,007,793,972.39	43,739,434.60	2.18
合计	2,007,793,972.39	43,739,434.60	2.18

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	1,371,605,843.38	6,858,029.22	0.50	1,403,217,345.14	7,016,086.73	0.50
逾期1年以内	563,308,017.59	16,899,240.54	3.00	291,818,291.08	8,754,548.74	3.00
逾期1-2年	57,776,326.40	11,555,265.26	20.00	66,033,938.19	13,206,787.64	20.00
逾期2-3年	10,830,245.25	4,332,098.09	40.00	14,347,615.06	5,739,046.03	40.00
逾期3-4年	893,691.45	714,953.17	80.00	292,532.83	234,026.27	80.00
逾期4年以上	3,379,848.32	3,379,848.32	100.00	3,771,106.07	3,771,106.08	100.00
合计	2,007,793,972.39	43,739,434.60	/	1,779,480,828.37	38,721,601.49	/

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	14,726,418.73	1,718,730.00	3,000.00			16,442,148.73
组合计提	38,721,601.49	5,018,638.47			-805.36	43,739,434.60
合计	53,448,020.22	6,737,368.47	3,000.00		-805.36	60,181,583.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 676,522,376.35 元，合同资产汇总金额 0 元，应收账款和合同资产汇总金额合计 676,522,376.35 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 30.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,851,200.59 元。

其他说明：

适用 不适用

### 6、合同资产

#### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安全门已完工未结算项目	137,677,088.62	688,385.44	136,988,703.18	97,372,449.26	486,862.25	96,885,587.01
安全门质保金	42,797,009.43	213,985.05	42,583,024.38	31,999,125.78	159,995.63	31,839,130.15
合计	180,474,098.05	902,370.49	179,571,727.56	129,371,575.04	646,857.88	128,724,717.16

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
安全门已完工未结算项目	40,103,116.17	本期项目增加
合计	40,103,116.17	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	180,474,098.05	100.00	902,370.49	0.50	179,571,727.56	129,371,575.04	100.00	646,857.88	0.50	128,724,717.16
其中：										
风险组合	180,474,098.05	100.00	902,370.49	0.50	179,571,727.56	129,371,575.04	100.00	646,857.88	0.50	128,724,717.16
合计		/		/		129,371,575.04	/	646,857.88	/	128,724,717.16

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	180,474,098.05	902,370.49	0.50
合计	180,474,098.05	902,370.49	0.50

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

组合中，按风险组合计提坏账准备的合同资产

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
安全门已完工未结算项目	137,677,088.62	688,385.44	0.50	97,372,449.26	486,862.25	0.50
安全门质保金	42,797,009.43	213,985.05	0.50	31,999,125.78	159,995.63	0.50
合计	180,474,098.05	902,370.49	/	129,371,575.04	646,857.88	/

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
安全门已完工未结算项目	201,523.19			
安全门质保金	53,989.42			
合计	255,512.61			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	228,054,034.34	237,526,414.16
云信等	556,786,644.58	745,876,427.60
合计	784,840,678.92	983,402,841.76



**(2).期末公司已质押的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	45,137,883.17
合计	45,137,883.17

**(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	64,486,318.36	
云信等	225,336,061.69	
合计	289,822,380.05	

## (4).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	790,464,786.44	100.00	5,624,107.52	0.71	784,840,678.92	990,936,947.09	100.00	7,534,105.33	0.76	983,402,841.76
其中：										
银行承兑汇票	228,054,034.34	28.85			228,054,034.34	237,526,414.16	23.97			237,526,414.16
云信等	562,410,752.10	71.15	5,624,107.52	1.00	556,786,644.58	753,410,532.93	76.03	7,534,105.33	1.00	745,876,427.60
合计	790,464,786.44	/	5,624,107.52	/	784,840,678.92	990,936,947.09	/	7,534,105.33	/	983,402,841.76

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：云信等

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例(%)
云信等	562,410,752.10	5,624,107.52	1.00
合计	562,410,752.10	5,624,107.52	1.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5).坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
云信等	7,534,105.33	-1,909,997.81				5,624,107.52
合计	7,534,105.33	-1,909,997.81				5,624,107.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6).本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8).其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1).预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,965,294.44	78.55	24,892,924.39	87.30

1至2年	4,231,230.49	15.85	2,126,162.09	7.46
2至3年	704,171.70	2.64	802,296.05	2.81
3年以上				
3至4年	332,047.01	1.24	57,010.30	0.20
4至5年	2,158.89	0.01	138,593.35	0.49
5年以上	454,187.56	1.71	496,831.60	1.74
合计	26,689,090.09	100.00	28,513,817.78	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,046,105.58元，占预付款项期末余额合计数的比例18.91%。

其他说明

适用 不适用

**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利		448,800.00
其他应收款	21,420,207.63	20,315,327.78
合计	21,420,207.63	20,764,127.78

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京康尼环网开关设备有限公司		448,800.00
合计		448,800.00

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		

1年以内	11,002,076.19	10,966,160.93
1年以内小计	11,002,076.19	10,966,160.93
1至2年	4,883,225.06	3,033,826.33
2至3年	1,076,469.58	6,930,211.91
3年以上		
3至4年	6,299,863.68	700,362.00
4至5年	361,175.50	340,000.00
5年以上	265,758.26	267,357.79
合计	23,888,568.27	22,237,918.96

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
无法收回的预付款	623,649.79	623,649.79
保证金及押金	7,210,261.43	8,908,082.66
备用金及代垫个人款项等	4,620,698.16	1,770,213.78
未收款的承兑汇票（注）		890,000.00
其他	11,433,958.89	10,045,972.73
合计	23,888,568.27	22,237,918.96

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	28,568.20	1,270,373.19	623,649.79	1,922,591.18
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		556,515.98		556,515.98
本期转回	10,746.52			10,746.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	17,821.68	1,826,889.17	623,649.79	2,468,360.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,782,167.84	1.00	17,821.68	1,764,346.16
第二阶段	8,532,210.62	21.41	1,826,889.17	6,705,321.45
第三阶段	623,649.79	100.00	623,649.79	
合计	10,938,028.25	/	2,468,360.64	8,469,667.61

## ④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	623,649.79					623,649.79
组合计提	1,298,941.39	556,515.98	10,746.52			1,844,710.85
合计	1,922,591.18	556,515.98	10,746.52			2,468,360.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	623,649.79					623,649.79
组合计提	1,298,941.39	556,515.98	10,746.52			1,844,710.85
合计	1,922,591.18	556,515.98	10,746.52			2,468,360.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

南京市中级人民法院	6,683,123.27	27.98	预缴诉讼费	1-2年 1,905,030.66元、2-3年 503,577.00元、3-4年 4,274,515.61元	1,478,321.62
南京市栖霞区人民法院	1,842,087.35	7.71	预缴诉讼费	1-2年 844,234.59元、3-4年 997,852.76元	341,567.56
南京地铁运营有限责任公司	1,739,374.41	7.28	保证金	1年以内 91,600.08元、1-2年 1,045,644.33元、2-3年 450,550.00元、3-4年 151,580.00元	
格上租赁有限公司南京分公司	692,000.00	2.90	押金	1年以内	
南京市鼓楼区人民法院	530,115.00	2.21	预缴诉讼费	1年以内	5,301.15
合计	11,486,700.03	48.08	/	/	1,825,190.33

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	219,744,389.31	7,701,130.90	212,043,258.41	183,485,234.88	7,487,283.54	175,997,951.34
在产品	72,406,188.46		72,406,188.46	77,115,024.19		77,115,024.19
产成品	271,270,111.95	13,383,040.38	257,887,071.57	199,283,981.00	11,730,373.30	187,553,607.70
周转材料	5,552,695.97	8,074.92	5,544,621.05	5,223,861.28	24,653.56	5,199,207.72
合同履约成本	1,599,133.49		1,599,133.49	2,316,956.36		2,316,956.36
委托加工物资	223,485.05	223,485.05		223,485.05	223,485.05	
半成品	160,433,342.90	4,405,200.03	156,028,142.87	152,506,367.30	4,458,186.19	148,048,181.11
合计	731,229,347.13	25,720,931.28	705,508,415.85	620,154,910.06	23,923,981.64	596,230,928.42

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,487,283.54	213,847.36				7,701,130.90
周转材料	24,653.56	-16,578.64				8,074.92
产成品	11,730,373.30	3,358,045.22		1,705,378.14		13,383,040.38
半成品	4,458,186.19	-52,986.16				4,405,200.03
委托加工物资	223,485.05					223,485.05
合计	23,923,981.64	3,502,327.78		1,705,378.14		25,720,931.28

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期存货跌价准备转回或转销系因处置存货相应转销存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准



适用 不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

合同履行成本本期摊销金额59,135,014.03元。

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,742,910.28	1,393,962.14
预交所得税	1,288,973.73	339,031.17
其他		414,555.56
合计	8,031,884.01	2,147,548.87

**14、 债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京康尼环网开关设备有限公司	5,947,066.11			-345,994.95						5,601,071.16
小计	5,947,066.11			-345,994.95						5,601,071.16
合计	5,947,066.11			-345,994.95						5,601,071.16

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	381,724,569.23	395,551,017.27
合计	381,724,569.23	395,551,017.27

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	389,210,047.23	382,960,123.80	11,718,966.26	85,047,762.88	59,782,362.03	928,719,262.20
2.本期增加金额		14,905,419.48	855,821.30	1,349,742.62	495,618.45	17,606,601.85
(1) 购置		8,051,708.71	515,346.76	1,349,742.62	185,842.09	10,102,640.18
(2) 在建工程转入		6,853,710.77	340,474.54		309,776.36	7,503,961.67
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,874,438.43		28,568.03	278,118.89	2,181,125.35
(1) 处置或报废		1,874,438.43		28,568.03	278,118.89	2,181,125.35
4.期末余额	389,210,047.23	395,991,104.85	12,574,787.56	86,368,937.47	59,999,861.59	944,144,738.70
二、累计折旧						
1.期初余额	183,595,704.07	224,483,482.46	9,441,800.69	70,362,406.61	45,284,851.10	533,168,244.93
2.本期增加金额	8,865,676.65	18,261,374.36	412,638.13	1,798,590.48	871,080.37	30,209,359.99
(1) 计提	8,865,676.65	18,261,374.36	412,638.13	1,798,590.48	871,080.37	30,209,359.99
3.本期减少金额		660,424.09		21,516.01	275,495.35	957,435.45
(1) 处置或报废		660,424.09		21,516.01	275,495.35	957,435.45
4.期末余额	192,461,380.72	242,084,432.73	9,854,438.82	72,139,481.08	45,880,436.12	562,420,169.47
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	196,748,666.51	153,906,672.12	2,720,348.74	14,229,456.39	14,119,425.47	381,724,569.23
2.期初账面价值	205,614,343.16	158,476,641.34	2,277,165.57	14,685,356.27	14,497,510.93	395,551,017.27

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

### 22、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,280,433.17	34,304,794.53
合计	64,280,433.17	34,304,794.53

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽精机基建项目	14,182,406.83		14,182,406.83	11,402,278.35		11,402,278.35
E-HR 系统	3,444,097.51		3,444,097.51	3,444,097.51		3,444,097.51
油漆智能生产线项目	30,954,925.22		30,954,925.22	10,217,433.09		10,217,433.09
精益交直流插座生产总装线	2,548,672.56		2,548,672.56	2,522,123.89		2,522,123.89
康尼数据治理平台	1,035,398.22		1,035,398.22	690,265.48		690,265.48
智能物流及仓储系统项目	1,079,646.02		1,079,646.02			
GEN5 插座自动化生产线项目	2,212,389.38		2,212,389.38			
其他	8,822,897.43		8,822,897.43	6,028,596.21		6,028,596.21
合计	64,280,433.17		64,280,433.17	34,304,794.53		34,304,794.53

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽精机基建项目	13,200,000.00	11,402,278.35	2,780,128.48			14,182,406.83	107.44	95.00				自筹
电机自动化流水线	4,050,000.00		4,053,097.35	4,053,097.35			100.00	100.00				自筹
油漆智能生产线项目	76,900,000.00	10,217,433.09	20,737,492.13			30,954,925.22	40.25	45.00				自筹
合计	94,150,000.00	21,619,711.44	27,570,717.96	4,053,097.35		45,137,332.05	/	/			/	/

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

#### (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 工程物资

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

#### (1). 油气资产情况

适用 不适用

#### (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

### 25、使用权资产

#### (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	40,855,917.16	2,103,969.50	42,959,886.66
2.本期增加金额	4,635,066.64		4,635,066.64
(1)新增租赁	4,635,066.64		4,635,066.64
3.本期减少金额	4,183,220.66	1,361,427.18	5,544,647.84
(1)租赁到期	4,183,220.66	1,361,427.18	5,544,647.84
4.期末余额	41,307,763.14	742,542.32	42,050,305.46
二、累计折旧			
1.期初余额	18,416,565.36	1,845,159.68	20,261,725.04
2.本期增加金额	6,576,806.44	217,557.47	6,794,363.91
(1)计提	6,576,806.44	217,557.47	6,794,363.91
3.本期减少金额	4,183,220.66	1,361,427.18	5,544,647.84
(1)租赁到期	4,183,220.66	1,361,427.18	5,544,647.84
4.期末余额	20,810,151.14	701,289.97	21,511,441.11
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	20,497,612.00	41,252.35	20,538,864.35

2.期初账面价值	22,439,351.80	258,809.82	22,698,161.62
----------	---------------	------------	---------------

**(2). 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	53,901,178.71	97,524,811.58	151,425,990.29
2.本期增加金额	724,291.59	3,998,858.69	4,723,150.28
(1)购置	724,291.59	1,206,813.55	1,931,105.14
(2)在建工程转入		2,792,045.14	2,792,045.14
3.本期减少金额		695,632.53	695,632.53
(1)处置		695,632.53	695,632.53
4.期末余额	54,625,470.30	100,828,037.74	155,453,508.04
<b>二、累计摊销</b>			
1.期初余额	12,002,601.06	70,308,593.66	82,311,194.72
2.本期增加金额	661,624.18	4,550,000.25	5,211,624.43
(1)计提	661,624.18	4,550,000.25	5,211,624.43
3.本期减少金额		695,632.53	695,632.53
(1)处置		695,632.53	695,632.53
4.期末余额	12,664,225.24	74,162,961.38	86,827,186.62
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	41,961,245.06	26,665,076.36	68,626,321.42
2.期初账面价值	41,898,577.65	27,216,217.92	69,114,795.57

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

□适用 √不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公场所装修费用	23,004,173.03	2,593,917.48	3,701,217.24		21,896,873.27
车间及设备改造费用	763,940.08	18,495.40	180,313.10		602,122.38
其他	52,218.25		10,966.92		41,251.33
合计	23,820,331.36	2,612,412.88	3,892,497.26		22,540,246.98

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	96,564,453.71	15,652,068.47	94,035,637.09	14,505,438.47
因计提预计负债而确认的费用或损失	159,896,950.65	23,984,542.59	162,151,157.88	24,322,673.68



内部交易未实现利润	67,184,748.65	10,077,712.30	28,082,123.52	4,212,318.53
交易性金融资产公允价值变动	1,064,968.50	159,745.28	464,197.09	69,629.56
租赁负债	17,208,576.24	3,154,120.95	17,624,114.80	3,345,262.67
合计	341,919,697.75	53,028,189.59	302,357,230.38	46,455,322.91

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产确认时间性差异	8,501,692.31	1,275,253.85	8,501,692.31	1,275,253.85
交易性金融资产公允价值变动	13,346,884.05	2,002,032.61	13,155,978.96	1,973,396.84
使用权资产	17,622,873.16	3,221,268.49	18,645,147.48	3,611,832.07
合计	39,471,449.52	6,498,554.95	40,302,818.75	6,860,482.76

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,206.20	55,012.24
可抵扣亏损	1,889,927,914.29	1,992,993,192.50
合计	1,889,977,120.49	1,993,048,204.74

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	1,115,099.15	1,115,099.15	
2027	5,692,740.11	5,692,740.11	
2028			
2029	1,682,962,720.42	1,820,604,257.67	
2030	39,265,707.02	39,265,707.02	
2031	42,381,927.26	42,381,927.26	
2032	41,486,734.06	48,125,754.81	
2033	35,807,706.48	35,807,706.48	
2034	41,215,279.79		
合计	1,889,927,914.29	1,992,993,192.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	42,711,597.59		42,711,597.59	34,398,063.49		34,398,063.49
合计	42,711,597.59		42,711,597.59	34,398,063.49		34,398,063.49

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	126,185,622.72	126,185,622.72	冻结	保证金	109,433,543.98	109,433,543.98	冻结	保证金
应收款项融资	45,137,883.17	45,137,883.17	质押	质押给银行	29,914,410.49	29,914,410.49	质押	质押给银行
合计	171,323,505.89	171,323,505.89	/	/	139,347,954.47	139,347,954.47	/	/

其他说明：

受限货币资金系银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金等。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	148,070,091.88	127,131,706.48
其他（信用证议付等）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	168,070,091.88	147,131,706.48

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,419,639.85
银行承兑汇票	458,975,356.18	399,073,914.17
合计	458,975,356.18	401,493,554.02

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	925,563,608.38	915,521,461.35
应付工程及设备款	7,156,823.97	6,809,268.57
应付运费	12,329,076.18	9,968,559.16
其他	10,857,051.98	12,508,643.93
合计	955,906,560.51	944,807,933.01

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
门系统产品	144,090,076.30	129,467,672.96
其他产品	18,087,617.48	18,711,656.19
合计	162,177,693.78	148,179,329.15

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
圣地亚哥地铁项目	35,299,011.42	尚未实施
合计	35,299,011.42	/

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	261,236,414.63	348,418,559.17	393,606,919.92	216,048,053.88
二、离职后福利-设定提存计划	740.10	30,836,695.19	30,760,672.37	76,762.92
三、辞退福利		426,765.75	426,765.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	261,237,154.73	379,682,020.11	424,794,358.04	216,124,816.80

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	163,199,576.09	276,855,048.34	326,982,950.25	113,071,674.18
二、职工福利费		18,788,631.77	18,788,631.77	
三、社会保险费	3,853.06	15,581,147.17	15,577,073.53	7,926.70
其中：医疗保险费	3,242.64	12,790,703.08	12,789,352.56	4,593.16
工伤保险费	246.22	1,492,346.45	1,489,259.13	3,333.54
生育保险费	364.20	1,298,097.64	1,298,461.84	
四、住房公积金	80,752.20	12,751,482.54	12,740,326.54	91,908.20
五、工会经费和职工教育经费	96,454,701.89	11,761,802.41	6,095,883.61	102,120,620.69
六、短期带薪缺勤		0		
七、短期利润分享计划				
八、劳务费	1,497,531.39	12,680,446.94	13,422,054.22	755,924.11
合计	261,236,414.63	348,418,559.17	393,606,919.92	216,048,053.88

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	512.45	29,860,879.11	29,787,701.00	73,690.56
2、失业保险费	227.65	975,816.08	972,971.37	3,072.36
3、企业年金缴费				
合计	740.10	30,836,695.19	30,760,672.37	76,762.92

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	7,832,639.22	15,690,573.20
企业所得税	12,239,842.88	15,893,733.47
个人所得税	2,092,129.27	3,216,256.98
房产税	844,854.07	849,989.01
城市维护建设税	646,807.63	763,235.17
教育附加费	414,371.26	497,484.09
土地使用税	286,761.82	287,870.50
印花税	705,036.58	1,049,057.60
其他	52,945.57	10,706.90
合计	25,115,388.30	38,258,906.92

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	181,340,010.29	8,605.29
其他应付款	102,314,047.49	134,582,702.06
合计	283,654,057.78	134,591,307.35

##### (2). 应付利息

□适用 √不适用

##### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-康尼机电	179,276,205.00	
应付股利-康尼新能源	2,063,805.29	8,605.29
合计	181,340,010.29	8,605.29

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：

不适用

##### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	68,155,581.97	66,391,611.08
房租	792,096.00	721,896.00
水电汽费	1,562,256.02	1,695,144.75
中介服务费	12,353,147.80	48,174,641.64
职工款项	4,687,047.37	4,465,971.82
售后及维保	507,931.90	150,000.00
其他	14,255,986.43	12,983,436.77
合计	102,314,047.49	134,582,702.06

##### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	8,973,639.85	8,929,036.40
合计	8,973,639.85	8,929,036.40

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,930,616.65	9,425,075.03
合计	13,930,616.65	9,425,075.03

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	18,048,402.62	18,375,894.28
减：未确认融资费用	839,826.38	751,779.48
减：一年内到期的租赁负债	8,973,639.85	8,929,036.40
合计	8,234,936.39	8,695,078.40

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	8,217,162.42	8,217,162.42	
预计投资者索赔支出	144,259,671.26	144,259,671.26	
预计其他损失	9,674,324.20	7,420,116.97	
合计	162,151,157.88	159,896,950.65	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计投资者索赔支出详见附注十六之2。

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2015年省级战略新兴项目（轨道智能装置产业化）	875,000.00		437,500.00	437,500.00	政府补助
新能源汽车高压输配电系统产业化项目	5,086,225.14		614,221.86	4,472,003.28	政府补助
康尼轨道交通装备工艺研究及应用项目	3,507,452.33	1,100,000.00	553,887.20	4,053,565.13	政府补助
轨道交通车门智能运维服务软件平台攻关项目	1,200,000.00			1,200,000.00	政府补助
轨道交通门系统智能安装设备研发项目	500,000.00			500,000.00	政府补助

康尼机电轨道交通门系统智能工厂	1,005,800.00		167,600.00	838,200.00	政府补助
双创计划补助		300,000.00		300,000.00	政府补助
基于自主可控技术和国产器件的轨道车辆门控系统研制	5,000,000.00			5,000,000.00	政府补助
合计	17,174,477.47	1,400,000.00	1,773,209.06	16,801,268.41	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	923,468,623.00				-8,467,648.00	-8,467,648.00	915,000,975.00

其他说明：

2024年1-6月，公司依法追回并注销龙昕科技原股东持有的8,467,648股康尼机电股票。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,402,034,813.67		117,361,601.28	2,284,673,212.39
合计	2,402,034,813.67		117,361,601.28	2,284,673,212.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（注）本期减少117,361,601.28元，系公司依法追回并注销龙昕科技原股东持有的8,467,648股康尼机电股票，公司按购买协议中约定的发行价格每股14.86元计算，调增未分配利润，并同时冲减股本和资本公积。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		100,339,964.70		100,339,964.70



合计		100,339,964.70		100,339,964.70
----	--	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2024年2月19日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。截止本报告披露日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份1,861.995万股。

### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	217,393.99	-254,890.63				-254,890.63		-37,496.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	217,393.99	-254,890.63				-254,890.63		-37,496.64
其他综合收益合计	217,393.99	-254,890.63				-254,890.63		-37,496.64

### 58、专项储备

□适用 √不适用

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,930,223.04			131,930,223.04
合计	131,930,223.04			131,930,223.04

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	422,454,790.01	-863,286,346.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	422,454,790.01	-863,286,346.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,254,867.67	348,733,121.70

减：提取法定盈余公积		26,041,092.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	179,276,205.00	
转作股本的普通股股利		
其他	120,888,240.29	963,049,106.67
期末未分配利润	473,321,692.97	422,454,790.01

未分配利润-其他增加 120,888,240.29 元，系注销追回股票所致。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,080,331,847.57	652,550,326.55	843,656,116.22	491,444,861.11
其他业务	529,805,349.20	436,967,843.24	493,480,577.61	388,082,422.69
合计	1,610,137,196.77	1,089,518,169.79	1,337,136,693.83	879,527,283.80

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	轨道分部		新能源分部		其他分部		分部间抵消		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	营业收入	营业成本
商品类型										
轨道车辆装备产品及服务	873,805,027.47	503,150,118.65			44,111,132.72	31,025,823.56			917,916,160.19	534,175,942.21
厂站装备产品及服务	162,415,687.38	118,374,384.34							162,415,687.38	118,374,384.34
教学仪器					5,038,834.36	3,828,243.72			5,038,834.36	3,828,243.72
精密锻造					115,576,499.83	99,957,916.69			115,576,499.83	99,957,916.69
汽车行业连接器			348,119,258.72	285,361,263.97				-305,456.07	348,119,258.72	285,055,807.90
机床					29,118,181.63	21,396,435.12			29,118,181.63	21,396,435.12
其他	20,771,790.52	19,914,902.12			23,165,880.82	18,494,178.30	-11,985,096.68	-11,679,640.61	31,952,574.66	26,729,439.81
合计	1,056,992,505.37	641,439,405.11	348,119,258.72	285,361,263.97	217,010,529.36	174,702,597.39	-11,985,096.68	-11,985,096.68	1,610,137,196.77	1,089,518,169.79

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

轨道车辆装备产品及服务：在客户取得商品控制权的时点即商品验收移交时确认收入。

厂站装备产品及服务：无需安装的在客户取得商品控制权的时点即商品验收移交时确认收入，需要安装的按交付进度确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

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 6,728,000,000 元，其中：1,330,000,000 元预计将于 2024 年下半年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,605,569.32	2,747,040.46
教育费附加	1,894,991.12	1,942,532.68
房产税	1,812,046.17	1,838,550.30
土地使用税	585,608.91	585,608.91
印花税	1,108,087.37	1,035,494.61
其他	88,420.19	42,412.76
合计	8,094,723.08	8,191,639.72

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费	54,333,349.63	53,595,716.37
售后服务费	14,419,489.13	12,591,573.73
交通差旅费	7,784,028.83	7,999,077.17
售后服务领料	12,602,393.81	7,691,024.72
其他	17,254,725.47	15,866,688.14
合计	106,393,986.87	97,744,080.13

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费	92,415,381.82	75,521,203.04
招待费	25,645,914.38	25,544,065.92
中介机构费	6,912,010.35	5,720,464.84
其他	29,382,186.92	29,682,213.02
合计	154,355,493.47	136,467,946.82

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费	115,801,162.43	99,684,419.40
材料费	16,773,893.35	15,684,501.29
试验鉴定费	4,781,238.93	4,651,121.69
其他	27,554,944.41	15,631,459.14
合计	164,911,239.12	135,651,501.52

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,683,614.73	2,805,298.49
其中：租赁负债利息费用	307,506.04	471,542.72
减：利息收入	7,270,470.68	14,666,477.48
加：汇兑损失（减收益）	-1,253,071.85	-5,775,832.48
加：手续费支出	930,402.45	1,484,653.35
加：票据贴现支出		618,658.71
加：现金折扣	-250,968.82	-232,459.81
合计	-5,160,494.17	-15,766,159.22

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税退税（注）	10,534,947.10	7,523,382.30
个人所得税手续费返还	363,275.17	402,016.03
增值税进项税加计扣除	12,859,403.88	16,989.99
政府补助	2,020,089.20	5,140,603.34
合计	25,777,715.35	13,082,991.66

其他说明：

增值税退税额系康尼电子销售软件产品实际增值税税负超过3%的部分实行即征即退的部分。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-345,994.95	-972,411.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,990,796.68	10,749,666.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-809,805.08	-605,800.21
应收款项融资贴现息	-858,651.75	
合计	10,976,344.90	9,171,455.27

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-395,421.88	420,557.38
合计	-395,421.88	420,557.38

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,918,061.91	1,949,605.74
应收账款坏账损失	-6,734,368.47	-7,727,352.78
其他应收款坏账损失	-545,769.46	-1,003,641.06
应收款项融资坏账损失	1,909,997.81	-721,303.83

合计	-452,078.21	-7,502,691.93
----	-------------	---------------

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-255,512.61	-106,451.96
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,502,327.78	171,242.24
三、预付款项坏账损失	-213,685.01	-163,169.11
合计	-3,971,525.40	-98,378.83

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-136,447.19	22,424.60
合计	-136,447.19	22,424.60

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	165.00		165.00
其他（注）	2,375,650.36	1,677,690.96	2,375,650.36
合计	2,375,815.36	1,677,690.96	2,375,815.36

其他说明：

√适用 □不适用

（注）其他主要系对供应商罚款。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	1,000,000.00	243,545.59	1,000,000.00
非流动资产报废损失	8,114.59	111.07	8,114.59
罚款及滞纳金支出	3,634.04	231,593.37	3,634.04
投资者索赔支出		23,863,708.71	
其他（注）	351,899.85	410,869.83	351,899.85
合计	1,363,648.48	24,749,828.57	1,363,648.48

其他说明：

（注）本期其他主要系支付客户罚款支出等。

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,419,929.57	14,510,070.32
递延所得税费用	-6,934,995.83	-7,298,542.19
合计	10,484,933.74	7,211,528.13

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	124,834,833.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,725,224.92
子公司适用不同税率的影响	56,178.94
调整以前期间所得税的影响	-850,034.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,650,748.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,168,710.65
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	6,853,039.99
加计扣除影响	-20,914,750.08
其他	18,133,236.04
所得税费用	10,484,933.74

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七之 57.其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,646,880.14	5,140,603.34
利息收入	7,270,470.68	14,666,477.48
净收回承兑汇票和保函保证金		7,889,462.94
其他（注）	23,124,389.68	21,232,285.20
合计	32,041,740.50	48,928,828.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（注）本期其他主要系临时性资金往来和其他营业外收入等。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支付的现金	112,081,839.07	99,223,741.78
押金、保证金支出	3,017,990.00	6,921,101.45
银行手续费	930,402.45	1,484,653.35

支付承兑汇票和保函保证金	16,752,078.74	
合计	132,782,310.26	107,629,496.58

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	1,161,066,833.33	1,005,782,250.00
其中：委托理财	1,120,000,000.00	955,000,000.00
可转让定期存单	41,066,833.33	50,782,250.00
取得投资收益收到的现金	13,439,596.68	10,567,305.85
其中：处置交易性金融资产	12,990,796.68	
联营企业分红	448,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	305,404.20
其中：处置固定资产	7,000.00	305,404.20
合计	1,174,513,430.01	1,016,654,960.05

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,776,435.03	44,732,300.39
其中：购建固定资产	19,895,460.09	13,341,493.26
购建无形资产	5,006,539.30	3,685,405.92
购建其他长期资产	52,874,435.64	27,705,401.21
投资支付的现金	770,000,000.00	1,225,000,000.00
其中：委托理财	770,000,000.00	1,225,000,000.00
合计	847,776,435.03	1,269,732,300.39

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	5,609,745.46	8,114,018.33
追回股票支付的现金	50,408,149.56	
回购股份支付的现金	100,339,964.70	



合计	156,357,859.72	8,114,018.33
----	----------------	--------------

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利	8,605.29		184,331,405.00	3,000,000.00		181,340,010.29
短期借款	147,131,706.48	120,000,000.00	70,091.88	99,131,706.48		168,070,091.88
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	17,624,114.80		4,635,066.65	4,369,949.36	680,655.85	17,208,576.24
合计	164,764,426.57	120,000,000.00	189,036,563.53	106,501,655.84	680,655.85	366,618,678.41

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为56,904,730.44元，商业承兑汇票背书转让的金额为801,399.52元，云信等背书转让的金额为263,028,599.16元。

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	114,349,899.32	80,133,093.47
加：资产减值准备	3,971,525.40	98,378.83
信用减值损失	452,078.21	7,502,691.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,209,359.99	31,156,850.67
使用权资产摊销	6,794,363.91	7,411,913.61
无形资产摊销	5,211,624.43	6,355,555.08
长期待摊费用摊销	3,892,497.26	3,387,154.78
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）	136,447.19	-22,424.60
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,949.59	111.07
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	395,421.88	-420,557.38
财务费用（收益以“—”号填列）	1,411,804.77	1,188,327.43
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,976,344.90	-9,171,455.27
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,572,866.68	-8,638,382.59
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-361,927.81	1,339,840.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-112,779,815.21	-74,813,558.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,522,753.38	227,973,610.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	43,670,378.33	-319,265,874.82
其他	-7,518,175.07	13,102,010.86
经营活动产生的现金流量净额	43,771,467.23	-32,682,714.45
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,189,656,180.74	863,469,588.90
减：现金的期初余额	958,413,817.81	1,154,068,382.16
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	231,242,362.93	-290,598,793.26

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,189,656,180.74	958,413,817.81
其中：库存现金	150,821.97	126,074.35
可随时用于支付的银行存款	1,189,381,623.09	958,239,014.17
可随时用于支付的其他货币资金	123,735.68	48,729.29
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,189,656,180.74	958,413,817.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金	67,675,403.11	62,819,555.74	冻结
保函保证金	53,087,956.92	40,363,394.62	冻结
其他保证金	5,422,262.69	6,250,593.62	冻结
合计	126,185,622.72	109,433,543.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1).外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,311,822.37	7.1268	16,475,895.67
欧元	4,000,652.01	7.6617	30,651,795.51
应收账款	-	-	
其中：美元	5,051,452.59	7.1268	36,000,692.32
欧元	3,197,911.52	7.6617	24,501,438.69
应付账款	-	-	
其中：美元	96,944.72	7.1268	690,905.63
欧元	857.23	7.6617	6,567.84
日元	1,056,900.00	0.0447	47,283.59
加元	932.82	5.2274	4,876.22
瑞士法郎	6.05	7.9471	48.08

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

√适用 □不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Kangni Technology Service S.A.R.L（法国康尼）	法国拉罗谢尔（La Rochelle）	欧元	主要生产经营所在地
KangniRail Transit Equipment Corp.（美国康尼）	美国纽约（Mew York）	美元	主要生产经营所在地
Kangni Rail Transit Equipment（Thailand）Corp.（泰国康尼）	曼谷	泰铢	主要生产经营所在地
KANGNI RAIL TRANSIT EQUIPMENT. (BRASIL) LTDA（巴西康尼）	圣保罗	雷亚尔	主要生产经营所在地
KANGNI CHILE SPA（智利康尼）	圣地亚哥	智利比索	主要生产经营所在地

**82、租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	1,094,924.66

低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	6,704,670.12
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 6,704,670.12(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1).按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费	115,801,162.43	99,684,419.40
材料费	16,773,893.35	15,684,501.29
试验鉴定费	4,781,238.93	4,651,121.69
其他	27,554,944.41	15,631,459.14
合计	164,911,239.12	135,651,501.52
其中：费用化研发支出	164,911,239.12	135,651,501.52
资本化研发支出		

### (2).符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3).重要的外购在研项目**适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**(1).本期发生的非同一控制下企业合并交易**适用 不适用**(2).合并成本及商誉**适用 不适用**(3).被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4).购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5).购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6).其他说明**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本公司增加合并的天津康尼轨道交通设备有限公司系本公司新设成立的全资子公司，成立于2024年2月1日。

**6、其他**适用 不适用**十、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1).企业集团的构成**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
康尼电子	南京	6,000.00	南京	轨道及公共交通专用器材、自动控制系统设计、制造、销售等	100.00		设立
康尼智控	南京	260.00	南京	电控技术研发、智能设备、机器人、仪器仪表、电动工具销售等		66.00	设立
徐州康彭	徐州	200.00	徐州	轨道交通专用设备、关键系统及部件销售;软件开发及销售;铁路机车车辆配件制造及销售;电气信号设备装置销售;信息系统集成服务等		100.00	设立
康尼科技	南京	3,000.00	南京	轨道车辆电连接器、仪器仪表电连接器及各类机电设备、教学仪器仪表、高低压电器及成套设备设计、制造、销售等	62.50		设立
康尼电气	南京	2,000.00	南京	电气技术及相关产品、新能源设备、轨道交通设备研发、生产、销售、技术服务、系统集成;软件技术研发、销售;商务信息咨询		55.00	设立
南京天海潮	南京	200.00	南京	住宿、餐饮	100.00		设立
庐山会所	九江	50.00	九江	住宿、餐饮		100.00	设立
重庆康尼	重庆	1,000.00	重庆	轨道交通车辆门系统、车辆内部装饰、站台安全门等研发、生产、销售等	100.00		设立
青岛康尼	青岛	1,000.00	青岛	轨道交通车辆门系统、站台门系统、车辆内部装饰部件和连接器及配件的研发、制造、销售、检修与维护等	100.00		设立
康尼精机	南京	4,000.00	南京	数控机床、精密锻件及机械零部件、计算机软硬件、机、电及一体化装备研发、制造、销售与技术服务等	62.20		设立
安徽精机	滁州	1,000.00	滁州	数控机床、锻件、塑料零件、机械零部件、计算机软硬件、机电及一体化装备研发、制造、销售与技术服务等		100.00	设立
康尼新能源	南京	6,468.21	南京	汽车零部件、汽车充电设备设计、制造、销售、技术咨询、技术服务、技术培训;汽车软件开发、技术服务等	70.64		设立
北京康尼	北京	1,000.00	北京	技术推广;销售机械设备、电气设备、电子产品、专用设备、通用设备等	72.00		设立
唐山康尼	唐山	1,000.00	唐山	轨道交通车辆塞拉门系统、内门系统检修、车辆配件的检修、销售等	100.00		设立
康尼智能	南京	2,000.00	南京	智能化机器运动设备、电动轮椅车、电动助行车、电动自行车的制造销售等	100.00		
成都康尼	成都	5,000.00	成都	轨道交通车辆门系统、站台门系统、交通摩擦材料、车辆内部装饰部件、连接器和闸机及汽车大巴门、汽车充电装置的研发、制造、销售、检修与维护等	100.00		设立
法国康尼	法国拉罗谢尔(La Rochelle)市		法国拉罗谢尔(La Rochelle)市	站台安全门及轨道车辆内饰和门系统销售、安装、调整、维修、修理、技术咨询和售后服务,构件及其各种零件销售	100.00		设立
美国康尼	美国奥尔巴尼(Albany)市		美国奥尔巴尼(Albany)市	轨道交通装备的生产、销售及维保服务	100.00		设立
长春康尼	长春	1,000.00	长春	铁路运输设备制造;轨道交通车辆门系统、站台门系统、车辆内部装饰部件和连接器以及汽车大巴门的研发、制造、销售、检修与维护等	100.00		设立
泰国康尼	曼谷		曼谷	轨道交通站台安全门及屏蔽门系统设计、安装、维护、保养(维保)及备品备件销售	100.00		设立
广州康尼	广州	1,000.00	广州	铁路机车车辆配件、铁路专用设备及器材、配件制造、销售等	100.00		设立
郑州康尼	郑州	3,000.00	郑州	城市轨道交通设施工程服务、轨道交通车辆门系统、站台门系统、车辆内部装饰部件制造及销售等	100.00		设立
济南康尼	济南	3,000.00	济南	城市轨道交通设备、铁路机车车辆配件、轨道交通工程机械及部件制造和销售、铁路机车车辆维修等	100.00		设立

武汉康尼	武汉	3,000.00	武汉	城市轨道交通设备、铁路机车车辆配件、高铁设备及配件制造、销售等	100.00		设立
贵阳康尼	贵阳	1,000.00	贵阳	城市轨道交通设备、铁路机车车辆配件、城市轨道交通设备制造、高铁设备、配件制造、销售等	100.00		设立
康尼机电工程	南京	5,000.00	南京	建设工程施工；建设工程监理；建设工程质量检测；建设工程设计；建筑智能化系统设计；轨道交通工程机械及部件销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；高铁设备、配件销售等	100.00		设立
西安康尼	西安	1,000.00	西安	高铁设备、配件制造及销售；铁路机车车辆配件制造及销售；技术服务、开发、咨询；新材料技术研发等	100.00		设立
智利康尼	圣地亚哥		圣地亚哥	轨道交通车辆门系统、站台安全门系统等铁路专用装备的销售、安装、检修与维护、配件销售、维保服务；城市轨道交通设施工程服务；机电设备安装及维保服务	100.00		设立
沈阳康尼	沈阳	1,000	沈阳	高铁设备、配件制造，铁路机车车辆配件制造，城市轨道交通设备制造，汽车零部件及配件制造，工程管理服务，医疗器械生产，电机及其控制系统研发	100.00		设立
深圳康尼	深圳	3,000	深圳	城市轨道交通设备制造；铁路机车车辆配件制造；高铁设备、配件销售；高铁设备、配件制造；铁路机车车辆配件销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售等	100.00		设立
合肥康尼	合肥	3,000	合肥	高铁设备、配件制造，铁路机车车辆配件制造，城市轨道交通设备制造等	100.00		设立
大连康尼	大连	1,000	大连	城市轨道交通设备制造；铁路机车车辆配件制造；高铁设备、配件制造等	100.00		设立
南宁康尼	南宁	3,000	南宁	高铁设备、配件制造，铁路机车车辆配件制造，城市轨道交通设备制造等	100.00		设立
巴西康尼	圣保罗		圣保罗	轨道交通车辆门系统、站台门系统等铁路专用装备的销售、安装、检修与维护、配件销售和服务；城市轨道交通设施工程服务；机电设备安装服务；机电设备安装工程专业承包等。	100.00		设立
天津康尼	天津	1,000	天津	高铁设备、配件制造，铁路机车车辆配件制造，城市轨道交通设备制造等	100.00		设立

其他说明：

注：上述境外子公司的注册资本分别为：法国康尼 10 万欧元、美国康尼 110 万美元、泰国康尼 400 万泰铢、智利康尼 15 万美元、巴西康尼 20 万美元。

## (2).重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
康尼新能源	29.36	2,255,211.13	2,055,200.00	58,287,489.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3).重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
康尼新能源	471,159,258.81	110,467,222.41	581,626,481.22	347,281,869.16	35,227,925.07	382,509,794.23	467,481,428.77	110,128,014.88	577,609,443.65	347,126,869.73	32,071,376.73	379,198,246.46

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
康尼新能源	348,119,258.72	7,705,489.80	7,705,489.80	-19,609,736.64	333,030,532.59	19,308,100.14	19,308,100.14	-61,667,124.15

**(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,601,071.16	5,947,066.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-345,994.95	-972,411.48
--其他综合收益		
--综合收益总额	-345,994.95	-972,411.48

**其他说明**

南京康尼环网开关设备有限公司不属于重要的联营企业。

**(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**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	17,174,477.47	1,400,000.00		1,773,209.06		16,801,268.41	
其中：与资产相关	10,474,477.47	1,100,000.00		1,773,209.06		9,801,268.41	
与收益相关	6,700,000.00	300,000.00				7,000,000.00	
合计	17,174,477.47	1,400,000.00		1,773,209.06		16,801,268.41	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,773,209.06	4,294,271.86
与收益相关	246,880.14	846,331.48
合计	2,020,089.20	5,140,603.34

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

**1.金融工具产生的各类风险**

本公司的金融工具主要包括金融资产和金融负债，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险主要包括市场风险、信用风险、流动风险，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(1) 市场风险****①汇率风险**

本公司存在海外销售和采购，承受的汇率变动风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险并不重大。

**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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其固定利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的固定利率，以消除利率变动的公允价值风险。

**③价格风险**

本公司以市场价格销售轨道交通装备等商品，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

本公司的信用风险主要与应收款项有关。

为降低信用风险，本公司指定专人确定信用额度、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。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

## (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。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
转移而终止确认	保理	47,884,536.75		保理后应收账款债权人无权对公司追偿，故终止确认。
合计	/	47,884,536.75	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
百得澳门离岸商业服务有限公司/	保理	36,687,747.94	-686,676.12

百得苏州科技有限公司			
利纳马汽车系统（无锡）有限公司/ 利纳马汽车系统（重庆）有限公司	保理	11,196,788.81	-123,128.96
合计		47,884,536.75	-809,805.08

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	291,573.90		603,346,884.05	603,638,457.95
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	291,573.90		603,346,884.05	603,638,457.95
（1）债务工具投资			603,346,884.05	603,346,884.05
（2）权益工具投资	291,573.90			291,573.90
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资			784,840,678.92	784,840,678.92
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	291,573.90		1,388,187,562.97	1,388,479,136.87
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

交易性金融资产期末公允价值是基于交易所收盘价进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	2024年6月30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
债务工具投资	603,346,884.05	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具投资主要为银行理财和外汇掉期产品，采用预期收益率预测未来现金流。	预期收益率	不适用
应收款项融资	784,840,678.92	公司的应收款项融资系持有的银行承兑汇票和云信等，到期日较短，故公司按照账面价值进行计量。	账面价值	不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十

适用 不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京工程学院	其他
南京工程学院科技服务部	股东的子公司
南京紫金观萃民企纾困发展基金合伙企业（有限合伙）	其他

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
南京工程学院	设备等	347,000.000		否	597,327.43
南京工程学院	技术及研发服务	326,576.320		否	202,830.180

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康尼环网	商品	1,769.91	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	271.02	253.47

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京工程学院			198,600.00	993.00
应收账款	康尼环网			40,736.00	
应收股利	康尼环网			448,800.00	
预付款项	南京工程学院	55,000.00	550.00		

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京工程学院	259,900.00	213,900.00

**(3). 其他项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

主要股东情况	持有本公司股份数	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
南京工程学院资产经营有限责任公司	85,094,595	9.30	9.30

主要股东情况	持有本公司股份数	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
南京峰岭股权投资基金管理有限公司—南京紫金观萃民营企业纾困发展基金合伙企业 (有限合伙)	43,535,497	4.76	4.76
金元贵	40,968,750	4.48	4.48
深圳市泓锦文并购基金合伙企业 (有限合伙)	25,624,553	2.80	2.80
钓鱼台经济开发有限责任公司	19,855,405	2.17	2.17
陈颖奇	19,841,438	2.17	2.17
高文明	18,010,313	1.97	1.97
梁炳基	15,090,748	1.65	1.65
徐官南	13,321,125	1.46	1.46
阮寿国	11,346,600	1.24	1.24
合计	292,689,024	32.00	32.00

## 十五、股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 1. 关于对龙昕科技原 17 名股东起诉情况

2022 年 8 月 18 日, 康尼机电分别对深圳市泓锦文并购基金合伙企业 (有限合伙) 在内的龙昕科技原 7 名股东向南京市中级人民法院提起诉讼, 并于同日对包括东莞市众旺昕股权投资合伙



企业（有限合伙）在内的龙昕科技原 10 名股东向南京市栖霞区人民法院提起诉讼，起诉要求：

（1）部分被告配合康尼机电以 1 元价格回购康尼机电向其发行的股票 17,435,667 股，如不能足额交付上述股票，差额部分按照股票发行价 14.86 元/股赔偿康尼机电损失；（2）部分被告退还康尼机电股权转让对价 114,067.79 万元及利息；（3）部分被告退还康尼机电向其支付的现金对价 6,724.92 万元；（4）全部被告返还从康尼机电处取得的 2017 年度现金分红 1,238.24 万元。

截止本报告披露日，公司对龙昕科技原 17 名股东的一审民事判决书均已下达，6 名股东提起上诉，其中 4 名股东的二审判决也已下达，均维持原判，2 名股东二审正在审理中。17 名原股东中 5 名股东已履行完毕赔偿义务，其他股东的追偿执行工作正在进行。

## 2. 关于投资者索赔

本报告期内，公司未增加新的投资者索赔诉讼。截止本报告披露日，共有 17 名投资者对公司提起了索赔诉讼，该 17 个案件正在审理中，但均未下达判决。公司委托独立第三方对已起诉投资者索赔损失情况进行了测算，并由公司诉讼律师根据第三方的损失测算情况出具了独立法律意见书，截止本报告期末，公司累计计提了 14,425.97 万元预计负债。后续公司将按照法律法规妥善处理投资者索赔事宜，依法承担社会责任，尽快为龙昕事件解决划上句号，让公司进入更加健康的发展轨道。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司 2023 年年度利润分配方案经公司 2024 年 6 月 7 日的 2023 年年度股东大会审议通过。2023 年年度利润分配以实施权益分派股权登记日 2024 年 7 月 16 日登记的总股本 915,000,975 股，扣除公司回购专用证券账户 18,619,950 股后的股本 896,381,025 股为基数，向全体股东每股派送现金红利 0.2 元（含税），不涉及送股或者转增股本等。现金红利已于 2024 年 7 月 17 日完成发放。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的本期报告分部包括轨道分部、新能源分部和其他分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	轨道分部	新能源分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,047,930,841.74	348,117,658.72	214,088,696.31		1,610,137,196.77
二、分部间交易收入	9,061,663.63	1,600.00	2,921,833.05	-11,985,096.68	
三、对联营和合营企业的投资收益			-345,994.95		-345,994.95
四、资产减值及信用损失	-3,263,548.82	-1,525,444.74	365,389.95		-4,423,603.61
五、折旧费和摊销费	40,497,929.93	10,694,388.52	10,687,464.26	-6,538,033.45	55,341,749.26
六、利润总额（亏损总额）	133,029,631.98	7,361,387.06	-5,611,385.98	-9,944,800.00	124,834,833.06
七、所得税费用	10,965,379.21	-344,102.74	-87,316.29	-49,026.44	10,484,933.74
八、净利润（净亏损）	122,064,252.77	7,705,489.80	-5,524,069.69	-9,895,773.56	114,349,899.32
九、资产总额	5,501,862,618.05	573,070,751.94	493,158,356.58	-293,090,918.50	6,275,000,808.07
十、负债总额	1,871,602,797.03	378,742,167.97	353,955,730.02	-126,439,317.84	2,477,861,377.18
十一、其他重要的非现金项目					
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
2.对联营和合营企业的长期股权投资			5,601,071.16		5,601,071.16
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	17,833,823.36	-44,904.48	1,001,831.02	1,398,124.05	20,188,873.95

注：对外交易收入是指来源于所有报告分部以外的交易收入，资产总额不包括递延所得税资产、负债总额不包括递延所得税负债，非流动资产不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产，下同。

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,164,391,642.98	905,198,750.06
1年以内小计	1,164,391,642.98	905,198,750.06
1至2年	87,941,989.62	153,523,018.63
2至3年	121,730,790.18	137,456,826.84
3年以上		
3至4年	60,933,833.75	46,881,200.95
4至5年	35,058,913.71	48,233,946.08
5年以上	25,204,420.24	8,963,395.81
合计	1,495,261,590.48	1,300,257,138.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,495,261,590.48	100.00	20,810,510.24	1.39	1,474,451,080.24	1,300,257,138.37	100.00	19,020,247.61	1.46	1,281,236,890.76
其中：										
风险组合	1,058,295,348.33	70.78	20,810,510.24	1.97	1,037,484,838.09	889,968,314.68	68.45	19,020,247.61	2.14	870,948,067.07
其他组合	436,966,242.15	29.22			436,966,242.15	410,288,823.69	31.55			410,288,823.69
合计	1,495,261,590.48	/	20,810,510.24	/	1,474,451,080.24	1,300,257,138.37	/	19,020,247.61	/	1,281,236,890.76

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	1,058,295,348.33	20,810,510.24	1.97
合计	1,058,295,348.33	20,810,510.24	1.97

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
风险组合	19,020,247.61	1,790,262.63				20,810,510.24
合计	19,020,247.61	1,790,262.63				20,810,510.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 565,567,017.44 元，合同资产汇总金额 0 元，应收账款和合同资产汇总金额合计 565,567,017.44 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 33.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,834,491.74 元。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	72,573,471.48	77,891,638.25
其他应收款	70,847,672.39	64,024,771.44
合计	143,421,143.87	141,916,409.69

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
康尼新能源	4,944,800.00	
重庆康尼	9,679,610.49	9,679,610.49
青岛康尼	11,588,239.37	13,588,239.37
成都康尼	46,360,821.62	46,360,821.62
广州康尼		8,262,966.77
合计	72,573,471.48	77,891,638.25

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	17,566,116.38	20,830,509.87
1年以内小计	17,566,116.38	20,830,509.87
1至2年	15,200,066.22	16,269,251.18
2至3年	14,993,005.23	20,967,614.46
3年以上		
3至4年	19,727,286.23	911,296.82
4至5年	1,141,690.32	3,871,583.16
5年以上	4,057,218.86	2,466,457.34
合计	72,685,383.24	65,316,712.83

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,678,719.41	6,199,363.97
备用金及代垫个人款项等	2,274,822.56	553,413.65
关联往来	56,424,462.81	48,122,566.65
未收款的承兑汇票		890,000.00
其他	10,307,378.46	9,551,368.56
合计	72,685,383.24	65,316,712.83

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2024年1月1日余额	28,568.20	1,263,373.19		1,291,941.39
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		556,515.98		556,515.98
本期转回	10,746.52			10,746.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	17,821.68	1,819,889.17		1,837,710.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,782,167.84	1.00	17,821.68	1,764,346.16
第二阶段	8,525,210.62	21.35	1,819,889.17	6,705,321.45
第三阶段				
合计	10,307,378.46	/	1,837,710.85	8,469,667.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	1,291,941.39	545,769.46				1,837,710.85
合计	1,291,941.39	545,769.46				1,837,710.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用



其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南京康尼智能技术有限公司	39,985,005.17	55.01	关联方往来	1年以内 7,809,709.1元、1-2年 9,608,182.58元、2-3年 7,582,900.54元、3-4年 14,195,813.61元、4-5年 365,467.41元、5年以上 422,931.93元	
南京天海潮大酒店有限公司	7,347,444.00	10.11	关联方往来	2-3年 6,210,000.00元、5年以上 1,137,444.00元	
南京市中级人民法院	6,683,123.27	9.19	预缴诉讼费	1-2年 1,905,030.66元、2-3年 503,577元、3-4年 4,274,515.61元	1,478,321.62
南京康尼智控技术有限公司	3,271,293.84	4.50	关联方往来	1-2年 7,731.56元、2-3年 196,701.69元、3-4年 224,550.25元、4-5年 365,467.41元、5年以上 2,476,842.93元	
南京康尼精密机械有限公司	2,883,463.48	3.97	关联方往来	1年以内	
合计	60,170,329.76	82.78	/	/	1,478,321.62

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	356,663,568.91		356,663,568.91	355,502,568.91		355,502,568.91
合计	356,663,568.91		356,663,568.91	355,502,568.91		355,502,568.91

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京康尼电子科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
南京康尼科技实业有限公司	9,233,558.91			9,233,558.91		
南京天海潮大酒店有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
重庆康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kangni TechnologyServiceS.A.R.L (康尼技术服务有限公司) (法国)	813,640.00			813,640.00		
青岛康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京康尼时代交通科技有限责任公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
南京康尼精密机械有限公司	36,500,000.00			36,500,000.00		
南京康尼新能源汽车零部件有限公司	106,086,210.00			106,086,210.00		
唐山康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kangni Rail Transit Equipment Corp.(美国康尼轨道交通装备有限公司)	7,473,190.00			7,473,190.00		
南京康尼智能技术有限公司	17,600,000.00			17,600,000.00		

长春康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kangni Rail Transit Equipment (Thailand) Corp.(康尼轨道交通装备(泰国)有限责任公司)	800,000.00			800,000.00		
广州康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
济南康尼轨道交通装备有限公司	2,100,500.00			2,100,500.00		
郑州康尼轨道交通装备有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
武汉康尼轨道交通装备有限公司	2,310,000.00			2,310,000.00		
贵阳康尼轨道交通装备有限公司	6,050,000.00			6,050,000.00		
南京康尼机电工程有限公司	28,320,000.00			28,320,000.00		
西安康尼轨道交通装备有限公司	10,000.00			10,000.00		
智利康尼简化股份公司	714,950.00			714,950.00		
巴西康尼轨道交通装备有限责任公司	1,070,520.00			1,070,520.00		
沈阳康尼交通装备有限公司	10,000.00			10,000.00		
南宁康尼轨道交通设备有限公司	10,000.00			10,000.00		
合肥康尼轨道交通设备有限公司(注1)		10,000.00		10,000.00		
深圳康尼轨道交通装备有限公司(注2)		1,150,000.00		1,150,000.00		
大连康尼交通装备有限公司(注3)		1,000.00		1,000.00		
合计	355,502,568.91	1,161,000.00		356,663,568.91		

(注1) 2023年公司第五届董事会第十一次会议审议通过《关于投资设立合肥康尼子公司的议案》,同意合肥康尼注册资本为3,000.00万元。

(注2) 2023年公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于投资设立深圳康尼子公司的议案》,同意深圳康尼注册资本为3,000.00万元。

(注3) 2023年11月28日召开的董事长专题会议审议通过,同意大连康尼注册资本为1,000.00万元。

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	957,174,791.25	731,108,216.15	754,260,748.44	563,195,810.06
其他业务	9,054,574.27	613,420.93	9,079,022.29	242,529.10
合计	966,229,365.52	731,721,637.08	763,339,770.73	563,438,339.16

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合同分类	轨道分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
轨道车辆装备产品及服务	823,588,844.71	606,936,126.92	823,588,844.71	606,936,126.92
厂站装备产品及服务	133,585,946.54	124,172,089.23	133,585,946.54	124,172,089.23
其他	9,054,574.27	613,420.93	9,054,574.27	613,420.93
合计	966,229,365.52	731,721,637.08	966,229,365.52	731,721,637.08

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

轨道车辆装备产品及服务：在客户取得商品控制权的时点即商品验收移交时确认收入。

厂站装备产品及服务：无需安装的在客户取得商品控制权的时点即商品验收移交时确认收入，需要安装的按交付进度确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

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6,609,000,000元，其中：

1,266,000,000元预计将于2024年下半年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,944,800.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,690,796.68	10,567,305.85
应收款项融资贴现息	-596,354.27	
合计	22,039,242.41	10,567,305.85

**6、 其他**

□适用 √不适用

**二十、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	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	-144,396.78	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,383,364.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,142,806.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,428,573.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,020,116.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	705,225.34	
少数股东权益影响额（税后）	191,250.79	
合计	19,933,988.07	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.82	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.10	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈颖奇

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用