

# 通裕重工股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-068



2024 年 8 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘伟、主管会计工作负责人杨静及会计机构负责人(会计主管人员)王龙飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成对投资者的业绩承诺，请广大投资者及相关人士注意投资风险，并对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	21
第五节 环境和社会责任 .....	22
第六节 重要事项 .....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	35
第八节 优先股相关情况 .....	40
第九节 债券相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	44

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、在其他证券市场公布的半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
通裕重工、公司、本公司	指	通裕重工股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
珠海港集团	指	珠海港控股集团有限公司
珠海市国资委	指	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会
宝泰机械	指	禹城宝泰机械制造有限公司
宝利铸造	指	禹城宝利铸造有限公司
信商物资	指	山东信商物资有限公司
海杰冶金	指	常州海杰冶金机械制造有限公司
青岛宝鉴	指	青岛宝鉴科技工程有限公司
新园热电	指	山东省禹城市新园热电有限公司
济南冶科所	指	济南市冶金科学研究所有限责任公司
通裕新材	指	珠海通裕新材料科技集团有限公司
港惠租赁	指	珠海港惠融资租赁有限公司
港瑞保理	指	珠海港瑞商业保理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
交易所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	通裕重工	股票代码	300185
变更前的股票简称	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	通裕重工股份有限公司		
公司的中文简称	通裕重工		
公司的外文名称	Tongyu Heavy Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Tongyu Heavy		
公司的法定代表人	刘伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王子	李振
联系地址	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区
电话	0534-7520688	0534-7520688
传真	0534-7287759	0534-7287759
电子信箱	tyzgzb@126.com	tyzgzb@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,735,017,802.17	2,859,740,995.38	-4.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,574,971.32	183,074,223.78	-77.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,949,813.30	174,536,106.08	-79.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,226,859.67	55,192,528.01	58.04%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.05	-80.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.05	-80.00%
加权平均净资产收益率	0.58%	2.63%	-2.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,603,945,219.59	15,789,725,548.12	-1.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,928,989,481.04	6,984,542,658.39	-0.80%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	167,861.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,131,161.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,918,237.09	
减：所得税影响额	1,489,569.27	

少数股东权益影响额（税后）	102,532.39	
合计	5,625,158.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

公司系国有控股上市公司、国家高新技术企业，长期从事大型锻件、铸件、结构件及硬质合金等功能材料的研发、制造及销售，现已形成集冶炼/电渣重熔、铸造/锻造/焊接、热处理、机加工、大型成套设备设计制造、涂装于一体的完整制造链条，可为能源电力（含风电、水电、火电、核电）、船舶、海工装备、航空航天、石化、冶金、矿山、水泥、造纸等行业提供大型高端装备的核心部件。风电类产品是公司主要的产品类型，公司依靠综合性研发制造平台优势，可以同时为陆上/海上风电的双馈式/直驱式/半直驱式风电机组批量提供锻件、铸件和结构件产品，主要产品形式包括风电锻造主轴、铸造主轴、轮毂、机架、轴承座、转子机壳、定子机座等等。公司还拥有管模及其他锻件产品。管模是生产球墨铸铁管的模具，球墨铸管广泛用于城镇供排水管道，少量用于燃气管道，服务于城镇基础公用事业。公司的管模产品规格涵盖 DN50mm-DN3000mm。公司其他锻件产品种类较多，涵盖轴类、筒类、齿圈等各种锻件，主要产品形式有水电机组锻件（水轮机轴、磁轭圈等）、船用轴系锻件（传动轴、曲臂等）、压力容器锻件等，产品广泛应用于电力、船舶、冶金、矿山、水泥、化工及重型机械制造业。此外，公司可为客户提供高端装备配套大型铸钢件，涵盖铸造、精加工及装配一体化服务，市场涵盖能源装备（水电、核电、火电、燃气发电、储能等）、海工石油、矿山机械、冶金机械等大型高端装备领域，产品材料涵盖不锈钢、耐热钢、高强钢、低温用钢等，目前最大可生产单重 150 吨铸钢件。

公司子公司济南冶科所及山东宝元硬质合金有限公司主要从事硬质合金及相关产品的研制、生产和销售，生产过程以碳化钨、钴粉等为原材料，通过混料、压制、烧结、深加工等工序，生产包括金刚石压机生产用顶锤、棒材、盾构刀具、数控金属切削工具等，产品远销海外。报告期内，公司根据发展规划进一步对固态储氢合金研发项目进行整合，推动该项目的对外合作交流。

#### （二）公司主要经营模式

1、采购模式：公司采购的主要原材料以废钢、生铁及铁合金等为主。公司采取比价采购、招标采购相结合的采购模式，对常规的原、辅材料的采购，坚持同样产品比质量、

同样质量比价格、同样价格比服务的“三比”原则。按“供应方管理制度”对供应方进行评价，实行动态管理。对公司产品质量影响较大的原材料或批量较大的物资按规定实行招标采购。

2、生产模式：公司采取订单式生产模式，以销定产。公司围绕各事业部的市场订单组织生产。计划调度中心接到订单后，对合同、图纸及相关技术文件进行登记，根据交货期进行排产，根据生产计划向各生产车间分配生产任务。报告期内，公司进一步强化生产计划的合理性和生产过程的执行力，为生产活动的有序开展提供有力保障。

3、销售模式：公司遵循“以市场为导向，以客户为中心”的原则，根据公司业务特点，以产品（行业）为主，客户、区域为辅的方式划分事业部，已成立了航空航天事业部、铸钢事业部、海外事业部、新能源事业部、锻件事业部、海工事业部、核装备事业部等七大事部，通过设立事业部，充分发挥各事业部的专业优势和资源优势，专业化面对市场，实现公司业务的专业化、精细化和高效化运营，提高市场竞争力。

### （三）报告期内公司主要业绩驱动因素

根据国家能源局公布的数据，2024年上半年，我国风电新增并网容量2,584万千瓦，同比增长12%，其中陆上风电2,501万千瓦，海上风电83万千瓦。截至2024年6月底，全国风电累计并网容量达到4.67亿千瓦，同比增长20%，其中陆上风电4.29亿千瓦，海上风电3,817万千瓦。目前，公司主营业务仍以风电类产品为主。今年二季度以来，随着风电装机量相较一季度的回暖，带动公司风电类产品的生产销售；与此同时，公司在其他锻件领域保持着良好的市场竞争力，公司二季度实现归属于上市公司股东的净利润3,007.88万元，环比一季度增长286.57%。但随着行业竞争的日益加剧，今年风电类产品价格总体上同比去年有了不同幅度的下降，导致公司今年上半年主营业绩同比去年有较大幅度下降。

公司正处于向高质量发展转型的关键阶段，为积极应对当前行业的竞争压力，培育和发展新质生产力是推动高质量发展的内在要求和重要着力点。基于此，公司董事会树立了“打造世界一流高端装备及新能源供应商”的战略发展定位，提出“高质量发展+”战略发展规划，明确业务定位及发展思路，抓住发展机遇，向高端装备制造领域全面转型。今年以来，公司已完成铸钢产品的小批量交付，并实现首件“出海”，公司的铸钢业务开始走向全球。同时，公司也将继续加大海工装备、海外市场及航空航天配套产品的市场拓展和研发储备，积极推动公司产品结构的创新升级。

## 二、核心竞争力分析

### （一）综合性的研发制造平台优势

公司已形成集“特钢冶炼/电渣重熔-锻造/铸造/焊接-热处理-机加工-大型成套设备设计制造-涂装-物流”于一体的完整制造链条，公司依托于三大核心工艺——锻造、铸造、焊接，形成了机械制造领域大型综合性研发制造平台，根据市场需求不断拓展产品系列和应用领域，规避了单一产品带来的市场风险，可为能源电力（含风电、水电、火电、核电）、石化、船舶、海工装备、冶金、航空航天、矿山、水泥、造纸等行业提供大型高端装备的核心部件，并逐步向高端成套装备拓展。

### （二）国资+上市的资信优势

在国有控股股东的大力支持下，公司充分利用资本市场融资支持实体产业升级发展，资本实力显著增强；银行融资成本保持基准利率以下，债务结构更加合理；此外，国有控股后也为公司在产业链合作中带来更好资信和更多潜在机会，未来在国家新能源战略中赢得了更广阔的发展前景。

### （三）自主研发创新优势

公司系国家级高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、山东省工程技术研究中心、山东省工程实验室、山东省工业设计中心、山东省大型风电主轴工程实验室、山东省大型精密管模制备示范工程技术研究中心等。公司长期从事大型铸锻件及结构件的研发、制造及销售，在生产经营的过程中开展了大量的自主创新工作。

### （四）完备的质保体系

公司检测中心通过了国家实验室认证，获得了 CNAS 认可标志，严格把控产品质量。公司拥有超声波探伤仪、直读光谱仪、电子万能试验机、冲击试验机、蔡司万能显微镜、三坐标测量仪等先进试验检测设备 80 余台套，可进行化学成分、无损检测、力学性能、金相、三维尺寸检测等各项分析。公司始终坚持“以品质占领市场、以信誉赢得客户”为原则，产品质量、交货期、售后服务等得到了客户的充分认可。凭借过硬的产品质量及高效完善的售后服务，公司与国内外近千家企业保持着长期稳定的合作关系，产品销往国内二十多个省市自治区、国外四十多个国家和地区。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,735,017,802.17	2,859,740,995.38	-4.36%	
营业成本	2,356,262,910.82	2,283,174,208.61	3.20%	
销售费用	25,469,346.94	23,632,788.74	7.77%	
管理费用	86,610,038.39	89,160,838.03	-2.86%	
财务费用	74,796,760.55	68,850,709.28	8.64%	
所得税费用	16,292,131.57	41,770,266.75	-61.00%	主要为本期利润减少所致
研发投入	65,733,284.12	103,841,105.87	-36.70%	主要为研发材料投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	87,226,859.67	55,192,528.01	58.04%	主要是本期现金销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-56,801,380.20	106,766,415.38	-153.20%	主要是本期结构性存款到期提取减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,179,139.32	86,848,007.12	-135.90%	主要是本期减少金融机构借款所致
现金及现金等价物净增加额	5,524,283.76	251,855,668.30	-97.81%	主要是本期投资与筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
风电主轴（含锻造、铸造主轴）	338,002,369.45	282,643,022.76	16.38%	-48.67%	-43.76%	-7.30%
铸件	352,119,111.15	309,329,653.32	12.15%	-34.87%	-27.59%	-8.83%
风电装备模块化业务	584,464,835.04	564,713,272.19	3.38%	315.42%	342.74%	-5.96%
其他锻件	676,714,241.81	500,278,720.69	26.07%	14.62%	18.82%	-2.61%
锻材	185,413,599.94	170,256,567.90	8.17%	-10.95%	-10.66%	-0.30%
结构件及成套设备（含冶金设备、核电业务）	97,470,767.45	82,830,759.52	15.02%	-50.05%	-51.76%	3.02%
粉末冶金产品	202,883,852.33	187,896,716.06	7.39%	-16.93%	-11.72%	-5.46%

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-240,235.97	-0.42%	对参股公司按权益法核算的投资收益	否
资产减值	-51,663,338.70	-89.35%	主要是计提的应收账款坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	5,119,150.99	8.85%	主要是收到的赔偿款等	否
营业外支出	2,200,913.90	3.81%	主要是支付的质量赔偿款等	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,306,011,377.89	8.37%	1,454,362,326.53	9.21%	-0.84%	
应收账款	2,184,089,956.11	14.00%	2,225,913,536.26	14.10%	-0.10%	
合同资产	34,610,062.78	0.22%	30,558,401.11	0.19%	0.03%	
存货	3,320,471,061.93	21.28%	3,346,442,351.92	21.19%	0.09%	
投资性房地产	2,961,671.29	0.02%	3,134,796.73	0.02%	0.00%	
长期股权投资	47,663,509.29	0.31%	48,322,180.21	0.31%	0.00%	
固定资产	5,564,833,945.92	35.66%	5,335,729,514.71	33.79%	1.87%	
在建工程	1,137,724,036.50	7.29%	1,267,189,307.40	8.03%	-0.74%	
使用权资产	526,524.00	0.00%	631,828.80	0.00%	0.00%	
短期借款	3,372,055,000.00	21.61%	3,774,705,168.80	23.91%	-2.30%	
合同负债	166,967,201.71	1.07%	165,122,803.67	1.05%	0.02%	
长期借款	835,462,968.57	5.35%	769,907,056.97	4.88%	0.47%	
租赁负债	558,675.61	0.00%	547,769.58	0.00%	0.00%	
交易性金融资产			49,000,000.00	0.31%	-0.31%	主要是结构性存款到期减少所致。
一年内到期的非流动资产	185,557,701.93	1.19%	21,437,759.11	0.14%	1.05%	主要是三年定期存款一年内到期重分类所致。
其他非流动资产	257,207,973.24	1.65%	429,319,826.16	2.72%	-1.07%	主要是三年定期存款一年内到期重分类所致。
一年内到期的非流动负债	336,899,296.93	2.16%	243,146,219.14	1.54%	0.62%	主要是一年内到期的长期借款增加所致。
预计负债	5,037,225.39	0.03%	2,599,127.01	0.02%	0.01%	主要为计提粉末冶金产品预计退货损失增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	140,938,312.33						9,784,948.10	150,723,260.43
上述合计	140,938,312.33						9,784,948.10	150,723,260.43
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动主要包括本期新增及背书转让、到期收款等情况。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	571,015,636.06	571,015,636.06	质押	承兑汇票、信用证、保函、票据池、贷款保证金、出口退税托管账户质押等，单位定期存单质押贷款
应收票据	338,340,309.44	338,340,309.44	质押、已贴现/背书未终止确认	票据池质押、未终止确认的票据
固定资产	1,318,457,978.15	964,884,362.18	抵押、售后回租	银行贷款抵押、融资租赁的固定资产，见说明（1）、（2）
无形资产	424,923,623.21	312,086,449.54	抵押	银行贷款抵押，见说明（3）
投资性房地产	7,290,100.00	2,961,671.29	抵押	银行贷款抵押
一年内到期的非流动资产	162,595,138.88	162,595,138.88	质押	融资质押，见说明（5）
长期股权投资				见说明（4）
合计	2,822,622,785.74	2,351,883,567.39		

其他说明：

（1）本公司与中国银行股份有限公司禹城市支行签订的融资授信额度协议以本协议、单项协议约定的担保已生效的最大敞口作为授信额度，本协议项下单项授信业务的合作期限为自本协议生效之日起至 2030 年 9 月 1 日止。该授信协议约定如下：①以本公司其所有以自有的座落于禹城市友谊路北侧、东三环东不动产作为抵押物向中国银行股份有限公司禹城市支行提供抵押担保，抵押物作价为 5,868.12 万元。②以通裕重工股份有限公司出口退税托管账户作为质押担保。③由山东省禹城市新园热电有限公司提供提高本金限额为人民币 3 亿元整的保证担保。保证期间为债务履行期限届满之日后

三年止。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司禹城市支行签订的融资授信额度为人民币 25,200 万元的授信额度协议，授信额度期限为自 2021 年 10 月 12 日至 2026 年 10 月 31 日。该授信协议由通裕重工股份有限公司的以其座落于禹城市东路环路以东的不动产提供最高本金限额为人民币 28,000 万元整抵押担保。担保期限自本合同生效之日至债务履行期限届满之日后三年止。

(3) 本公司之孙公司山东宝元硬质合金有限公司与光大银行签署的融资协议，该协议约定如下：①由通裕重工股份有限公司、济南市冶金科学研究所有限责任公司（保证人）提供连带责任保证担保；②由山东宝元硬质合金有限公司（抵押人）提供土地使用权（抵押物）的抵押担保。③由济南市冶金科学研究所有限责任公司（出质人）提供山东宝元硬质合金有限公司的股权作为质押担保。

(4) 公司于 2022 年 5 月 27 日从光大银行授信 1 亿元项目贷，此借款用山东宝元硬质合金有限公司的 2.1 亿股权作为质押，起止日期为 2022 年 05 月 27 日至 2026 年 05 月 26 日。

(5) 本公司向交通银行股份有限公司德州分行开具银行承兑汇票与银行签订存单质押合同，存单质押期限截至至 2025 年 1 月 27 日，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	147,364.66
报告期投入募集资金总额	11,088.07
已累计投入募集资金总额	126,250.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意通裕重工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]977号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券 14,847,200 张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 1,484,720,000 元，期限 6 年。募集资金扣除承销及保荐费用合计人民币 9,803,600 元（含税）后，已于 2022 年 6 月 24 日划至公司指定账户，公司实际收到募集资金人民币 1,474,916,400.00 元。扣除发行费用 11,073,430.19 元（不含税）后，实际募集资金净额 1,473,646,569.81 元。截至 2024 年 6 月 30 日，已使用募集资金 126,250.82 万元，尚未使用募集资金余额 23,234.26 万元（含利息）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
大型海上风电产品配套能力提升项目	否	45,000	45,000	45,000	2,638.26	34,920.43	77.60%	2023年06月30日			否	否
高端装备核心部件节能节材工艺及装备提升项目	否	60,000	60,000	60,000	8,449.81	48,965.73	81.61%	2024年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	42,364.66	42,364.66	42,364.66		42,364.66	100.00%	2022年09月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	147,364.66	147,364.66	147,364.66	11,088.07	126,250.82	--	--	0	0	--	--
超募资金投向												
无												
超募资金投向小计	--						--	--	0	0	--	--
合计	--	147,364.66	147,364.66	147,364.66	11,088.07	126,250.82	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	<p>截至目前，大型海上风电产品配套能力提升项目（以下简称“该项目”）尚未产生效益。主要原因是：公司生产经营模式系订单生产，产品均为客户定制化，因此该项目规模效益还需市场批量订单支持。目前公司正在推进某国际客户大规格海上风电结构件产品的首件试制工作，并已取得进展。公司相关业务部门正全力跟进风电市场订单的落地。同时，公司会持续深化该项目的人员、设备、技术工艺、生产辅助等各生产环节磨合，力争该项目早日实现规模化效益，提升公司整体市场竞争力。为保障公司及全体股东利益，公司始终坚持严格审慎的原则使用募集资金，确保设备生产力及质量水平达到项目最佳生产条件后根据合同质保金及进度约定支付相关款项。</p>											

（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2022年8月8日，公司第五届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金83,031,850.71元置换截至2022年8月2日预先投入募投项目的自筹资金，截至报告期末该资金已置换完毕。本报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	截至2024年6月30日，公司尚未使用的募集资金232,342,626.50元均存放于公司开立的募集资金专户之中。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

禹城宝泰机械制造有限公司	子公司	大型锻造及新能源用锻钢坯料、铸钢件、有色金属及合金铸造（以上项目属于危险化学品种类的除外）生产、销售；废钢、废合金（不含危险废物）收购；货物及技术进出口业务（不含出版物进口）	304,372,998.00	2,251,560,584.08	642,851,013.73	986,731,173.77	27,065,434.25	20,047,326.38
山东省禹城市新园热电有限公司	子公司	电力生产，工业民用供热，压缩空气（不含危险化学品）管道输送，硬质合金制品（不含危险化学品）生产、销售	139,633,050.00	1,298,065,449.41	445,990,701.10	274,108,414.57	13,243,309.22	10,282,195.24
禹城宝利铸造有限公司	子公司	球墨铸铁件，耐磨、耐热、耐腐铸铁件，特种铸铁件，普通铸铁件的生产、销售；废钢、废合金（不含危险废物）收购	135,000,000.00	938,503,465.49	303,531,143.43	418,830,400.48	12,958,216.06	9,370,388.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海通裕航空科技有限公司	设立	较小

主要控股参股公司情况说明

无。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险。公司主要从事大型高端装备核心部件的研发、制造、销售，服务于实体经济，业绩增长与经济周期具有一定的相关性。当前国内外经济运行面临较大下行压力，若全球及国内经济形势持续走低，相关上下游行业发展速度减缓，则将对公司未来经营情况产生一定影响，导致公司经营业绩存在波动的风险。对此，公司将根据市场需求及时调整产品结构、持续完善产业布局，通过管理效能提升实现降本增效，提高核心竞争力。

2、风电行业波动风险。目前，风电类产品是公司主要业务板块。风电类产品的销售规模与风电整机制造企业景气度以及风电行业的发展息息相关。受全球经济发展情况及各国风电产业政策调整影响，全球风电整机的新增装机容量会随之波动。随着风电整机技术进步以及大型化发展趋势，风电零部件行业面临日益严峻的市场竞争压力。若公司不能继续保持市场竞争力，公司风电业务的业绩短期内存在波动的风险。对此，公司一方面在风电产品生产环节深挖内潜，精准核算降成本、工艺创新提效能、合理排产保交付，有效保证风电板块的业务开展。另一方面充分发挥公司的产业链优势，加强非风电产品研发储备和市场拓展，比如铸钢业务、海工装备、航空航天配套产品等。

3、原材料价格波动风险。公司使用的主要原材料包括生铁、废钢和钼铁、铬铁、锰铁等铁合金，其中，公司营业成

本构成中，原材料成本占比过半，原材料的价格波动将影响公司的毛利率水平。若未来主要原材料价格出现大幅上涨，将直接影响产品的生产成本、销售价格及毛利率等，导致公司经营业绩的波动。对此，公司将利用生产规模化优势，与主要供应合作方达成更有利合作条件，并通过适时适量对原辅材料进行储备，力争平滑原材料价格大幅波动给公司带来的不利影响。

4、经营管理风险。随着公司经营规模的不断扩大，公司内部组织结构和管理体系更趋复杂，对公司在运营管理、制度建设、人才引进等方面的治理提出了更高的要求。如果公司在规模不断扩大的过程中不能有效提高内部管理控制水平、引进专业人才、提升信息化建设速度，则公司将面临经营管理风险。在国有控股的新背景下，公司一方面进一步完善考核和激励机制，加强对管理人员绩效考核和长期激励；另一方面持续加大人才队伍建设和培养，适应公司发展需求。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月13日	通过远程方式	电话沟通	机构	国泰君安证券、华金证券、国信证券、摩根士丹利、长江证券、中泰证券、西部证券、华西证券、广发证券、浙商证券、民生证券等参会代表共21人。	公司海外市场开发进展、2024年风电产品价格走势情况。未提供其他相关资料。	详见2024年5月14日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2024年05月13日	通过网络方式	其他	其他	通过网络方式召开2023年度业绩网上说明会	公司2023年度业绩和2024年一季度业绩情况。未提供其他相关资料。	详见2024年5月14日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2024年06月27日	通过远程方式	电话沟通	机构	华安基金、中信证券的参会代表共7人。	公司当前生产经营情况、展望今年和明年的风电市场等方面。未提供其他相关资料。	详见2024年6月28日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2024年06月27日	通过远程方式	电话沟通	机构	国泰君安证券、汇添富基金、兴全基金、泰康资产、南方基金、博时基金、国投瑞银、国寿资产、诺安基金、农银汇理、国寿安保、西部利得、工银瑞信、创金合信、粤开证券等参会代表共20人。	公司当前生产经营情况、展望今年和明年的风电市场等方面。未提供其他相关资料。	详见2024年6月28日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.39%	2024 年 01 月 08 日	2024 年 01 月 08 日	2024 年第一次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网，2024-003
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.46%	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	2024 年第二次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网，2024-037
2023 年年度股东大会	年度股东大会	27.28%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 17 日	2023 年年度股东大会决议公告，巨潮资讯网，2024-040

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张继森	副总经理	解聘	2024 年 07 月 03 日	因个人工作原因，辞去担任的公司副总经理职务，辞职后仍在公司担任其他职务。
司鉴涛	副总经理	解聘	2024 年 07 月 03 日	因个人工作原因，辞去担任的公司副总经理职务，辞职后仍在子公司担任其他职务。
李春梅	董事、副总经理、董事会秘书	离任	2024 年 08 月 12 日	因工作调动原因，辞去担任的公司董事、副总经理、董事会秘书、董事会战略委员会委员以及公司及子公司的其他职务，辞职后不再担任公司任何职务。
马小川	董事	离任	2024 年 08 月 12 日	因工作调动原因，辞去担任的公司董事、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员等职务，辞职后不在公司或子公司担任其他职务。
王子	副总经理、董事会秘书	聘任	2024 年 08 月 12 日	根据控股股东推荐，经董事会审议通过，聘任为公司副总经理、董事会秘书。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

通裕重工：废气有组织排放应符合山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37-2376-2019、山东省地方标准《挥发性有机物排放标准》第 5 部分：表面涂装行业（DB37-2801.5—2018）、山东省地方标准工业炉窑大气污染物排放标准 DB37/2375-2019；无组织排放应符合中华人民共和国国家标准大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996、山东省《挥发性有机物排放标准》第 5 部分：表面涂装行业（DB37-2801.5—2018）。废水排放应符合污水综合排放标准 CB8978-1996 表 4。厂界噪声应符合中华人民共和国国家标准工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008。

新园热电：废气有组织排放应符合山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37-2376-2019、山东省火电厂大气污染物废气有组织排放应符合区域性大气污染物综合排放标准 DB37-2376-2019、山东省火电厂大气污染物排放标准 DB37/664-2019；无组织排放应符合挥发性有机物排放标准第 7 部分其他行业 DB37/2801.7-2019、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93、大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996、挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019。废水排放应符合污水综合排放标准 GB 8979-1996、流域水污染综合排放标准 第 4 部分：海河流域 DB37/3416.4-2018。厂界噪声应符合中华人民共和国国家标准工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008。

环境保护行政许可情况

通裕重工排污许可证证书编号：913700001675754710001V，发证机关：德州市生态环境局，发证日期：2024 年 5 月 17 日，有效期限：自 2024 年 5 月 17 日至 2029 年 5 月 16 日止。

新园热电排污许可证证书编号：9137148273066751XU001P，发证机关：德州市生态环境局，发证日期：2024 年 1 月 16 日，有效期限：自 2024 年 1 月 16 日至 2029 年 1 月 15 日止。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东省禹城市新园热电有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续排放	3	DA001、DA034 位于新园热电厂区东部；DA003 位于新园热电厂区西部	DA001：二氧化硫 7.07mg/立方；氮氧化物 78.3mg/立方；颗粒物 2.18mg/立方。 DA034：二氧化硫 12.5mg/立方；氮氧化物 53.1mg/立方；颗粒物 2.04mg/立方。 DA003：二氧	DA001：二氧化硫 ≤50mg/立方；氮氧化物 ≤100mg/立方；颗粒物 ≤10mg/立方。 DA034：二氧化硫 ≤50mg/立方；氮氧化物 ≤100mg/立方；颗粒物 ≤10mg/立方。 DA003：二	2024 年 1-6 月份：二氧化硫：27.67 吨，氮氧化物：106.8 吨，颗粒物 4.021 吨。	二氧化硫 167.75 吨/年；氮氧化物 289.95 吨/年；颗粒物 26.917 吨/年。	无

						化硫 14.1mg/立方；氮氧化物 34.8mg/立方；颗粒物 1.5mg/立方。	氧化硫 ≤35mg/立方；氮氧化物≤50mg/立方；颗粒物≤5mg/立方。			
通裕重工股份有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	间歇性排放	44	通裕重工厂区内	二氧化硫： 3.17mg/m <sup>3</sup> ； 氮氧化物： 48.75mg/m <sup>3</sup> ； 颗粒物： 1.90mg/m <sup>3</sup> ； 挥发性有机物： 3.12mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫 ≤50mg/m <sup>3</sup> ； 氮氧化物 ≤100mg/m <sup>3</sup> ； 颗粒物 ≤10mg/m <sup>3</sup> ； 挥发性有机物 ≤70mg/m <sup>3</sup>	2024 年 1-6 月份：二氧化硫： 4.3942 吨；氮氧化物： 109.7473 吨；颗粒物： 4.9583 吨；挥发性有机物： 2.0315 吨。	二氧化硫： 82.0202 吨； 氮氧化物： 164.0402 吨； 颗粒物： 22.3508 吨； 挥发性有机物： 25.3319 吨。	无

#### 对污染物的处理

公司日常生产运行严格遵守国家环保和污染物处理有关法律法规的要求，环保设施运行正常，污染物达标排放。为积极响应国家对环保工作的严管严控政策，更好的做好环保工作，公司增上了 VOC 废气治理设备、除尘设备、焊烟净化器、火焰切割机除尘设备、餐厅油烟净化器等环保设备。为了更好的优化涂装生产线的环保治理工作，公司增上了 VOCs 废气治理设备——催化氧化燃烧（RCO）设备，经过此工艺的处理，能够使涂装过程中产生的废气得到有效治理，从而达到环保目的。

#### 环境自行监测方案

通裕重工每年都按照上级环保部门的要求和排污许可证的执行标准，委托有资质的第三方检测机构，对废气、废水、噪声、厂界无组织进行检测，并将检测结果告知各生产单位和部门。对涉及颗粒物的排放点位进行每半年一次的自行监测，检测结果符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019 重点控制区要求。对涉及 VOCs 有机废气的排放点位每季度进行一次自行监测，检测结果符合《山东省挥发性有机物排放标准》第 5 部分：表面涂装行业（DB37-2801.5—2018）要求，公司积极接受上级环保部门监督性检测，每项监督性检测指标都合格。

新园热电于 2024 年 1 月编制了《山东省国家重点监控企业自行监测方案》和《山东省国家重点监控企业在线比对监测方案》，并报德州市环境保护监测中心站备案。二氧化硫、氮氧化物、颗粒物由新园热电自动监测设备实施 24 小时连续监测，委托其他有资质的第三方机构对废气、废水、粉尘、噪声、厂界无组织等每季度监测一次、有组织颗粒物每半年监测一次，并按要求定期把监测结果上报至全国排污许可证管理信息平台。

#### 突发环境事件应急预案

新园热电于 2024 年 1 月 10 日签署发布了突发环境事件应急预案，具备备案条件，备案文件齐全，德州市生态环境保护局禹城分局于 2024 年 1 月 24 日予以备案，备案编号：371482-2024-004-M。新园热电于 2023 年 10 月 20 日编制重污染天气应急操作方案，经禹城市重污染天气应急指挥部审查，于 2023 年 10 月 25 日通过，予以备案。

通裕重工于 2023 年 8 月 21 日签署发布了突发环境事件应急预案，备案条件具备，备案文件齐全，报德州市生态环境保护局禹城分局备案。2024 年 1 月 24 日予以备案，备案编号：371482-2024-003-L。通裕重工于 2024 年 1 月 24 日编制重污染天气应急操作方案，经禹城市重污染天气应急指挥部审查，于 2024 年 2 月 1 日通过，予以备案。

新园热电和通裕重工突发环境应急预案以“预防为主、减少危害、统一领导，分类负责、属地管理，分级响应、充分利用现有资源”为原则，立足于防患于未然，做好突发事件的应急管理工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司坚持走科技含量高、资源消耗低、环境污染少、经济效益好的新型工业化道路。加强企业节能减排投入和技术改造力度，确保节能减排目标全面实施。加强污染治理设施的运行管理，确保废水、废气、噪声和固废达标排放。主动淘汰落后的生产设备和工艺，积极实施清洁生产，发展循环经济，提高资源的综合利用率，减少污染物的排放。制订科学可行的突发环境事件应急预案，并组织应急演练，确保环境安全。2024 年 1-6 月份通裕重工（含子公司）共缴纳环境保护税 216.03 万元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

作为国有控股上市公司，公司坚持绿色发展、环境友好、循环经济的发展和保护自然、呵护生态、走可持续发展之路的环保理念，多年来致力于风电、核电、水电等清洁能源领域装备及产品的研发、制造及销售，积极履行“绿色、环保、节能”的社会责任，把保护环境、履行社会责任和强化公司治理融入到公司的发展战略和经营管理中。在为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户、供应商以及社会等其他利益相关方的责任。公司在发展中始终不忘公益之心，勇于承担社会责任，在节能降耗、环境保护等方面投入大量人力、物力、资金，积极参与各类慈善救助活动，为进一步提升公司履行社会责任的透明度，促进投资者更好的了解公司，公司于 2024 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露了《通裕重工 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
被告新乡市恒泰锻造有限公司全资子公司宝泰机械货款	1,296.17	否	已签署民事调解书	调解结果：被告共计给付货款 1350 万元，分别调解书签收前支付 30 万元；剩余 1320 万元自 2014 年 7 月份起每月 20 日前支付不少于 30 万元；最晚至 2015 年 12 月 30 日前付清。	正在强制执行中，截至 2024 年 8 月，尚欠货款 565.13 万元。		
被告山东国风电设备有限公司欠我公司货款	1,006.63	否	已签署民事调解书	调解结果：2021 年 8 月起每月月底前给付 250 万，2021 年 12 月 31 日前付清尾款。	截至 2024 年 8 月，尚欠货款 814.74 万元。被告进入破产清算，已申报债权。		
被告南京风电科技有限公司欠我公司货款	2,548.6	否	二审已出判决，我公司胜诉	判决结果：被告支付我公司货款 2,548.30 万元及逾期利息。取回在公司的相关产品。	已申请强制执行		
被告江苏龙尚重工有限公司全资子公司海杰冶金货款	1,743.11	否	已开庭审理，尚未出具判决书	尚未出具判决书	尚未出具判决书		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州海杰冶金机械制造有限公司	2021年05月07日	4,001	2021年06月18日	0	连带责任担保	房产土地抵押		2021年6月11日至2026年6月7日	否	否
禹城海杰新能源工程有限公司	2021年10月28日	3,630	2021年11月02日	665.6	连带责任担保			2021年11月2日至2024年11月2日	否	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2021年05月07日	13,500	2022年01月11日	0	连带责任担保			2022年1月11日至2025年1月11日	是	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2021年05月07日	2,200	2022年02月14日	1,800	连带责任担保			2022年2月17日至2026年9月21日	否	否
山东宝元硬质合金有限公司	2022年04月15日	10,000	2022年05月27日	4,812.05	连带责任担保	土地抵押		2022年6月30日至2026年6月30日	否	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2022年04月15日	24,200	2022年06月17日	225.5	连带责任担保	土地抵押		2022年6月17日至2032年12月31日	否	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2022年04月15日	10,000	2022年11月18日	4,850	连带责任担保			2022年11月18日至2024年11月23日	否	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2022年04月15日	11,000	2022年12月29日	0	连带责任担保			2022年12月29日至2025年12月29日	否	否

								日		
济南市冶金科学研究所有限责任公司	2022年04月15日	6,000	2023年01月11日	0	连带责任担保			2023年1月11日至2024年2月9日	是	否
山东省禹城市新园热电有限公司	2022年04月15日	4,000	2023年01月13日	0	连带责任担保	机器设备抵押	新园热电向公司提供反担保	2023年1月13日至2024年1月13日	是	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2022年04月15日	4,000	2023年02月22日	0	连带责任担保			2023年2月22日至2024年2月16日	是	否
山东信商物资有限公司	2022年04月15日	1,000	2023年02月28日	0	连带责任担保			2023年2月28日至2024年2月28日	是	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2022年04月15日	3,000	2023年03月17日	0	连带责任担保			2023年3月17日至2025年3月16日	是	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2022年04月15日	3,000	2023年03月28日	2,400	连带责任担保			2023年3月22日至2026年12月31日	否	否
山东省禹城市新园热电有限公司	2022年04月15日	3,600	2023年03月28日	2,700	连带责任担保		新园热电向公司提供反担保	2023年3月28日至2026年3月27日	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2023年04月07日	3,600	2023年04月21日	0	连带责任担保			2023年4月21日至2024年7月6日	是	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	2023年04月07日	2,000	2023年04月23日	0	连带责任担保			2023年4月23日至2024年3月8日	是	否
禹城宝利铸造有限公司	2023年04月07日	2,300	2023年04月23日	0	连带责任担保			2023年4月23日至	是	否

司								2024年 4月23 日		
济南市 冶金科学 研究所有限 责任公司	2023年 04月07 日	5,500	2023年 04月27 日	4,600	连带责 任担保			2023年 4月27 日至 2026年 1月22 日	否	否
禹城宝 泰机械 制造有限 公司	2023年 04月07 日	10,000	2023年 04月27 日	0	连带责 任担保			2023年 4月27 日至 2025年 3月22 日	是	否
山东省 禹城市 新园热 电有限 公司	2023年 04月07 日	3,000	2023年 05月30 日	0	连带责 任担保		新园热 电向公 司提供 反担保	2023年 5月30 日至 2024年 5月30 日	是	否
山东省 禹城市 新园热 电有限 公司	2023年 04月07 日	12,000	2023年 05月31 日	8,502.1 1	连带责 任担保	机器设 备抵押	新园热 电向公 司提供 反担保	2023年 5月30 日至 2028年 5月30 日	否	否
山东省 禹城市 新园热 电有限 公司	2023年 04月07 日	8,000	2023年 05月31 日	0	连带责 任担保		新园热 电向公 司提供 反担保	2023年 5月31 日至 2024年 5月30 日	是	否
济南市 冶金科学 研究所有限 责任公司	2023年 04月07 日	8,250	2023年 05月31 日	2,800	连带责 任担保			2023年 5月31 日至 2025年 11月1 日	否	否
济南市 冶金科学 研究所有限 责任公司	2023年 04月07 日	5,000	2023年 06月01 日	4,000	连带责 任担保			2023年 6月1 日至 2024年 7月5 日	是	否
青岛宝 鉴科技 工程有限 公司	2023年 04月07 日	4,000	2023年 06月14 日	3,800	连带责 任担保			2023年 6月14 日至 2026年 5月14 日	否	否
青岛宝 鉴科技 工程有限 公司	2023年 04月07 日	10,000	2023年 06月14 日	0	连带责 任担保			2023年 6月14 日至 2024年 6月13 日	是	否

青岛宝鉴科技工程有限公司	2023年04月07日	20,000	2023年06月14日	10,000	连带责任担保			2023年6月14日至2026年6月13日	否	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2023年04月07日	20,000	2023年06月14日	13,500	连带责任担保			2023年6月14日至2026年6月14日	否	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	2023年04月07日	3,000	2023年06月14日	0	连带责任担保			2023年6月14日至2024年6月14日	是	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	2023年04月07日	5,000	2023年06月16日	2,640	连带责任担保			2023年6月16日至2025年1月10日	否	否
济南冶金科学研究所有限责任公司	2023年04月07日	5,000	2023年09月08日	3,780	连带责任担保			2023年9月8日至2024年9月7日	否	否
禹城宝泰机械制造有限公司	2023年04月07日	2,700	2023年09月08日	2,600	连带责任担保			2023年9月8日至2024年9月7日	否	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	2023年04月07日	10,000	2023年09月08日	7,000	连带责任担保			2023年9月8日至2027年6月18日	否	否
济南冶金科学研究所有限责任公司	2023年04月07日	3,000	2023年12月08日	0	连带责任担保			2023年12月8日至2024年12月8日	否	否
山东省禹城市新园热电有限公司	2023年04月07日	3,000	2023年12月08日	100	连带责任担保		新园热电向公司提供反担保	2023年12月12日至2024年7月20日	是	否
济南冶金科学研究所	2023年04月07日	3,100	2023年12月08日	3,100	连带责任担保			2023年12月12日至	否	否

有限责 任公司								2024 年 12 月 12 日		
济南冶 金科学 研究所 有限责 任公司	2023 年 04 月 07 日	6,000	2024 年 01 月 25 日	6,000	连带责 任担保			2024 年 1 月 25 日至 2025 年 1 月 25 日	否	否
山东信 商物资 有限公 司	2023 年 04 月 07 日	1,000	2024 年 03 月 28 日	1,000	连带责 任担保			2024 年 3 月 29 日至 2025 年 4 月 29 日	否	否
禹城宝 泰机械 制造有 限公司	2023 年 04 月 07 日	2,000	2024 年 03 月 28 日	2,000	连带责 任担保			2024 年 3 月 29 日至 2025 年 3 月 28 日	否	否
济南冶 金科学 研究所 有限责 任公司	2024 年 04 月 29 日	2,000	2024 年 05 月 23 日	2,000	连带责 任担保			2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日	否	否
济南冶 金科学 研究所 有限责 任公司	2024 年 04 月 29 日	3,000	2024 年 05 月 23 日	0	连带责 任担保			2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日	否	否
禹城宝 泰机械 制造有 限公司	2024 年 04 月 29 日	10,000	2024 年 05 月 23 日	9,000	连带责 任担保			2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日	否	否
常州海 杰冶金 机械制 造有限 公司	2024 年 04 月 29 日	3,000	2024 年 05 月 23 日	0	连带责 任担保			2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日	否	否
山东省 禹城市 新园热 电有限 公司	2024 年 04 月 29 日	3,000	2024 年 05 月 23 日	2,900	连带责 任担保		新园热 电向公 司提供 反担保	2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 26 日	否	否
济南冶 金科学 研究所 有限责 任公司	2024 年 04 月 29 日	3,000	2024 年 06 月 25 日	2,000	连带责 任担保			2024 年 6 月 25 日至 2025 年 6 月 25 日	否	否

禹城宝利铸造有限公司	2024 年 04 月 29 日	1,000	2024 年 06 月 25 日	1,000	连带责任担保			2024 年 6 月 25 日至 2025 年 6 月 26 日	否	否
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			330,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						34,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			330,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						109,775.26
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			330,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						34,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			330,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						109,775.26
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				15.84%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				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余额(E)				14,600						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				14,600						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、日常经营重大合同

无。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、经 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司与港瑞保理和港惠租赁签署了《业务合作框架协议》（以下简称“《框架协议》”），港瑞保理和港惠租赁在《框架协议》签署并生效后 36 个月内为公司及子公司提供授信融资额度每年不超过 10 亿元人民币，具体额度使用以具体合作项目开展为准。上述关联交易截至 2024 年 6 月 30 日的履行情况未超过股东大会授权额度。

2、经 2024 年第二次临时股东大会审议通过，公司及子公司向银行等金融机构（含租赁公司和保理公司）申请敞口总额不超过 70 亿元人民币的融资，额度循环使用（不含发行短期融资券、中期票据、公司债券进行的融资），并授权公司董事长或财务总监决定办理上述敞口总额不超过 70 亿元人民币且单笔融资不超过 5 亿元人民币（不含 5 亿元）的具体融资事项，授权公司董事长或财务总监签署相关各项法律文件。同时，为便于子公司的融资事项，同意公司为合并报表范围内的子公司在金融机构的融资提供担保，授权公司董事长或财务总监决定公司为子公司在金融机构的融资业务提供新增担保的总额度为 33 亿元（额度循环使用），任一时点的担保余额不得超过股东大会审议通过的担保额度，并授权公司董事长或财务总监签署相关各项法律文件。上述申请融资额度及公司为子公司新增担保额度授权的有效期为经股东大会审议批准之日起 12 个月内有效。截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司向银行等金融机构申请的融资余额，以及公司为子公司提供担保的余额均未超过股东大会授权额度。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

为进一步促进公司及子公司产业布局和结构调整的优化，发挥公司主业优势，推进公司高质量发展，公司将对子公司的新能源业务进行资源整合。拟将全资子公司贵州宝丰新能源开发有限公司、山西鲁晋宝丰新能源开发有限公司 100%股权转让给控股子公司山东省禹城市新园热电有限公司，将新园热电从单一煤电、生物质热电联产运营打造成集瓦斯气发电、生物质热电联产多元化运营于一体的新能源业务平台。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	192,322,922	4.94%				31,235,332	31,235,332	223,558,254	5.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	192,322,922	4.94%				31,235,332	31,235,332	223,558,254	5.74%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	192,322,922	4.94%				31,235,332	31,235,332	223,558,254	5.74%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,704,608,019	95.06%				-31,235,260	-31,235,260	3,673,372,759	94.26%
1、人民币普通股	3,704,608,019	95.06%				-31,235,260	-31,235,260	3,673,372,759	94.26%
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	3,896,930,941	100.00%				72	72	3,896,931,013	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、公司向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“通裕转债”）于 2022 年 7 月 15 日起在深圳证券交易所挂牌交易。通裕转债的转股期为：2022 年 12 月 26 日起至 2028 年 6 月 19 日止。2024 年上半年，通裕转债因转股减少 2 张，合计转为股份 72 股。公司总股本由 2023 年 12 月底的 3,896,930,941 股增加至 2024 年 6 月底的 3,896,931,013 股。

2、2023 年 9 月 28 日，公司完成了董事会、监事会和高级管理人员换届，其中李静女士于本次监事会换届后不再担任公司监事，其所持股份于 2024 年 3 月底全部解除限售，报告期内减少有限售条件股份 2,625,000 股。

3、2024 年第二季度，公司董事司兴奎先生办理部分股份和可转让额度的转托管，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据相关规定对其高管锁定股数量进行调整，有限售条件股份增加 33,860,332 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
司兴奎	181,134,668	0	33,860,332	214,995,000	董监高锁定股； 2024 年第二季度，因办理部分股份和可转让额度的转托管，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据相关规定对其高管锁定股数量进行调整，有限售条件股份增加 33,860,332 股。	当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%
刘翠花	2,886,454	0	0	2,886,454	董监高锁定股	当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%
石爱军	2,662,925	0	0	2,662,925	董监高锁定股	当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%
李静	2,625,000	2,625,000	0	0	因公司于 2023 年 9 月底完成监事会换届，其不再担任公司监事，其所持公	已于 2024 年 3 月 31 日解除限售

					司股票在不任公司监事之日起锁定 6 个月。	
张继森	1,759,500	0	0	1,759,500	董监高锁定股	当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%
司勇	1,237,500	0	0	1,237,500	董监高锁定股	当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%
梁吉峰	16,875	0	0	16,875	董监高锁定股	当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%
合计	192,322,922	2,625,000	33,860,332	223,558,254	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		126,567	报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0	持有特别表决权股份的股东总数		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海港控股集团有限公司	国有法人	20.33%	792,427,590	0	0.00	792,427,590	不适用	0
司兴奎	境内自然人	6.20%	241,512,891	0	214,995,000	26,517,891	质押	19,600,000
朱金枝	境内自然人	2.93%	114,308,741	+12,051,807	0	114,308,741	不适用	0
杨建峰	境内自然人	1.29%	50,379,300	0	0	50,379,300	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	22,712,062	-3,746,886	0	22,712,062	不适用	0
招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	14,413,900	+10,637,800	0	14,413,900	不适用	0
杨钧	境内自然人	0.27%	10,650,000	0	0	10,650,000	不适用	0
秦吉水	境内自然人	0.24%	9,530,000	-200,000	0	9,530,000	不适用	0
叶安秀	境内自然人	0.24%	9,464,400	0	0	9,464,400	不适用	0

招商银行 股份有限 公司—华 夏中证 1000 交易 型开放式 指数证券 投资基金	其他	0.19%	7,505,700	+4,034,200	0	7,505,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
珠海港控股集团有限公司	792,427,590	人民币普通股	792,427,590					
朱金枝	114,308,741	人民币普通股	114,308,741					
杨建峰	50,379,300	人民币普通股	50,379,300					
司兴奎	26,517,891	人民币普通股	26,517,891					
香港中央结算有限公司	22,712,062	人民币普通股	22,712,062					
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	14,413,900	人民币普通股	14,413,900					
杨钧	10,650,000	人民币普通股	10,650,000					
秦吉水	9,530,000	人民币普通股	9,530,000					
叶安秀	9,464,400	人民币普通股	9,464,400					
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	7,505,700	人民币普通股	7,505,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况				
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股	期初转融通出借股份且尚未归还	期末普通账户、信用账户持股	期末转融通出借股份且尚未归还

	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—华夏中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,471,500	0.09%	347,400	0.01%	7,505,700	0.19%	532,800	0.01%
招商银行股份有限公司—南方中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,776,100	0.10%	806,900	0.02%	14,413,900	0.37%	0	0.00%

前 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

1、“通裕转债”初始转股价格为人民币 2.77 元/股。2023 年 6 月 13 日，公司完成了 2022 年度权益分派，向全体股东每 10 股派 0.30 元人民币（含税）。“通裕转债”的转股价格调整为 2.74 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 13 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 6 日在巨潮资讯网发布的《关于因 2022 年度权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2023-052）。

2、2024 年 2 月 6 日，公司召开第六届董事会第六次临时会议，审议通过了《关于不向下修正“通裕转债”转股价格的议案》，决定本次不向下修正“通裕转债”的转股价格，且自该次董事会审议通过后的次一交易日起未来 6 个月内（即 2024 年 2 月 7 日至 2024 年 8 月 6 日），如再次触发“通裕转债”转股价格向下修正条件，亦不提出向下修正方案。下一触发转股价格修正条件的期间自 2024 年 8 月 7 日重新计算，若再次触发“通裕转债”转股价格的向下修正条款，届时公司董事会将再次召开会议决定是否行使“通裕转债”转股价格向下修正的权利。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 6 日在巨潮资讯网发布的《关于不向下修正“通裕转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-009）。

3、2024 年 6 月 20 日，公司完成了 2023 年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税），“通裕转债”的转股价格调整为 2.72 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 6 月 20 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 13 日在巨潮资讯网发布的《关于因 2023 年度权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2024-046）。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
通裕转债	2022年12月26日-2028年6月19日	14,847,200	1,484,720,000.00	406,300.00	147,792	0.00%	1,484,313,700.00	99.97%

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	珠海港控股集团有限公司	国有法人	3,019,149	301,914,900.00	20.34%
2	中国民生银行股份有限公司-安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金	其他	532,635	53,263,500.00	3.59%
3	南方基金宁远固定收益型养老金产品-中国农业银行股份有限公司	其他	523,296	52,329,600.00	3.53%
4	上海浦东发展银行股份有限公司-易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	474,026	47,402,600.00	3.19%
5	基本养老保险基金一零五组合	其他	421,444	42,144,400.00	2.84%
6	中国建设银行股份有限公司-易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	366,593	36,659,300.00	2.47%
7	中国银行股份有限公司-易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	362,391	36,239,100.00	2.44%
8	上海合晟资产管理股份有限公司-合晟同晖7号私募证券投资基金	其他	325,322	32,532,200.00	2.19%
9	中国建设银行股份有限公司-光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	272,611	27,261,100.00	1.84%
10	上海合晟资产管理股份有限公司-合晟同晖固定收益1号创新投资基金	其他	262,735	26,273,500.00	1.77%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

#### 1、报告期末公司负债情况

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
资产负债率	55.26%	55.44%	-0.18%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.00	4.88	-18.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

#### 2、公司可转债资信评级状况

2024 年 6 月 25 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《定期跟踪评级报告》（新世纪跟踪(2024)100227），确定公司主体信用等级为 AA，“通裕转债”信用等级维持 AA，评级展望为稳定。

### 3、未来年度还债的现金安排

公司资信情况良好，资产结构合理，可以通过银行等多种融资渠道取得融资，合理安排兑付资金。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.27	1.24	2.42%
资产负债率	55.26%	55.44%	-0.18%
速动比率	0.75	0.74	1.35%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	3,494.98	17,453.61	-79.98%
EBITDA 全部债务比	4.37%	5.63%	-1.26%
利息保障倍数	1.61	3.04	-47.04%
现金利息保障倍数	2.47	2.08	18.75%
EBITDA 利息保障倍数	4.00	4.88	-18.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：通裕重工股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,306,011,377.89	1,454,362,326.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		49,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	517,340,766.89	606,384,040.27
应收账款	2,184,089,956.11	2,225,913,536.26
应收款项融资	150,723,260.43	140,938,312.33
预付款项	115,041,797.09	90,954,861.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,062,047.06	14,896,441.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,320,471,061.93	3,346,442,351.92
其中：数据资源		
合同资产	34,610,062.78	30,558,401.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	185,557,701.93	21,437,759.11
其他流动资产	266,732,789.62	233,158,273.04
<b>流动资产合计</b>	<b>8,098,640,821.73</b>	<b>8,214,046,304.00</b>
<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	47,663,509.29	48,322,180.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,961,671.29	3,134,796.73
固定资产	5,564,833,945.92	5,335,729,514.71
在建工程	1,137,724,036.50	1,267,189,307.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	526,524.00	631,828.80
无形资产	423,307,064.41	430,189,634.95
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	22,295,326.73	22,295,326.73
长期待摊费用	2,212,109.41	1,858,928.40
递延所得税资产	46,572,237.07	37,007,900.03
其他非流动资产	257,207,973.24	429,319,826.16
非流动资产合计	7,505,304,397.86	7,575,679,244.12
资产总计	15,603,945,219.59	15,789,725,548.12
流动负债：		
短期借款	3,372,055,000.00	3,774,705,168.80
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	574,224,786.87	569,736,113.10
应付账款	1,247,135,805.83	1,119,105,952.84
预收款项		
合同负债	166,967,201.71	165,122,803.67
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	207,729,873.63	194,406,235.44
应交税费	50,197,892.62	49,238,919.17
其他应付款	171,356,778.09	201,384,984.63
其中：应付利息		3,710,788.25
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	336,899,296.93	243,146,219.14
其他流动负债	261,725,103.29	288,124,541.00
流动负债合计	6,388,291,738.97	6,604,970,937.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	835,462,968.57	769,907,056.97
应付债券	1,322,985,258.04	1,296,408,767.11
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	558,675.61	547,769.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,037,225.39	2,599,127.01
递延收益	40,076,328.42	47,146,367.34
递延所得税负债	30,811,224.71	32,825,762.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,234,931,680.74	2,149,434,850.69
负债合计	8,623,223,419.71	8,754,405,788.48
所有者权益：		
股本	3,896,931,013.00	3,896,930,941.00
其他权益工具	255,624,476.27	255,624,510.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,369,935,879.54	1,369,935,744.55
减：库存股		
其他综合收益	-777,416.14	-867,848.48
专项储备	2,404,840.34	1,269,638.44
盈余公积	215,606,798.41	215,606,798.41
一般风险准备		
未分配利润	1,189,263,889.62	1,246,042,873.76
归属于母公司所有者权益合计	6,928,989,481.04	6,984,542,658.39
少数股东权益	51,732,318.84	50,777,101.25
所有者权益合计	6,980,721,799.88	7,035,319,759.64
负债和所有者权益总计	15,603,945,219.59	15,789,725,548.12

法定代表人：刘伟 主管会计工作负责人：杨静 会计机构负责人：王龙飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	754,966,538.83	896,363,047.74
交易性金融资产		49,000,000.00

衍生金融资产		
应收票据	320,986,063.82	278,193,661.33
应收账款	1,435,916,643.96	1,782,484,250.40
应收款项融资	127,425,943.04	126,389,984.32
预付款项	65,543,250.59	26,351,071.04
其他应收款	949,856,830.38	993,751,113.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,570,373,196.65	1,440,980,404.22
其中：数据资源		
合同资产	34,610,062.78	30,349,171.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	174,375,555.04	10,762,011.58
其他流动资产	44,835,944.92	61,414,559.26
流动资产合计	5,478,890,030.01	5,696,039,274.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,089,313,071.32	2,088,813,071.32
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	3,321,969,579.22	3,339,290,655.59
在建工程	868,421,967.01	807,591,756.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	168,130,530.52	171,040,826.19
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	468,243.02	561,891.68
递延所得税资产	6,954,790.74	
其他非流动资产	201,142,860.76	367,986,995.36
非流动资产合计	6,656,401,042.59	6,775,285,196.27
资产总计	12,135,291,072.60	12,471,324,470.61
流动负债：		
短期借款	1,158,560,000.00	1,349,789,441.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	721,866,409.06	631,042,899.95
应付账款	402,776,308.10	348,868,850.07
预收款项		
合同负债	131,967,956.84	183,333,566.33
应付职工薪酬	133,598,608.61	132,346,206.61
应交税费	19,290,940.37	9,996,070.25
其他应付款	1,445,516,257.45	1,729,632,059.89
其中：应付利息		3,710,788.25
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	191,500,000.00	86,406,225.61
其他流动负债	85,196,058.73	118,234,795.18
流动负债合计	4,290,272,539.16	4,589,650,115.56
非流动负债：		
长期借款	478,500,000.00	447,500,000.00
应付债券	1,322,985,258.04	1,296,408,767.11
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,553,986.96	26,769,250.86
递延所得税负债		730,099.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,823,039,245.00	1,771,408,117.68
负债合计	6,113,311,784.16	6,361,058,233.24
所有者权益：		
股本	3,896,931,013.00	3,896,930,941.00
其他权益工具	255,624,476.27	255,624,510.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,084,091,059.16	1,084,090,924.17
减：库存股		
其他综合收益	-850,000.00	-850,000.00
专项储备		1,269,638.44
盈余公积	215,606,798.41	215,606,798.41
未分配利润	570,575,941.60	657,593,424.64
所有者权益合计	6,021,979,288.44	6,110,266,237.37
负债和所有者权益总计	12,135,291,072.60	12,471,324,470.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	2,735,017,802.17	2,859,740,995.38

其中：营业收入	2,735,017,802.17	2,859,740,995.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,640,943,432.72	2,599,804,096.32
其中：营业成本	2,356,262,910.82	2,283,174,208.61
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	32,071,091.90	31,144,445.79
销售费用	25,469,346.94	23,632,788.74
管理费用	86,610,038.39	89,160,838.03
研发费用	65,733,284.12	103,841,105.87
财务费用	74,796,760.55	68,850,709.28
其中：利息费用	76,291,031.52	90,705,365.33
利息收入	12,470,109.80	16,441,928.67
加：其他收益	12,565,427.38	7,273,238.86
投资收益（损失以“—”号填列）	-240,235.97	-517,339.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-376,677.40	-517,339.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-35,507,655.26	-36,435,666.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,155,683.44	-6,681,733.32
资产处置收益（损失以“—”号填列）	167,861.22	373,087.51
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	54,904,083.38	223,948,486.17
加：营业外收入	5,119,150.99	3,140,936.04
减：营业外支出	2,200,913.90	353,184.78
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	57,822,320.47	226,736,237.43

减：所得税费用	16,292,131.57	41,770,266.75
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	41,530,188.90	184,965,970.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	41,530,188.90	184,965,970.68
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）	40,574,971.32	183,074,223.78
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	955,217.58	1,891,746.90
六、其他综合收益的税后净额	90,432.34	-187,936.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	90,432.34	-187,936.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	90,432.34	-187,936.28
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	90,432.34	-187,936.28
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,620,621.24	184,778,034.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,665,403.66	182,886,287.50
归属于少数股东的综合收益总额	955,217.58	1,891,746.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.05
（二）稀释每股收益	0.01	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：刘伟 主管会计工作负责人：杨静 会计机构负责人：王龙飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	1,731,599,368.09	2,243,442,054.26

减：营业成本	1,529,626,631.36	1,882,967,133.15
税金及附加	13,566,863.03	14,777,588.84
销售费用	19,637,798.01	16,979,077.19
管理费用	38,348,472.23	61,798,684.40
研发费用	52,106,042.92	81,452,034.24
财务费用	36,960,960.72	32,778,980.76
其中：利息费用	44,030,422.99	50,048,160.16
利息收入	10,697,716.63	14,242,907.17
加：其他收益	7,261,670.12	4,259,070.29
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-23,567,225.52	-23,498,705.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-14,780,800.35	-3,732,918.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	86,624.26	271,080.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,352,868.33	129,987,082.66
加：营业外收入	3,195,792.06	2,988,694.83
减：营业外支出	1,941,368.96	339,414.28
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,607,291.43	132,636,363.21
减：所得税费用	1,270,819.01	18,145,859.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,336,472.42	114,490,503.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,336,472.42	114,490,503.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	10,336,472.42	114,490,503.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.00	0.03
(二) 稀释每股收益	0.00	0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,187,749,566.38	2,034,801,627.71
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	138,736,974.57	72,822,004.11
收到其他与经营活动有关的现金	137,603,876.84	40,518,257.93
经营活动现金流入小计	2,464,090,417.79	2,148,141,889.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,764,491,668.86	1,564,321,154.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	325,859,064.34	330,442,324.79
支付的各项税费	138,729,995.27	131,357,400.00
支付其他与经营活动有关的现金	147,782,829.65	66,828,482.65
经营活动现金流出小计	2,376,863,558.12	2,092,949,361.74
经营活动产生的现金流量净额	87,226,859.67	55,192,528.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	289,660.00	25,000.00

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	49,000,000.00	1,324,400,000.00
投资活动现金流入小计	49,289,660.00	1,324,450,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,091,040.20	268,683,584.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	949,000,000.00
投资活动现金流出小计	106,091,040.20	1,217,683,584.62
投资活动产生的现金流量净额	-56,801,380.20	106,766,415.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,121,852,624.00	2,723,855,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		242,435,644.45
筹资活动现金流入小计	2,121,852,624.00	2,966,290,644.45
偿还债务支付的现金	1,834,112,002.75	2,591,075,525.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,137,939.35	195,574,748.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	144,781,821.22	92,792,363.17
筹资活动现金流出小计	2,153,031,763.32	2,879,442,637.33
筹资活动产生的现金流量净额	-31,179,139.32	86,848,007.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,277,943.61	3,048,717.79
五、现金及现金等价物净增加额	5,524,283.76	251,855,668.30
加：期初现金及现金等价物余额	729,471,458.07	657,654,203.18
六、期末现金及现金等价物余额	734,995,741.83	909,509,871.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,394,240,997.04	991,121,208.17
收到的税费返还	80,050,535.31	22,973,495.38
收到其他与经营活动有关的现金	2,230,017,141.36	2,134,028,863.71
经营活动现金流入小计	3,704,308,673.71	3,148,123,567.26
购买商品、接受劳务支付的现金	734,698,186.37	893,373,821.62
支付给职工以及为职工支付的现金	197,983,154.70	206,923,150.84
支付的各项税费	29,846,601.89	39,627,759.45
支付其他与经营活动有关的现金	1,714,764,293.00	1,942,184,459.22
经营活动现金流出小计	2,677,292,235.96	3,082,109,191.13
经营活动产生的现金流量净额	1,027,016,437.75	66,014,376.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	49,000,000.00	424,400,000.00
投资活动现金流入小计	49,000,000.00	424,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,517,373.32	159,303,506.17
投资支付的现金	500,000.00	
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	10,000,000.00	49,000,000.00
投资活动现金流出小计	61,017,373.32	208,303,506.17
投资活动产生的现金流量净额	-12,017,373.32	216,096,493.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	838,573,611.11	1,002,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		230,781,244.45
筹资活动现金流入小计	838,573,611.11	1,233,281,244.45
偿还债务支付的现金	1,670,481,103.43	1,220,348,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,352,428.13	158,910,154.58
支付其他与筹资活动有关的现金	128,125,853.74	72,344,738.55
筹资活动现金流出小计	1,938,959,385.30	1,451,602,893.13
筹资活动产生的现金流量净额	-1,100,385,774.19	-218,321,648.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,696,029.97	2,734,140.38
五、现金及现金等价物净增加额	-79,690,679.79	66,523,361.66
加：期初现金及现金等价物余额	386,733,178.88	226,587,521.87
六、期末现金及现金等价物余额	307,042,499.09	293,110,883.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,896,930,941.00			255,624,510.71	1,369,935,744.55		-867,848.8	1,269,638.44	215,606,798.41		1,246,042,873.6		6,984,542,658.9	7,035,319,759.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期	3,896,930,941.00			255,624,510.71	1,369,935,744.55		-867,848.8	1,269,638.44	215,606,798.41		1,246,042,873.6		6,984,542,658.9	7,035,319,759.64

初余额	96,930,941.00			,624,510.71	69,935,744.55		867,848.8	69,638.44	,606,798.41		46,042,873.76		84,542,658.39	777,101.25	35,319,759.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72.00			-34.44	134.99		90,432.34	1,135,201.90			-56,778,984.14		-55,553,177.35	955,217.59	54,597,959.76
（一）综合收益总额							90,432.34				40,574,971.32		40,665,403.66	955,217.59	41,620,621.55
（二）所有者投入和减少资本	72.00			-34.44	134.99								172.55		172.55
1. 所有者投入的普通股	72.00												72.00		72.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-34.44	134.99								100.55		100.55
（三）利润分配											-97,353,955.46		-97,353,955.46		-97,353,955.46
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											-97,353,955.46		-97,353,955.46		-97,353,955.46
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								1,135,201.90					1,135,201.90		1,135,201.90
1. 本期提取								6,694,754.80					6,694,754.80		6,694,754.80
2. 本期使用								5,559,552.90					5,559,552.90		5,559,552.90
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,896,931,013.00			255,624,476.27	1,369,935,879.54		-777,416.14	2,404,840.34	215,606,798.41		1,189,263,889.62		6,928,989,481.04	51,732,318.84	6,980,721,799.88

上年金额

单位：元

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															
	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、上年年末余额	3,896,809,318.00			255,681,996.84	1,369,713,679.8		-84,281.77	202,434,149.53			1,171,780,127.53		6,896,334,989.91	47,439,739.62	6,943,774,729.53	
加：会计政策变更																
前																

期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,896,809,318.00		255,681,996.84	1,369,713,679.78		-84,281.77		202,434,149.53		1,171,780,127.53		6,896,334,989.91	47,439,739.62	6,943,774,953.3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	121,623.00		-57,486.13	222,064.77		-783,566.71	1,269,638.44	13,172,648.88		74,262,746.23		88,207,668.48	3,337,361.63	91,545,030.11
（一）综合收益总额						-783,566.71				204,167,081.05		203,383,514.34	3,337,361.63	206,720,875.97
（二）所有者投入和减少资本	121,623.00		-57,486.13	222,064.77								286,201.64		286,201.64
1. 所有者投入的普通股	121,623.00											121,623.00		121,623.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他			-57,486.13	222,064.77								164,578.64		164,578.64
（三）利润分配								13,172,648.88		-129,904,334.82		-116,731,685.94		-116,731,685.94
1. 提取盈余公积								13,172,648.88		-13,172,648.88				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分配										-116,731,685.94		-116,731,685.94		-116,731,685.94

											85.94		85.94		85.94	
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								1,269,638.44					1,269,638.44		1,269,638.44	
1. 本期提取								16,535,030.81					16,535,030.81		16,535,030.81	
2. 本期使用								15,265,392.37					15,265,392.37		15,265,392.37	
(六) 其他																
四、本期期末余额	3,896,930.94			255,624,510.71	1,369,935,744.55		-867,848.8	1,269,638.44	215,606,798.41			1,246,042,873.76		6,984,542,658.39	50,777,105.5	7,035,319,754.4

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	3,896,930,941.00			255,624,510.71	1,084,090,924.17		-850,000.00	1,269,638.44	215,606,798.41	657,593,424.64		6,110,266,237.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,896,930,941.00			255,624,510.71	1,084,090,924.17		-850,000.00	1,269,638.44	215,606,798.41	657,593,424.64		6,110,266,237.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72.00			-34.44	134.99			-1,269,638.44		-87,017,483.04		-88,286,948.93
（一）综合收益总额										10,336,472.42		10,336,472.42
（二）所有者投入和减少资本	72.00			-34.44	134.99							172.55
1. 所有者投入的普通股	72.00											72.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-34.44	134.99							100.55
（三）利润分配										-97,353,955.46		-97,353,955.46
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-97,353,955.46		-97,353,955.46
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								-				-
								1,269,638.44				1,269,638.44
1. 本期提取								3,548,438.91				3,548,438.91
2. 本期使用								4,818,077.35				4,818,077.35
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,896,931,013.00			255,624,476.27	1,084,091,059.16			-850,000.00	215,606,798.41	570,575,941.60		6,021,979,288.44

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,896,809,318.00			255,681,996.84	1,083,868,859.40			-850,000.00	202,434,149.53	655,771,270.69		6,093,715,594.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,896,809,318.00			255,681,996.84	1,083,868,859.40			-850,000.00	202,434,149.53	655,771,270.69		6,093,715,594.46
三、本期增减变动金额	121,623.00			-57,48	222,064.77			1,269,638.	13,172,648	1,822,153.		16,550,642

(减少以“－”号填列)				6.13				44	.88	95		.91
(一) 综合收益总额										131,726,488.77		131,726,488.77
(二) 所有者投入和减少资本	121,623.00			-57,486.13	222,064.77							286,201.64
1. 所有者投入的普通股												121,623.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	121,623.00											
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-57,486.13	222,064.77							164,578.64
(三) 利润分配									13,172,648.88	-129,904,334.82		116,731,685.94
1. 提取盈余公积									13,172,648.88	-13,172,648.88		
2. 对所有者(或股东)的分配										-116,731,685.94		116,731,685.94
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							1,269,638.44				1,269,638.44
1. 本期提取							6,491,498.97				6,491,498.97
2. 本期使用							5,221,860.53				5,221,860.53
(六) 其他											
四、本期末余额	3,896,930,941.00		255,624,510.71	1,084,090,924.17		-850,000.00	1,269,638.44	215,606,798.41	657,593,424.64		6,110,266,237.37

### 三、公司基本情况

通裕重工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由山东通裕集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。

公司前身为禹城通裕机械有限公司，成立于 2002 年 5 月 25 日，2002 年 8 月 12 日更名为山东通裕集团有限公司。

2010 年 1 月 15 日，山东通裕集团有限公司股东会决议，同意整体变更为通裕重工股份有限公司，各股东以截至 2009 年 11 月 30 日经审计的净资产作为出资，按 1:0.29 的比例折为股份公司股本 270,000,000 股。公司于 2010 年 3 月 25 日经山东省工商行政管理局核准登记。

2011 年 2 月 16 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]235 号《关于核准通裕重工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于 2011 年 2 月 25 日首次向社会公开发行人民币普通股 90,000,000 股，发行后公司股本为 360,000,000 股。

2011 年 3 月 8 日，经深圳证券交易所以深证上[2011]73 号《关于通裕重工股份有限公司人民币股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易，股票简称：通裕重工，股票代码：300185。所属行业为通用设备制造业。

根据 2011 年度股东大会决议，本公司以当年 12 月 31 日股本 360,000,000 股为基数，按每 10 股由资本公积转增 15 股，共计转增 540,000,000 股。转增后，股本增至 900,000,000 股。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]528 号《关于核准通裕重工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）共计 189,247,976 股，发行后公司股本 1,089,247,976 股。

根据 2016 年第四次临时股东大会决议，本公司以截至 2016 年 6 月 30 日总股本 1,089,247,976 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股，共计转增 2,178,495,952 股。转增后，股本增至 3,267,743,928 股。

2021 年 1 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]206 号文《关于同意通裕重工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司向控股股东珠海港控股集团有限公司定向增发 629,039,293 股。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 389,693.10 万股，注册地：山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区，总部地址：山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区。本公司及各子公司实际从事的主要经营活动为：锻材、锻件、管模、粉末冶金等的制造和销售。

本公司的母公司为珠海港控股集团有限公司，本公司的实际控制人为：珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 26 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、27 和附注五、33。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，RDM-TYLLC 的记账本位币为美元，BORTOME AUSTRALIA PTY LTD 的记账本位币为澳元。本财务报表以人民币列示。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要在建工程
重要的非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 10% 的子公司认定为重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将净利润占合并净利润 10% 以上的合营/联营认定为重要合营企业、重要联营企业、重要共同经营

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本财务报表附注“五、(22)长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、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，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

提示：对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续

期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	承兑汇票	根据票据类型划分
应收账款	外部客户、应收合并范围内关联方款	根据客户类型划分
合同资产	未到期质保金	根据客户类型划分
其他应收款	保证金、出口退税、其他、合并范围内关联方往来款	根据款项性质划分
长期应收款	应收融资租赁保证金	根据款项性质划分

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

详见金融工具。

## 13、应收账款

详见金融工具。

## 14、应收款项融资

详见金融工具。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见金融工具。

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注五“（11）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用：公司用于生产钢锭的钢锭模、生产电渣锭的结晶器、生产铸件的砂箱木型，扣除残值后按照生产钢锭、电渣锭、铸件产量占预计总生产量的比例进行摊销，其他周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

（2）包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售

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的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即本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。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

详见金融工具。

## 20、其他债权投资

详见金融工具。

## 21、长期应收款

详见金融工具。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

#### 1、固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-30	5%	9.50%-3.17%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

#### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物、装修工程等	(1) 经内部组织相关人员验收确认；(2) 房屋建筑物、工程等完成消防验收以及其他必要的外部验收确认等；
设备、软件	(1) 相关设备及配套设施等已安装完毕；设备、软件等经过调试后可在一段时间内保持稳定运行；(2) 达到预定可使用状态，经内部组织相关人员验收确认

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、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

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	使用寿命	摊销方法	残值率 (%)
土地使用权	约定寿命	直线法	0
专利权	10 年	直线法	0
软件	10 年	直线法	0
非专利技术	10 年	直线法	0

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有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

#### 1、研发支出的归集范围

公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

#### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 28、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 30、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 31、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司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

## 32、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 33、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

国内销售业务为发出货物并取得收到货物证明的当天确认收入，国外销售业务在商品发出、完成出口报关手续并取得报关单信息时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 34、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

## 35、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 36、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

资产负债表日,本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。

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

## 37、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日,本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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 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;

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本财务报表附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司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。

## （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本财务报表附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本财务报表附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、售后租回交易

公司按照本财务报表附注“五、（33）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本财务报表附注“五、（11）金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本财务报表附注“五、（11）金融工具”。

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

## 39、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见如下说明
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
通裕重工股份有限公司	15%
济南市冶金科学研究所有限责任公司	15%
山东宝元硬质合金有限公司	25%
山东重石超硬材料有限公司	20%
山东省禹城市新园热电有限公司	25%
禹城宝泰机械制造有限公司	25%
禹城宝利铸造有限公司	25%
山东信商物资有限公司	25%
五寨恒华能源有限公司	20%
常州海杰冶金机械制造有限公司	15%
禹城海杰新能源工程有限公司	25%
贵州宝丰新能源开发有限公司	20%
金沙县宝丰新能源有限公司	20%
织金县宝丰新能源开发有限公司	20%
禹城通裕再生资源有限公司	20%
禹城通裕矿业投资有限公司	20%
常州东方机电成套有限公司	20%
青岛宝鉴科技工程有限公司	25%
青岛宝通进出口有限公司	25%
山西鲁晋宝丰新能源开发有限公司	20%
长治市郊区宝新能源开发有限公司	20%
通裕重工（广东）供应链科技有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 通裕重工股份有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202237006785，有效期 3 年。企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，企业所得税税率为 15%。

(2) 济南市冶金科学研究所有限责任公司于 2021 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202137000941，有效期 3 年。企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，企业所得税税率为 15%，目前正在重新认定中。

(3) 常州海杰冶金机械制造有限公司于 2022 年 12 月 12 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下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202232016284，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，企业所得税税率为 15%。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）、《资源综合利用企业所得税优惠目录》的规定，山东省禹城市新园热电有限公司生物质发电收入享受所得税税收减免优惠，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

(5) 根据财政部、国家税务总局发布的《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）和《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司报告期内符合以上优惠适用条件的子公司，可以享受该小型微利企业的税收优惠政策。

(6) 根据广东省人民政府横琴粤澳深度合作区工作办公室发布的《财政部 税务总局关于横琴粤澳深度合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2022]19 号）规定，对设在横琴粤澳深度合作区符合《横琴粤澳深度合作区企业所得税优惠目录(2021 版)》（以下简称《目录》）中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占收入总额 60% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。报告期内，通裕重工（广东）供应链科技有限公司享受上述税收优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

(7) 根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。综合利用的资源名称、综合利用产品和劳务名称、技术标准和相关条件、退税比例等按照本公告所附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录(2022 年版)》（以下称《目录》）的相关规定执行。长治市郊区宝新能源开发有限公司、织金县宝丰新能源开发有限公司销售自产的煤层气（煤矿瓦斯）和提供电力符合《目录》中规定的相关条件，享受上述税收优惠政策。

(8) 根据《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》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。通裕重工股份有限公司、常州海杰冶金机械制造有限公司为高新技术企业中的制造业一般纳税人，享受上述税收优惠政策。

(9) 财政部、国家税务总局 4 日发布《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，将省级人民政府在 50% 税额幅度内减征“六税两费”的适用主体，由增值税小规模纳税人扩展至小型微利企业和个体工商户，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

“六税两费”是指资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。允许地方政府在一定幅度内减征“六税两费”，是减税降费政策措施的重要组成部分。

两部门发布公告明确，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征“六税两费”，已依法享受“六税两费”其他优惠政策的，可叠加享受上述减征优惠政策。本公司报告期内符合以上优惠适用条件的子公司，可以享受该小型微利企业的税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,680.86	92,877.44
银行存款	734,860,060.97	729,378,580.63
其他货币资金	571,015,636.06	724,890,868.46
合计	1,306,011,377.89	1,454,362,326.53
其中：存放在境外的款项总额	994,269.80	1,035,537.61

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	356,640,893.92	466,163,747.65
信用证保证金	163,050,000.00	201,460,788.32
保函保证金	28,030,798.15	14,577,357.34
冻结账户余额	160,532.42	160,532.42
其他保证金	13,133,411.57	42,528,442.73
定期存款	10,000,000.00	
合计	571,015,636.06	724,890,868.46

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		49,000,000.00
其中：		
结构性存款		49,000,000.00
其中：		
合计		49,000,000.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	315,596,052.62	353,856,057.92
商业承兑票据	114,860,959.31	84,086,981.38
财务公司承兑汇票	86,883,754.96	168,441,000.97
合计	517,340,766.89	606,384,040.27

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	524,473,607.96	100.00%	7,132,841.07	1.36%	517,340,766.89	614,744,566.37	100.00%	8,360,526.10	1.36%	606,384,040.27
其中：										
承兑汇票	524,473,607.96	100.00%	7,132,841.07	1.36%	517,340,766.89	614,744,566.37	100.00%	8,360,526.10	1.36%	606,384,040.27
合计	524,473,607.96	100.00%	7,132,841.07	1.36%	517,340,766.89	614,744,566.37	100.00%	8,360,526.10	1.36%	606,384,040.27

按组合计提坏账准备类别名称：承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
承兑汇票	524,473,607.96	7,132,841.07	1.36%
合计	524,473,607.96	7,132,841.07	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
承兑汇票	8,360,526.10		1,227,685.03			7,132,841.07
合计	8,360,526.10		1,227,685.03			7,132,841.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	79,053,804.82
合计	79,053,804.82

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		230,421,455.63
商业承兑票据		21,949,917.37
财务公司承兑汇票		6,915,131.62
合计		259,286,504.62

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,036,670,095.25	2,101,118,396.90
1 至 2 年	168,463,019.31	153,795,362.02
2 至 3 年	89,310,747.70	97,352,974.46
3 年以上	291,900,130.47	241,263,858.98
3 至 4 年	81,801,695.89	44,508,254.12
4 至 5 年	34,500,801.54	37,783,638.18
5 年以上	175,597,633.04	158,971,966.68
合计	2,586,343,992.73	2,593,530,592.36

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	129,350,606.76	5.00%	113,022,581.72	87.38%	16,328,025.04	132,245,354.98	5.10%	113,366,567.10	85.72%	18,878,787.88
其中：										
单项计提客户款	129,350,606.76	5.00%	113,022,581.72	87.38%	16,328,025.04	132,245,354.98	5.10%	113,366,567.10	85.72%	18,878,787.88
按组合计提坏账准备的应收账款	2,456,993,385.97	95.00%	289,231,454.90	11.77%	2,167,761,931.07	2,461,285,237.38	94.90%	254,250,489.00	10.33%	2,207,034,748.38
其										

中：										
应收客 户款	2,456,9 93,385. 97	95.00%	289,231 ,454.90	11.77%	2,167,7 61,931. 07	2,461,2 85,237. 38	94.90%	254,250 ,489.00	10.33%	2,207,0 34,748. 38
合计	2,586,3 43,992. 73	100.00%	402,254 ,036.62	15.55%	2,184,0 89,956. 11	2,593,5 30,592. 36	100.00%	367,617 ,056.10	14.17%	2,225,9 13,536. 26

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提客户款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华仪风能有 限公司	49,504,745.02	45,085,881.47	49,504,745.02	45,159,205.47	91.22%	涉诉
哈电风能有 限公司	26,642,802.07	14,607,669.65	25,142,802.07	14,071,373.32	55.97%	涉诉
森未安德国 有限公司	14,256,419.13	14,256,419.13	14,391,089.29	14,391,089.29	100.00%	经营困难
其他单项计 提客户款	41,841,388.76	39,416,596.85	40,311,970.38	39,400,913.64	97.74%	账龄较长
合计	132,245,354.98	113,366,567.1 0	129,350,606.7 6	113,022,581.72		

按组合计提坏账准备类别名称：应收客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,034,821,738.75	55,347,151.30	2.72%
1 至 2 年	161,128,726.56	40,233,843.03	24.97%
2 至 3 年	69,922,845.22	33,870,626.22	48.44%
3 至 4 年	69,601,977.89	44,809,753.36	64.38%
4 至 5 年	30,286,848.05	23,738,831.49	78.38%
5 年以上	91,231,249.50	91,231,249.50	100.00%
合计	2,456,993,385.97	289,231,454.90	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏 账准备	367,617,056.10	37,715,534.02	1,384,076.38	1,694,477.12		402,254,036.62
合计	367,617,056.10	37,715,534.02	1,384,076.38	1,694,477.12		402,254,036.62

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,694,477.12

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	132,175,738.80	53,408,195.57	185,583,934.37	6.39%	6,309,299.01
第二名	155,669,053.39		155,669,053.39	5.36%	4,234,198.25
第三名	87,589,594.38	59,328,363.26	146,917,957.64	5.06%	5,003,654.07
第四名	95,147,692.33	28,958,526.92	124,106,219.25	4.27%	3,375,689.16
第五名	95,596,503.94	14,731,453.00	110,327,956.94	3.80%	3,229,350.85
合计	566,178,582.84	156,426,538.75	722,605,121.59	24.88%	22,152,191.34

## 5、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	319,928,704.23	8,702,060.75	311,226,643.48	325,769,075.77	8,860,918.86	316,908,156.91
列示于一年内到期的非流动资产	23,521,215.10	-639,777.05	22,881,438.05	22,037,170.14	-599,411.03	21,437,759.11
列示于其他非流动资产	260,829,710.78	7,094,568.13	253,735,142.65	272,319,075.54	7,407,078.85	264,911,996.69
合计	35,577,778.35	967,715.57	34,610,062.78	31,412,830.09	854,428.98	30,558,401.11

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	35,577,778.35	100.00%	967,715.57	2.72%	34,610,062.78	31,412,830.09	100.00%	854,428.98	2.72%	30,558,401.11
其中：										
未到期质保金	35,577,778.35	100.00%	967,715.57	2.72%	34,610,062.78	31,412,830.09	100.00%	854,428.98	2.72%	30,558,401.11

合计	35,577,778.35	100.00%	967,715.57	2.72%	34,610,062.78	31,412,830.09	100.00%	854,428.98	2.72%	30,558,401.11
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：未到期质保金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期质保金	35,577,778.35	967,715.57	2.72%
合计	35,577,778.35	967,715.57	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	113,285.59			
合计	113,285.59			---

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	150,723,260.43	140,938,312.33
合计	150,723,260.43	140,938,312.33

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	598,414,896.56	
合计	598,414,896.56	

### (3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票	140,938,312.33	656,426,991.85	646,642,043.75		150,723,260.43	
合计	140,938,312.33	656,426,991.85	646,642,043.75		150,723,260.43	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,062,047.06	14,896,441.51
合计	18,062,047.06	14,896,441.51

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	18,062,047.06	14,896,441.51
合计	18,062,047.06	14,896,441.51

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,209,224.94	13,728,652.33
1 至 2 年	1,430,778.06	1,650,423.93
2 至 3 年	606,896.46	479,023.94
3 年以上	8,936,429.05	8,755,740.11
3 至 4 年	191,900.00	55,000.00
4 至 5 年	177,267.51	1,227,398.10
5 年以上	8,567,261.54	7,473,342.01
合计	28,183,328.51	24,613,840.31

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	28,183,328.51	100.00%	10,121,281.45	35.91%	18,062,047.06	24,613,840.31	100.00%	9,717,398.80	39.48%	14,896,441.51
其中：										
保证金	9,721,956.75	34.50%	1,610,736.02	16.57%	8,111,220.73	7,498,663.57	30.47%	1,322,218.08	17.63%	6,176,445.49
其他	18,461,371.76	65.50%	8,510,545.43	46.10%	9,950,826.33	17,115,176.74	69.53%	8,395,180.72	49.05%	8,719,996.02
合计	28,183,328.51	100.00%	10,121,281.45	35.91%	18,062,047.06	24,613,840.31	100.00%	9,717,398.80	39.48%	14,896,441.51

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金	9,721,956.75	1,610,736.02	16.57%
其他	18,461,371.76	8,510,545.43	46.10%
合计	28,183,328.51	10,121,281.45	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	800,787.26	160,871.43	8,755,740.11	9,717,398.80
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-10,017.18		10,017.18	
本期计提	388,022.66	48,585.06	181,882.82	618,490.54
本期转回	209,860.30		4,747.59	214,607.89
2024 年 6 月 30 日余额	968,932.44	209,456.49	8,942,892.52	10,121,281.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,717,398.80	618,490.54	214,607.89			10,121,281.45
合计	9,717,398.80	618,490.54	214,607.89			10,121,281.45

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古自治区敖汉旗国土资源局	应收探矿权补偿款	5,644,331.00	5 年以上	20.03%	5,644,331.00
北方重工集团有限公司	投标保证金	1,300,000.00	1 年以内	4.61%	67,860.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	投标保证金	1,240,000.00	1 年以内	4.40%	64,728.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.55%	52,200.00
东方电气股份有	投标保证金	800,000.00	1-2 年	2.84%	41,760.00

限公司					
合计		9,984,331.00		35.43%	5,870,879.00

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	108,819,641.70	94.59%	83,425,458.33	91.72%
1 至 2 年	960,344.90	0.83%	1,258,683.51	1.38%
2 至 3 年	2,775,951.39	2.41%	4,482,941.74	4.93%
3 年以上	2,485,859.10	2.16%	1,787,778.34	1.97%
合计	115,041,797.09		90,954,861.92	

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：

公司无账龄超过一年且金额重要的预付款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 27,679,433.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.06%。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否。

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	703,572,568. 11	5,710,003.89	697,862,564. 22	837,783,168. 70	702,847.36	837,080,321. 34
在产品	1,111,788,00 7.90	14,873,476.9 2	1,096,914,53 0.98	1,074,460,35 5.87	14,017,656.6 4	1,060,442,69 9.23
库存商品	936,421,113. 73	27,030,237.1 3	909,390,876. 60	969,488,784. 18	29,348,764.9 7	940,140,019. 21
周转材料	441,125,876. 53		441,125,876. 53	449,765,003. 27		449,765,003. 27
发出商品	176,025,273. 97	848,060.37	175,177,213. 60	59,862,369.2 4	848,060.37	59,014,308.8 7
合计	3,368,932,84 0.24	48,461,778.3 1	3,320,471,06 1.93	3,391,359,68 1.26	44,917,329.3 4	3,346,442,35 1.92

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	702,847.36	5,023,873.91		16,717.38		5,710,003.89
在产品	14,017,656.64	1,723,193.03		867,372.75		14,873,476.92
库存商品	29,348,764.97	9,561,624.43		11,880,152.27		27,030,237.13
发出商品	848,060.37					848,060.37
合计	44,917,329.34	16,308,691.37		12,764,242.40		48,461,778.31

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同资产	22,881,438.05	21,437,759.11
一年内到期的定期存款	162,676,263.88	
合计	185,557,701.93	21,437,759.11

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	6,847,426.21	3,587,372.80
待认证、待抵扣/留抵增值税	231,610,424.08	203,363,982.45
预缴税金	716,023.94	3,386,323.40
待摊费用	27,558,915.39	22,820,594.39
合计	266,732,789.62	233,158,273.04

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

山东省创新创业投资有限公司					1,000,000.00					非交易目的持有
合计					1,000,000.00					

### 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
山东宝森能源有限公司	4,205,114.01				46,292.84						4,251,406.85	
小计	4,205,114.01				46,292.84						4,251,406.85	
二、联营企业												
禹城同泰新型材料有限公司	27,723,572.05				-422,970.24						27,300,601.81	
H2 Store Pty Ltd	16,393,494.15				-281,993.52						16,111,500.63	
小计	44,117,066.20				-702,963.76						43,412,102.44	
合计	48,322,180.21				-376,933.76						47,945,246.68	

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

## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,290,100.00			7,290,100.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,290,100.00			7,290,100.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,155,303.27			4,155,303.27
2. 本期增加金额	173,125.44			173,125.44
(1) 计提或摊销	173,125.44			173,125.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,328,428.71			4,328,428.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,961,671.29			2,961,671.29
2. 期初账面价值	3,134,796.73			3,134,796.73

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

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,564,833,945.92	5,335,729,514.71
合计	5,564,833,945.92	5,335,729,514.71

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,010,471,833.30	4,886,239,025.20	32,055,389.80	153,553,178.21	8,082,319,426.51
2. 本期增加金额	84,775,699.83	333,384,096.22	113,285.64	17,694,109.20	435,967,190.89
(1) 购置		5,323,136.51	105,548.66	6,968,102.02	12,396,787.19
(2) 在建工程转入	84,775,699.83	328,060,959.71	7,736.98	10,633,729.68	423,478,126.20
(3) 企业合并增加					
外币报表折算增加				92,277.50	92,277.50
3. 本期减少金额		20,325,778.76	905,962.77	957,187.52	22,188,929.05
(1) 处置或报废		20,325,778.76	905,962.77	957,187.52	22,188,929.05
4. 期末余额	3,095,247,533.13	5,199,297,342.66	31,262,712.67	170,290,099.89	8,496,097,688.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	680,546,491.05	1,941,675,604.85	24,063,002.34	96,439,372.84	2,742,724,471.08
2. 本期增加金额	49,064,244.54	140,031,263.92	1,322,823.95	8,884,095.70	199,302,428.11
(1) 计提	49,064,244.54	140,031,263.92	1,322,823.95	8,884,095.70	199,302,428.11
3. 本期减少金额		12,988,459.58	725,591.25	914,546.65	14,628,597.48
(1) 处置或报废		12,988,459.58	725,591.25	914,546.65	14,628,597.48
4. 期末余额	729,610,735.59	2,068,718,409.19	24,660,235.04	104,408,921.89	2,927,398,301.71
三、减值准备					
1. 期初余额	1,149,214.66	2,699,931.79	2,518.46	13,775.81	3,865,440.72

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	1,149,214.66	2,699,931.79	2,518.46	13,775.81	3,865,440.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,364,487,582.88	3,127,879,001.68	6,599,959.17	65,867,402.19	5,564,833,945.92
2. 期初账面价值	2,328,776,127.59	2,941,863,488.56	7,989,869.00	57,100,029.56	5,335,729,514.71

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	474,315,336.81	正在办理

## (3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,137,724,036.50	1,267,189,307.40
合计	1,137,724,036.50	1,267,189,307.40

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端装备核心部件节能节材工艺及装备提升项目	648,963,790.57		648,963,790.57	532,257,030.48		532,257,030.48
高端装备精密制造生产项目	60,114,078.32		60,114,078.32	68,862,068.42		68,862,068.42
大型海上风电产品配套能力提升项目	196,847,985.07		196,847,985.07	194,290,364.31		194,290,364.31
高端硬质合金新材料制品智能化生产线建				35,876,065.69		35,876,065.69

设项目						
生物质综合利用供热项目				170,870,875.47		170,870,875.47
其他	231,798,182.54		231,798,182.54	265,032,903.03		265,032,903.03
合计	1,137,724,036.50		1,137,724,036.50	1,267,189,307.40		1,267,189,307.40

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端装备核心部件节能节材工艺及装备提升项目	913,762,100.00	532,257,030.48	116,706,760.09			648,963,790.57	71.36%	65.00%	34,595,109.67	11,164,924.12	1.87%	募集资金
高端装备精密制造生产项目	250,000,000.00	68,862,068.42	12,100,644.54	20,848,634.64		60,114,078.32	72.15%	90.00%	905,639.16			金融机构贷款
大型海上风电产品配套能力提升项目	667,492,100.00	194,290,364.31	32,143,611.93	29,585,991.17		196,847,985.07	62.42%	75.00%	22,092,093.40	3,942,137.93	1.40%	募集资金
高端硬质合金新材料制品智能化生产线建设项目	301,220,000.00	35,876,065.69	857,597.56	36,733,663.25			83.16%	100.00%	3,732,935.72	44,517.45	4.88%	金融机构贷款
生物质综	199,220,000.00	170,870,870.87	63,879,151	234,750,02			117.83%	100.00%	2,402,807.	1,774,629.	4.50%	金融机构

合利用供 热项目	0.00	5.47	.73	7.20					28	94		贷款
合计	2,331,694,200.00	1,002,156,404.37	225,687,765.85	321,918,316.26		905,925,853.96			63,728,585.23	16,926,209.44		

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 17、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,263,657.60	1,263,657.60
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,263,657.60	1,263,657.60
二、累计折旧		
1. 期初余额	631,828.80	631,828.80
2. 本期增加金额	105,304.80	105,304.80
(1) 计提	105,304.80	105,304.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	737,133.60	737,133.60
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	526,524.00	526,524.00
2. 期初账面价值	631,828.80	631,828.80

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	565,816,960.83	79,974,942.52	1,280,339.62	6,234,734.71	653,306,977.68
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	20,762.25				20,762.25
(1) 处置					
(2) 其他	20,762.25				20,762.25
4. 期末余额	565,796,198.58	79,974,942.52	1,280,339.62	6,234,734.71	653,286,215.43
二、累计摊销					
1. 期初余额	138,808,705.96	79,208,467.76	291,173.49	4,042,520.76	222,350,867.97
2. 本期增加金额	6,229,242.49		64,014.42	574,005.23	6,867,262.14
(1) 计提	6,229,242.49		64,014.42	574,005.23	6,867,262.14
3. 本期减少金额	5,453.85				5,453.85
(1) 处置					
(2) 其他	5,453.85				5,453.85
4. 期末余额	145,032,494.60	79,208,467.76	355,187.91	4,616,525.99	229,212,676.26
三、减值准备					
1. 期初余额		766,474.76			766,474.76
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		766,474.76			766,474.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	420,763,703.98		925,151.71	1,618,208.72	423,307,064.41
2. 期初账面价值	427,008,254.87		989,166.13	2,192,213.95	430,189,634.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

## 19、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	计提增加	处置	其他减少	
济南市冶金科学研究所有限责任公司	73,496,719.40					73,496,719.40
常州东方机电成套有限公司	15,629,326.06					15,629,326.06
合计	89,126,045.46					89,126,045.46

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	计提增加	处置	其他减少	
济南市冶金科学研究所有限责任公司	51,201,392.67					51,201,392.67
常州东方机电成套有限公司	15,629,326.06					15,629,326.06
合计	66,830,718.73					66,830,718.73

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
济南市冶金科学研究所有限责任公司资产组	于评估基准日的商誉相关资产组，商誉相关资产组包括长期资产、营运资金和商誉。	被收购后，其业务、人员、技术、资金方面相对独立，产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入，因此作为一个独立的资产组进行减值测试。	是
常州东方机电成套有限公司资产组	于评估基准日的商誉相关资产组，商誉相关资产组包括长期资产、营运资金和商誉。	被收购后，其业务、人员、技术、资金方面相对独立，产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入，因此作为一个独立的资产组进行减值测试。	是

其他说明

商誉所属资产组与以前年度保持一致，未有发生变化。

## (4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
钢结构厂房屋面防水	561,891.68		93,648.66		468,243.02
绿化工程款	29,372.93		14,686.44		14,686.49
中介服务费	246,092.02		11,185.38		234,906.64
车间屋面防水维修费用	550,968.38		143,730.90		407,237.48
厂房粉刷费	470,603.39	740,376.73	123,944.34		1,087,035.78
合计	1,858,928.40	740,376.73	387,195.72		2,212,109.41

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	467,489,864.00	76,124,721.19	430,467,498.15	70,217,258.86
内部交易未实现利润	76,568,508.46	11,485,276.27	80,514,834.79	12,504,790.31
可抵扣亏损	57,138,107.00	8,636,408.41	48,254,916.61	7,802,779.95
递延收益	39,876,328.33	7,813,683.36	46,906,367.62	9,049,666.83
其他权益工具投资	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
可转债利息调整	30,872,231.33	4,630,834.70	23,090,692.32	3,463,603.85
预计负债	1,810,200.82	271,530.12	988,245.79	148,236.87
租赁负债	820,069.39	123,010.41	803,167.55	120,475.13
合计	675,575,309.33	109,235,464.46	632,025,722.83	103,456,811.80

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,378,358.65	7,390,966.25	32,383,210.59	7,865,874.39
租金收入	4,508,822.73	676,323.41	3,954,650.81	593,197.62
固定资产暂时性差异	474,243,927.44	85,296,592.40	505,136,035.39	90,720,828.12
使用权资产	737,133.60	110,570.04	631,828.80	94,774.32
合计	509,868,242.42	93,474,452.10	542,105,725.59	99,274,674.45

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	62,663,227.39	46,572,237.07	66,448,911.77	37,007,900.03
递延所得税负债	62,663,227.39	30,811,224.71	66,448,911.77	32,825,762.68

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
预付工程设备款	3,452,830.59		3,452,830.59	4,855,190.59		4,855,190.59
三年期定期存款				159,532,638.88		159,532,638.88
一年以上的合同资产	260,829,710.78	7,094,568.13	253,735,142.65	272,319,075.54	7,407,078.85	264,911,996.69
合计	264,302,541.37	7,094,568.13	257,207,973.24	436,726,905.01	7,407,078.85	429,319,826.16

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	571,015,636.06	571,015,636.06	质押	承兑汇票、信用证、保函、票据池、贷款保证金、出口退税托管账户质押等，单位定期存单质押贷款	724,890,868.46	724,890,868.46	质押	承兑汇票、信用证、保函、票据池、贷款保证金、出口退税托管账户质押等，单位定期存单质押贷款
应收票据	338,340,309.44	338,340,309.44	质押、已贴现/背书未终止确认	票据池质押、未终止确认的票据	421,392,969.69	421,392,969.69	质押、已贴现/背书未终止确认	票据池质押、未终止确认的票据
存货					600,000,000.00	600,000,000.00	抵押	银行贷款抵押，见说明（1）
固定资产	1,318,457,978.15	964,884,362.18	抵押、售后回租	银行贷款抵押、融资租赁的固定资产，见说明（1）、（2）	1,694,923,590.51	1,117,011,759.96	抵押、售后回租	银行贷款抵押、融资租赁的固定资产，见说明（1）、（2）
无形资产	424,923,623.21	312,086,449.54	抵押	银行贷款抵押，见说明（3）	436,304,004.34	325,003,726.97	抵押	银行贷款抵押，见说明（3）
长期股权投资				见说明（4）				见说明（4）
投资性房地产	7,290,100.00	2,961,671.29	抵押	银行贷款抵押	7,290,100.00	3,134,796.73	抵押	银行贷款抵押
其他非流					159,532,6	159,532,6	质押	融资质

动资产					38.88	38.88		押，见说明（5）
一年内到期的非流动资产	162,595,138.88	162,595,138.88	质押	融资质押，见说明（5）				
合计	2,822,622,785.74	2,351,883,567.39			4,044,334,171.88	3,350,966,760.69		

其他说明：

（1）本公司与中国银行股份有限公司禹城市支行签订的融资授信额度协议以本协议、单项协议约定的担保已生效的最大敞口作为授信额度，本协议项下单项授信业务的合作期限为自本协议生效之日起至 2030 年 9 月 1 日止。该授信协议约定如下：①以本公司其所有以自有的座落于禹城市友谊路北侧、东三环东不动产作为抵押物向中国银行股份有限公司禹城市支行提供抵押担保，抵押物作价为 5,868.12 万元。②以通裕重工股份有限公司出口退税托管账户作为质押担保。③由山东省禹城市新园热电有限公司提供提高本金限额为人民币 3 亿元整的保证担保。保证期间为债务履行期限届满之日后三年止。

（2）本公司与中国工商银行股份有限公司禹城市支行签订的融资授信额度为人民币 25,200 万元的授信额度协议，授信额度期限为自 2021 年 10 月 12 日至 2026 年 10 月 31 日。该授信协议由通裕重工股份有限公司的以其座落于禹城市东路环路以东的不动产提供最高本金限额为人民币 28,000 万元整抵押担保。担保期限自本合同生效之日至债务履行期限届满之日后三年止。

（3）本公司之孙公司山东宝元硬质合金有限公司与光大银行签署的融资协议，该协议约定如下：①由通裕重工股份有限公司、济南市冶金科学研究所有限责任公司（保证人）提供连带责任保证担保；②由山东宝元硬质合金有限公司（抵押人）提供土地使用权（抵押物）的抵押担保。③由济南市冶金科学研究所有限责任公司（出质人）提供山东宝元硬质合金有限公司的股权作为质押担保。

（4）公司于 2022 年 5 月 27 日从光大银行授信 1 亿元项目贷，此借款用山东宝元硬质合金有限公司的 2.1 亿股权作为质押，起止日期为 2022 年 05 月 27 日至 2026 年 05 月 26 日。

（5）本公司向交通银行股份有限公司德州分行开具银行承兑汇票与银行签订存单质押合同，存单质押期限截至至 2025 年 1 月 27 日，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

## 24、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	786,560,000.00	755,737,293.80
抵押借款	120,000,000.00	244,000,000.00
保证借款	430,000,000.00	417,000,000.00
信用借款	290,900,000.00	413,900,000.00
抵押质押保证借款	178,000,000.00	169,000,000.00
信用证议付	1,565,550,000.00	1,773,270,000.00
短期借款应计利息	1,045,000.00	1,797,875.00
合计	3,372,055,000.00	3,774,705,168.80

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	37,490,759.28	49,554,673.31
银行承兑汇票	536,734,027.59	520,181,439.79
合计	574,224,786.87	569,736,113.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 125,127.47 元，到期未付的原因为持票人到期未办理托收手续。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	932,365,680.86	832,897,868.72
工程款	89,881,351.85	81,472,981.52
设备款	155,580,079.48	149,609,591.72
服务费	39,136,750.35	34,159,503.88
外包费用	29,377,201.19	16,900,837.86
其他	794,742.10	4,065,169.14
合计	1,247,135,805.83	1,119,105,952.84

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

报告期末公司无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,710,788.25
其他应付款	171,356,778.09	197,674,196.38
合计	171,356,778.09	201,384,984.63

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		3,710,788.25
合计		3,710,788.25

其他说明：

报告期末公司无重要的已逾期未支付的利息情况。

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	109,513,873.49	135,899,580.92

其他	61,842,904.60	61,774,615.46
合计	171,356,778.09	197,674,196.38

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东省深基建设工程有限公司	7,553,153.12	未到结算期
合计	7,553,153.12	

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	166,967,201.71	165,122,803.67
合计	166,967,201.71	165,122,803.67

## 29、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	194,397,601.43	325,856,683.84	312,546,206.59	207,708,078.68
二、离职后福利-设定提存计划	8,634.01	19,791,944.12	19,778,783.18	21,794.95
合计	194,406,235.44	345,648,627.96	332,324,989.77	207,729,873.63

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	85,022,221.85	286,867,795.50	280,406,983.94	91,483,033.41
2、职工福利费	100,688.83	11,495,077.32	11,556,308.12	39,458.03
3、社会保险费	3,974.54	10,515,338.30	10,509,004.06	10,308.78
其中：医疗保险费	2,659.58	9,450,478.04	9,444,904.04	8,233.58
工伤保险费	1,314.96	1,064,860.26	1,064,100.02	2,075.20
4、住房公积金	272.65	4,680,771.80	4,679,721.80	1,322.65
5、工会经费和职工教育经费	109,270,443.56	12,297,700.92	5,394,188.67	116,173,955.81
合计	194,397,601.43	325,856,683.84	312,546,206.59	207,708,078.68

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,919.47	18,887,498.60	18,874,889.32	20,528.75
2、失业保险费	714.54	904,445.52	903,893.86	1,266.20
合计	8,634.01	19,791,944.12	19,778,783.18	21,794.95

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,244,244.78	12,727,727.96
企业所得税	19,607,037.13	21,107,880.68
个人所得税	2,338,338.33	2,425,621.65
房产税	6,286,972.72	5,616,040.09
土地使用税	2,577,300.72	2,420,028.05
其他	3,143,998.94	4,941,620.74
合计	50,197,892.62	49,238,919.17

## 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	330,433,650.90	209,398,980.30
一年内到期的长期应付款	6,204,252.25	33,491,840.87
一年内到期的租赁负债	261,393.78	255,397.97
合计	336,899,296.93	243,146,219.14

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	20,888,598.67	22,206,875.42
未终止确认的应收票据	240,836,504.62	265,917,665.58
合计	261,725,103.29	288,124,541.00

## 33、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	224,500,000.00	35,000,000.00
保证借款	215,000,000.00	201,380,000.00
信用借款	155,500,000.00	273,500,000.00

抵押保证借款	116,462,968.57	95,527,056.97
质押抵押保证借款	98,500,000.00	99,000,000.00
质押保证借款	25,500,000.00	65,500,000.00
合计	835,462,968.57	769,907,056.97

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通裕转债	1,322,985,258.04	1,296,408,767.11
合计	1,322,985,258.04	1,296,408,767.11

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
通裕转债	100.00	0.50%	2022-6-20	6年期	1,484,720,000.00	1,296,408,767.11		3,710,780.25	26,576,690.93		200.00	1,322,985,258.04	否
合计					1,484,720,000.00	1,296,408,767.11		3,710,780.25	26,576,690.93		200.00	1,322,985,258.04	

#### (3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2022]977号核准，本公司于2022年6月20日至2028年6月19日公开发行14,847,200份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额148,472.00万元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，利息按年支付，2023年6月20日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2022年6月20日)6个月后的第一个交易日(2022年12月26日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028年6月19日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

2022年12月，“通裕转债”因转股减少723张，转股数量为26,097股，转股价格2.77元/股。本次转股增加股本26,097.00股，增加资本公积47,026.40元，减少其他权益工具12,451.31元。

2023年“通裕转债”共因转股减少3,338张，转股数量为121,623股，自2023年6月13日起将转股价由2.77元/股调整为2.74元/股。本年转股增加股本121,623.00股，增加资本公积222,064.77元，减少其他权益工具57,486.13元。

2024年1-6月，“通裕转债”因转股减少2张，转股数量为72股，转股价格2.74元/股。本次转股增加股本72.00股，增加资本公积134.99元，减少其他权益工具34.44元。自2024年6月20日起将转股价由2.74元/股调整为2.72元/股。

## 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	858,715.60	858,715.60
未确认的融资费用	-38,646.21	-55,548.05
重分类至一年内到期的非流动负债	-261,393.78	-255,397.97
合计	558,675.61	547,769.58

## 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,037,225.39	2,599,127.01	
合计	5,037,225.39	2,599,127.01	

## 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,146,367.34		7,070,038.92	40,076,328.42	与资产相关
合计	47,146,367.34		7,070,038.92	40,076,328.42	

## 38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,896,930,941.00				72.00	72.00	3,896,931,013.00

## 39、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
通裕转债	14,843,139.00	255,624,510.71			2.00	34.44	14,843,137.00	255,624,476.27
合计	14,843,139.00	255,624,510.71			2.00	34.44	14,843,137.00	255,624,476.27

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：

说明：本期可转换公司债券转股增加资本公积 134.99 元，详见本财务报表附注“七、34、应付债券（2）”。

## 40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,367,611,112.50	134.99		1,367,611,247.49
其他资本公积	2,324,632.05			2,324,632.05
合计	1,369,935,744.55	134.99		1,369,935,879.54

## 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 850,000.00						- 850,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 850,000.00						- 850,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 17,848.48	90,432.34				90,432.34	72,583.86
外币财务报表折算差额	- 17,848.48	90,432.34				90,432.34	72,583.86
其他综合收益合计	- 867,848.48	90,432.34				90,432.34	- 777,416.14

## 42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,269,638.44	6,694,754.80	5,559,552.90	2,404,840.34
合计	1,269,638.44	6,694,754.80	5,559,552.90	2,404,840.34

## 43、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	215,606,798.41			215,606,798.41
合计	215,606,798.41			215,606,798.41

#### 44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,246,042,873.76	1,171,780,127.53
调整后期初未分配利润	1,246,042,873.76	1,171,780,127.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,574,971.32	204,167,081.05
减：提取法定盈余公积		13,172,648.88
应付普通股股利	97,353,955.46	116,731,685.94
期末未分配利润	1,189,263,889.62	1,246,042,873.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,437,068,777.17	2,097,948,712.44	2,577,779,895.84	2,053,464,173.40
其他业务	297,949,025.00	258,314,198.38	281,961,099.54	229,710,035.21
合计	2,735,017,802.17	2,356,262,910.82	2,859,740,995.38	2,283,174,208.61

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
风电主轴 (含锻造、铸造 主轴)	338,002,369.45	282,643,022.76					338,002,369.45	282,643,022.76
铸件	352,119,111.15	309,329,653.32					352,119,111.15	309,329,653.32
风电装备 模块化业务	584,464,835.04	564,713,272.19					584,464,835.04	564,713,272.19
其他锻件	676,714,241.81	500,278,720.69					676,714,241.81	500,278,720.69
锻材	185,413,5	170,256,5					185,413,5	170,256,5

	99.94	67.90					99.94	67.90
结构件及成套设备 (含冶金设备、核电业务)	97,470,767.45	82,830,759.52					97,470,767.45	82,830,759.52
粉末冶金产品	202,883,852.33	187,896,716.06					202,883,852.33	187,896,716.06
能源收入	270,229,241.68	244,872,732.77					270,229,241.68	244,872,732.77
贸易收入	70,621.79	10,176.99					70,621.79	10,176.99
其他	27,649,161.53	13,431,288.62					27,649,161.53	13,431,288.62

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,798,225,641.82 元,其中,1,417,362,891.07 元预计将于 2024 年度确认收入,380,862,750.75 元预计将于 2025 年度确认收入。

#### 46、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,164,361.12	5,596,790.05
教育费附加	2,973,886.80	3,997,622.12
资源税	3,891,650.78	3,660,520.67
房产税	12,890,675.34	10,920,727.01
土地使用税	5,154,630.03	1,711,900.30
印花税	2,980,798.24	5,243,550.77
其他	15,089.59	13,334.87
合计	32,071,091.90	31,144,445.79

#### 47、管理费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,134,190.36	41,851,193.15
折旧与无形资产摊销	25,194,471.16	23,788,491.49
差旅办公费	2,600,030.85	3,540,856.78
业务招待费	4,610,599.19	2,868,693.52
中介机构费用	5,463,203.31	3,277,665.73
计量检验费	1,531,536.30	1,679,571.35
物料消耗	4,823,673.05	3,279,909.31
其他	7,252,334.17	8,874,456.70
合计	86,610,038.39	89,160,838.03

#### 48、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,772,575.17	8,968,235.78
差旅费	1,613,322.37	1,574,972.83

业务应酬费	1,930,163.06	4,590,133.84
中介服务费	6,502,058.29	4,876,626.09
其他	2,651,228.05	3,622,820.20
合计	25,469,346.94	23,632,788.74

#### 49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,750,106.94	11,908,214.94
材料费	46,941,750.08	86,581,399.13
折旧费	3,967,857.03	4,009,621.45
其他	73,570.07	1,341,870.35
合计	65,733,284.12	103,841,105.87

#### 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,220,509.15	110,929,154.75
利息资本化	-17,929,477.63	-20,223,789.42
利息收入	-12,470,109.80	-16,441,928.67
承兑汇票贴息	6,840,836.02	6,838,803.45
汇兑损益	-2,812,472.59	-20,008,856.81
手续费及其他	6,947,475.40	7,757,325.98
合计	74,796,760.55	68,850,709.28

#### 51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,677,681.92	6,790,422.31
进项税加计抵减	8,434,266.01	
代扣个人所得税手续费	453,479.45	482,816.55
合计	12,565,427.38	7,273,238.86

#### 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-376,677.40	-537,615.97
处置长期股权投资产生的投资收益		20,276.52
债务重组收益	136,441.43	
合计	-240,235.97	-517,339.45

#### 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	1,227,685.03	-1,090,923.70
应收账款坏账损失	-36,331,457.64	-37,616,385.02
其他应收款坏账损失	-403,882.65	2,271,642.23
合计	-35,507,655.26	-36,435,666.49

#### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,308,691.37	-2,631,560.34
十一、合同资产减值损失	-119,136.77	-1,336,860.85
十二、其他	272,144.70	-2,713,312.13
合计	-16,155,683.44	-6,681,733.32

#### 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	94,329.62	373,087.51
无形资产处置收益	73,531.60	
合计	167,861.22	373,087.51

#### 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	313,191.15		313,191.15
其他	4,805,959.84	3,140,936.04	4,805,959.84
合计	5,119,150.99	3,140,936.04	5,119,150.99

#### 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	102,059.00	5,000.00	102,059.00
非流动资产毁损报废损失	1,152.16	3,770.50	1,152.16
罚款及其他	2,097,702.74	344,414.28	2,097,702.74
合计	2,200,913.90	353,184.78	2,200,913.90

#### 58、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,490,668.72	56,915,410.97
递延所得税费用	-11,198,537.15	-15,145,144.22
合计	16,292,131.57	41,770,266.75

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	57,822,320.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,673,348.07
子公司适用不同税率的影响	6,371,344.43
调整以前期间所得税的影响	635,415.71
非应税收入的影响	-735,485.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,265,093.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,190,939.82
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	1,621,838.98
权益法核算的合营企业和联营企业损益	94,068.82
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-38,955.48
研发加计扣除影响	-3,403,596.93
所得税费用	16,292,131.57

## 59、其他综合收益

详见附注七、41。

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	8,385,924.78	11,750,503.69
备用金借款还款	486,510.06	23,408.04
除税收返还外的其他政府补助	1,204,744.39	7,145,895.27
其他	127,526,697.61	21,598,450.93
合计	137,603,876.84	40,518,257.93

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,247,844.25	3,335,972.97
办公费等	6,513,893.55	4,639,020.02
中介费与咨询费	4,026,426.43	1,947,686.80
科技研发	46,941,750.08	25,304,976.94
业务招待费	5,379,165.74	3,224,836.16

金融机构手续费	4,722,934.50	10,290,360.41
保证金及其他	75,950,815.10	18,085,629.35
合计	147,782,829.65	66,828,482.65

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	49,000,000.00	1,120,000,000.00
定期存款及利息		204,400,000.00
合计	49,000,000.00	1,324,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金		949,000,000.00
定期存单支付的现金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	949,000,000.00

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资保证金		242,435,644.45
合计		242,435,644.45

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租支付的租赁费、本金及手续费	27,621,821.22	92,792,363.17
票据融资保证金	117,160,000.00	
合计	144,781,821.22	92,792,363.17

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
短期借款	3,774,705,168.80	2,465,909,682.59	1,045,000.00	1,216,220,000.00	1,653,384,851.39	3,372,055,000.00
一年内到期的其他非流动负债	243,146,219.14		241,418,477.22	145,587,522.49	2,077,876.94	336,899,296.93
长期借款	769,907,056.97	385,115,911.60		137,000,000.00	182,560,000.00	835,462,968.57
租赁负债	547,769.58		10,906.03			558,675.61
合计	4,788,306,21	2,851,025,59	242,474,383.	1,498,807,52	1,838,022,72	4,544,975,94

	4.49	4.19	25	2.49	8.33	1.11
--	------	------	----	------	------	------

## 61、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,530,188.90	184,965,970.68
加：资产减值准备	51,663,338.70	43,117,399.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,302,428.11	181,361,664.52
使用权资产折旧	105,304.80	
无形资产摊销	6,867,262.14	7,041,627.74
长期待摊费用摊销	387,195.72	3,032,815.74
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）	-167,861.22	-373,087.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,152.16	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	76,291,031.52	90,705,365.33
投资损失（收益以“-”号填列）	240,235.97	517,339.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,564,337.04	-11,535,030.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,014,537.97	-4,772,675.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,971,289.99	-425,416,645.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,916,756.36	-359,678,691.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,469,075.75	341,546,272.68
其他		4,680,202.96
经营活动产生的现金流量净额	87,226,859.67	55,192,528.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	734,995,741.83	909,509,871.48

减：现金的期初余额	729,471,458.07	657,654,203.18
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	5,524,283.76	251,855,668.30

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	734,995,741.83	729,471,458.07
其中：库存现金	135,680.86	92,877.44
可随时用于支付的银行存款	734,860,060.97	729,378,580.63
三、期末现金及现金等价物余额	734,995,741.83	729,471,458.07

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			21,663,307.12
其中：美元	641,850.05	7.1268	4,574,336.93
欧元	2,145,872.28	7.6617	16,441,029.65
港币			
英镑	193.15	9.043	1,746.66
日元	10,723,359.28	0.0447	479,334.16
澳元	35,017.78	4.765	166,859.72
应收账款			331,097,115.39
其中：美元	25,465,849.00	7.1268	181,490,012.63
欧元	19,166,184.48	7.6617	146,845,555.62
港币			
英镑	298,348.00	9.043	2,697,960.96
日元	1,422,509.62	0.0447	63,586.18
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 63、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	16,901.81	
与租赁相关的总现金流出	312,000.00	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	286,238.53
1 至 2 年	286,238.53
2 至 3 年	286,238.54
合计	858,715.60

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,750,106.94	11,908,214.94
材料费	46,941,750.08	86,581,399.13
折旧费	3,967,857.03	4,009,621.45
其他	73,570.07	1,341,870.35
合计	65,733,284.12	103,841,105.87

其中：费用化研发支出	65,733,284.12	103,841,105.87
------------	---------------	----------------

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

2024年5月7日，新设立全资子公司珠海通裕航空科技有限公司。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
珠海通裕新材料科技集团有限公司	100,000,000.00	广东珠海	广东珠海	新材料	100.00%		设立
济南市冶金科学研究所有限责任公司	36,000,000.00	山东济南	山东济南	合金生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
山东宝元硬质合金有限公司	210,000,000.00	山东德州	山东德州	有色金属冶炼和压延加工业		100.00%	设立
济南风船酿造有限责任公司	4,900,000.00	山东济南	山东济南	停产		100.00%	非同一控制下企业合并
济南酿造厂	7,210,000.00	山东济南	山东济南	停产		100.00%	非同一控制下企业合并
山东重石超硬材料有限公司	20,000,000.00	德州禹城	德州禹城	合金生产及销售		72.50%	非同一控制下企业合并
山东省禹城市新园热电有限公司	139,633,050.00	山东德州	山东德州	电力生产、工业民用供热	90.00%		非同一控制下企业合并
禹城宝泰机械制造有限公司	304,372,998.00	山东德州	山东德州	锻材制造及销售	100.00%		设立
禹城宝利铸造有限公司	135,000,000.00	山东德州	山东德州	铸铁件制造及销售	100.00%		设立
山东信商物资有限公司	100,000,000.00	山东德州	山东德州	贸易	100.00%		设立
五寨恒华能源有限公司	60,000,000.00	山西五寨	山西五寨	贸易		100.00%	设立
常州海杰冶金机械制造有限公司	129,919,540.00	江苏常州	江苏常州	冶金	100.00%		非同一控制下企业合并
禹城海杰新	10,000,000	德州禹城	德州禹城	发电工程施		100.00%	设立

能源工程有 限公司	.00			工			
贵州宝丰新 能源开发有 限公司	50,000,000 .00	贵州贵阳	贵州贵阳	能源开发	100.00%		设立
金沙县宝丰 新能源开发 有限公司	5,000,000. 00	贵州金沙	贵州金沙	能源开发		100.00%	设立
织金县宝丰 新能源开发 有限公司	25,000,000 .00	贵州织金	贵州织金	能源开发		100.00%	设立
禹城通裕再 生资源有限 公司	10,000,000 .00	山东德州	山东德州	物资回收	100.00%		设立
禹城通裕矿 业投资有限 公司	90,000,000 .00	山东德州	山东德州	矿业投资	100.00%		设立
青岛宝鉴科 技工程有限 公司	250,000,00 0.00	山东青岛	山东青岛	海洋工程及 石化装备	100.00%		设立
青岛宝通进 出口有限公 司	50,000,000 .00	山东青岛	山东青岛	贸易	100.00%		设立
BORTOME AUSTRALIA PTY LTD	14,000,000 .00	澳大利亚	澳大利亚	新能源发电		100.00%	设立
香港通裕国 际贸易有限 公司	10,000,000 .00	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
常州东方机 电成套有限 公司	20,000,000 .00	江苏常州	江苏常州	电站专用设 备研发制造	70.00%		非同一控制 下企业合并
RDM-TYLLC	1,000,000. 00	美国犹他州	美国犹他州	检测服务		70.00%	设立
山西鲁晋宝 丰新能源开 发有限公司	50,000,000 .00	山西太原	山西太原	能源开发	100.00%		设立
长治市郊区 宝能新能源 开发有限公司	5,000,000. 00	山西长治	山西长治	能源开发		100.00%	设立
珠海通裕新 能源发展集 团有限公司	500,000,00 0.00	广东珠海	广东珠海	新兴能源技 术开发	100.00%		设立
通裕重工 (广东)供 应链科技有 限公司	100,000,00 0.00	广东珠海	广东珠海	供应链服务	100.00%		设立
珠海通裕航 空科技有限 公司	50,000,000 .00	广东珠海	广东珠海	航空服务	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
山东省禹城市新园热电有限公司	10.00%	1,028,219.52		44,597,094.33

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东省禹城市新园热电有限公司	303,405,985.20	994,659,464.21	1,298,065,449.41	721,089,176.44	130,985,571.87	852,074,748.31	389,380,966.69	940,017,920.34	1,329,398,887.03	782,487,698.82	111,202,682.35	893,690,381.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东省禹城市新园热电有限公司	274,108,414.57	10,282,195.24	10,282,195.24	70,296,761.28	271,698,132.78	27,889,432.85	27,889,432.85	-41,400,271.01

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,251,406.85	4,205,114.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	46,292.84	-1,132,350.15
--综合收益总额	46,292.84	-1,132,350.15
联营企业：		
投资账面价值合计	43,412,102.44	44,117,066.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-422,970.24	-747,928.03
--其他综合收益	-281,993.52	-158,326.32
--综合收益总额	-704,963.76	-906,254.35

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	47,146,367.34			2,953,999.32	4,116,039.60	40,076,328.42	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
蓄热式加热炉项目	340,654.20	340,654.20
锻造生产系统提效节能技术改造及扩建项目	397,570.08	397,570.08
核废料项目	79,999.98	79,999.98
资源节约循环利用	281,000.04	281,000.04
背压热电联产项目	691,500.00	691,500.00
大气污染防治专项资金	622,000.02	622,000.02
摊销电子商贸物流项目	501,274.98	501,274.98
宏达煤矿瓦斯发电站项目基本建设资金	40,000.02	40,000.02
个税手续费返还	461,624.37	482,816.55
增值税先征后退	75,805.42	139,268.83
小微企业工会经费返还	623.14	969.16
2022 年国家知识产权优势企业综合奖励资金		50,000.00
工伤预防培训补贴		25,000.00
2022 年市级工业发展专项资金		132,000.00
2022 年中央大气污染防治资金		53,385.00
2023 年度山东省重点研发（重大科技创新工程项目结转经费）		2,620,000.00
两化融合奖励		300,000.00
省级专精特新奖励		300,000.00
研发投入奖励		112,000.00
高企复审奖励		100,000.00
2023 年第四批先进制造业发展专项资金	81,250.00	
服务贸易创新	114,893.00	
发展资金韩国机械展位费	39,600.00	
2022 年市级商务产业发展资金	60,500.00	

稳岗补贴	198,344.92	
科技创新专项资金	100,000.00	
2023 年上半年科技型企业办公场地租金补贴(第二批)	44,521.20	
其他政府补助		3,800.00

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的外部单位担保。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

#### 2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2024 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 370,805.13 万元。（2023 年 12 月 31 日：363,270.19 万元）。

#### 3、市场风险

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

率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,788,796.60 元（2023 年 12 月 31 日：3,508,060.37 元）。管理层认为 10 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位 人民币元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,574,336.93	17,088,970.19	21,663,307.12	36,872,955.42	501,133.85	37,374,089.27
应收账款	181,490,012.63	149,607,102.76	331,097,115.39	156,184,612.92	145,124,994.64	301,309,607.56
合计	186,064,349.56	166,696,072.95	352,760,422.51	193,057,568.34	145,626,128.49	338,683,696.83

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			150,723,260.43	150,723,260.43
持续以公允价值计量的资产总额			150,723,260.43	150,723,260.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 5、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海港控股集团 有限公司	广东珠海	港口运营	351,940.00	20.33%	20.33%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东宝森能源有限公司	合营企业
禹城同泰新型材料有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海港航供应链管理集团有限公司	控股股东附属企业
珠海港贺天下供应链管理有限公司	控股股东附属企业
珠海港物流发展有限公司	控股股东附属企业
珠海港合企业管理咨询有限公司	控股股东附属企业
珠海港信息技术股份有限公司	控股股东附属企业
珠海港惠融资租赁有限公司	控股股东附属企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东宝森能源有限公司	设备款	2,300,884.95	5,000,000.00	否	
山东宝森能源有限公司	材料款		5,000,000.00	否	514,088.50
珠海港贺天下供应链管理有限公司	酒水	148,800.00		否	
珠海港物流发展有限公司	运费	514,073.21	5,000,000.00	否	1,776,767.89
珠海港信息技术股份有限公司	办公软件、云基础设施、印控项目	639,150.95	5,000,000.00	否	503,773.59
禹城同泰新型材料有限公司	固废处理	701,732.26		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
禹城同泰新型材料有限公司	销售蒸汽	718,970.65	1,291,642.20
山东宝森能源有限公司	标书费	94.34	

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州海杰冶金机械制造有限公司	36,000,000.00	2023年04月21日	2024年07月06日	是
常州海杰冶金机械制造有限公司	30,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月22日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	30,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月26日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	36,000,000.00	2023年03月28日	2026年03月27日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	120,000,000.00	2023年05月30日	2028年05月30日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	30,000,000.00	2023年12月12日	2024年07月20日	是
禹城宝泰机械制造有限公司	27,000,000.00	2023年09月08日	2024年09月07日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	20,000,000.00	2024年03月28日	2025年03月28日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	100,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月22日	否
禹城海杰新能源工程有限公司	36,300,000.00	2021年11月02日	2024年11月02日	否
山东宝元硬质合金有限公司	100,000,000.00	2022年06月30日	2026年06月30日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	60,000,000.00	2024年01月25日	2025年01月26日	否
济南冶金科学研究所有限责任公司	20,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月22日	否
济南冶金科学研究所有限责任公司	30,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月22日	否
济南冶金科学研究所有限责任公司	30,000,000.00	2024年06月25日	2025年06月25日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	50,000,000.00	2023年09月08日	2024年09月07日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	31,000,000.00	2023年12月12日	2024年12月12日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	82,500,000.00	2023年05月31日	2025年11月01日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	30,000,000.00	2023年12月08日	2024年12月08日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	55,000,000.00	2023年04月27日	2026年01月22日	否
济南市冶金科学研究所有限责任公司	50,000,000.00	2023年06月01日	2024年07月05日	是
济南市冶金科学研究所有限责任公司	50,000,000.00	2023年06月16日	2025年01月10日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	135,000,000.00	2022年01月11日	2025年01月10日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	22,000,000.00	2022年02月17日	2026年12月31日	否
青岛宝鉴科技工程有	30,000,000.00	2023年03月22日	2026年12月31日	否

限公司				
青岛宝鉴科技工程有限公司	200,000,000.00	2023年06月14日	2026年06月14日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	100,000,000.00	2023年09月08日	2027年06月18日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	242,000,000.00	2022年05月20日	2032年12月31日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	200,000,000.00	2023年06月14日	2026年06月13日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	100,000,000.00	2022年11月18日	2024年11月23日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	110,000,000.00	2022年12月29日	2025年12月29日	否
青岛宝鉴科技工程有限公司	40,000,000.00	2023年06月14日	2026年05月14日	否
山东信商物资有限公司	10,000,000.00	2024年03月28日	2025年04月29日	否
禹城宝利铸造有限公司	10,000,000.00	2024年06月25日	2025年06月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
禹城宝泰机械制造有限公司、济南冶金科学研究所有限责任公司、山东省禹城市新园热电有限公司	120,000,000.00	2023年06月01日	2024年11月29日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	300,000,000.00	2024年02月22日	2025年02月21日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	250,000,000.00	2024年05月24日	2034年04月09日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	72,000,000.00	2024年04月30日	2025年04月28日	否
禹城宝泰机械制造有限公司、禹城宝利铸造有限公司	200,000,000.00	2023年11月22日	2024年11月21日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	140,000,000.00	2024年04月11日	2025年04月11日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	50,000,000.00	2023年10月25日	2024年10月19日	否
禹城宝泰机械制造有限公司	20,000,000.00	2024年06月26日	2025年06月20日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	300,000,000.00	2022年01月17日	2030年09月01日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	250,000,000.00	2023年06月27日	2024年09月27日	否
禹城宝利铸造有限公司	70,000,000.00	2024年05月16日	2025年05月16日	否
禹城宝利铸造有限公司	30,000,000.00	2024年06月26日	2025年06月20日	否

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
珠海港惠融资租赁有限公司	36,300,000.00	2021年11月02日	2024年11月02日	
拆出				

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,234,718.64	12,504,555.57

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	禹城同泰新型材料有限公司	5,043,351.80	3,246,909.89	5,712,001.18	2,766,893.37
预付款项	山东宝森能源有限公司			394,378.16	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东宝森能源有限公司	1,008,681.84	479,150.00
应付账款	珠海港物流发展有限公司	595,390.70	725,050.90
应付账款	珠海港信息技术股份有限公司	26,000.00	26,000.00
应付账款	禹城同泰新型材料有限公司		99,055.20
其他应付款	山东宝森能源有限公司	238,000.00	260,000.00
其他应付款	珠海港物流发展有限公司	600,000.00	600,000.00
合同负债	禹城同泰新型材料有限公司	68,377.98	53,403.67

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，公司重要的承诺事项详见本财务报表附注“七、（23）”。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，本公司及子公司提供或接受的担保情况详见本财务报表附注“十四、5、（2）”。

## 3、其他

无

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、销售退回

资产负债表日后，公司无重大销售退回。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 8 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、其他

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,370,872,598.98	1,724,367,161.04
1 至 2 年	66,397,161.60	68,244,245.81
2 至 3 年	60,801,542.99	70,178,898.66
3 年以上	207,696,081.86	166,891,902.46
3 至 4 年	65,158,376.09	30,493,893.81
4 至 5 年	13,362,540.24	18,508,379.51
5 年以上	129,175,165.53	117,889,629.14
合计	1,705,767,385.43	2,029,682,207.97

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	110,116,453.34	6.46%	93,788,428.30	85.17%	16,328,025.04	112,517,974.23	5.54%	93,639,186.35	83.22%	18,878,787.88
其中：										
单项计提客户款	110,116,453.34	6.46%	93,788,428.30	85.17%	16,328,025.04	112,517,974.23	5.54%	93,639,186.35	83.22%	18,878,787.88
按组合计提坏账准备的应收账款	1,595,650,932.09	93.54%	176,062,313.17	11.03%	1,419,588,618.92	1,917,164,233.74	94.46%	153,558,771.22	8.01%	1,763,605,462.52
其中：										
外部客户	1,548,140,130.13	90.76%	176,062,313.17	11.37%	1,372,077,816.96	1,675,516,913.86	82.55%	153,558,771.22	9.16%	1,521,958,142.64
合并范围内关联方组合	47,510,801.96	2.78%			47,510,801.96	241,647,319.88	11.91%			241,647,319.88
合计	1,705,767,385.43	100.00%	269,850,741.47	15.82%	1,435,916,643.96	2,029,682,207.97	100.00%	247,197,957.57	12.18%	1,782,484,250.40

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提客户款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华仪风能有限公司	49,504,745.02	45,085,881.47	49,504,745.02	45,159,205.47	91.22%	涉诉
哈电风能有限公司	26,642,802.07	14,607,669.65	25,142,802.07	14,071,373.32	55.97%	涉诉
森未安德国有限公司	14,256,419.13	14,256,419.13	14,391,089.29	14,391,089.29	100.00%	经营困难
其他单项计提客户	22,114,008.01	19,689,216.10	21,077,816.96	20,166,760.22	95.68%	涉诉或难以收回
合计	112,517,974.23	93,639,186.35	110,116,453.34	93,788,428.30		

按组合计提坏账准备类别名称：应收客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,321,513,440.52	35,945,165.58	2.72%
1至2年	59,062,868.85	14,747,998.35	24.97%
2至3年	41,413,640.51	20,060,767.46	48.44%
3至4年	52,958,658.09	34,094,784.08	64.38%

4至5年	9,148,586.75	7,170,662.29	78.38%
5年以上	64,042,935.41	64,042,935.41	100.00%
合计	1,548,140,130.13	176,062,313.17	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	247,197,957.57	22,652,783.90				269,850,741.47
合计	247,197,957.57	22,652,783.90				269,850,741.47

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	132,175,738.80	53,408,195.57	185,583,934.37	9.47%	6,309,299.01
第二名	87,589,594.38	59,328,363.26	146,917,957.64	7.50%	5,003,654.07
第三名	95,596,503.94	14,731,453.00	110,327,956.94	5.63%	3,229,350.85
第四名	92,271,262.79	14,572,175.54	106,843,438.33	5.45%	2,906,141.52
第五名	26,746,390.79	49,658,963.67	76,405,354.45	3.90%	2,078,225.64
合计	434,379,490.70	191,699,151.04	626,078,641.73	31.95%	19,526,671.09

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	949,856,830.38	993,751,113.16
合计	949,856,830.38	993,751,113.16

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	949,856,830.38	993,751,113.16
合计	949,856,830.38	993,751,113.16

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	948,733,771.36	859,226,017.80
1 至 2 年	1,200,836.42	129,268,263.55
2 至 3 年	593,832.98	5,725,968.94
3 年以上	1,164,011.27	1,042,043.58
3 至 4 年	191,900.00	57,506.14
4 至 5 年	155,000.00	118,457.20
5 年以上	817,111.27	866,080.24
合计	951,692,452.03	995,262,293.87

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	951,692,452.03	100.00%	1,835,621.65	0.19%	949,856,830.38	995,262,293.87	100.00%	1,511,180.71	0.15%	993,751,113.16
其中：										
保证金	7,850,311.27	0.83%	1,513,036.13	19.27%	6,337,275.14	5,758,641.61	0.58%	1,231,190.57	21.38%	4,527,451.04
其他	5,360,328.96	0.56%	322,585.52	6.02%	5,037,743.44	4,473,176.87	0.45%	279,990.14	6.26%	4,193,186.73
合并范围内关联方往来款	938,481,811.80	98.61%			938,481,811.80	985,030,475.39	98.97%			985,030,475.39
合计	951,692,452.03	100.00%	1,835,621.65	0.19%	949,856,830.38	995,262,293.87	100.00%	1,511,180.71	0.19%	993,751,113.16

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金	7,850,311.27	1,513,036.13	19.27%
其他	5,360,328.96	322,585.52	6.02%
合计	13,210,640.23	1,835,621.65	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

		值)	值)	
2024年1月1日余额	473,425.54	55,643.90	982,111.27	1,511,180.71
2024年1月1日余额 在本期				
——转入第三阶段	-10,017.18		10,017.18	
本期计提	302,125.67		181,882.82	484,008.49
本期转回	145,405.36	4,162.19	10,000.00	159,567.55
2024年6月30日余额	620,128.67	51,481.71	1,164,011.27	1,835,621.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,511,180.71	484,008.49	159,567.55			1,835,621.65
合计	1,511,180.71	484,008.49	159,567.55			1,835,621.65

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东信商物资有限公司	往来款	400,813,466.28	1年以内	42.11%	
常州海杰冶金机械制造有限公司	往来款	233,748,183.42	2年以内	24.56%	
济南市冶金科学研究所有限责任公司	往来款	130,193,435.00	1年以内	13.68%	
山东宝元硬质合金有限公司	往来款	89,544,048.72	1年以内	9.41%	
山东省禹城市新园热电有限公司	往来款	34,900,000.00	1年以内	3.67%	
合计		889,199,133.42		93.43%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,089,313.07 1.32		2,089,313.07 1.32	2,088,813.07 1.32		2,088,813.07 1.32
合计	2,089,313.07 1.32		2,089,313.07 1.32	2,088,813.07 1.32		2,088,813.07 1.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
山东省禹城市新园热电有限公司	361,734,184.93						361,734,184.93	
禹城宝泰机械制造有限公司	304,372,998.00						304,372,998.00	
禹城通裕再生资源有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
禹城通裕矿业投资有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
山东信商物资有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
青岛宝鉴科技工程有限公司	600,000,000.00						600,000,000.00	
贵州宝丰新能源开发有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
青岛宝通进出口有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
禹城宝利铸造有限公司	135,000,000.00						135,000,000.00	
常州海杰冶金机械制造有限公司	225,076,787.98						225,076,787.98	
香港通裕国际贸易有限公司	5,074,371.00						5,074,371.00	
常州东方机电成套有限公司	25,443,813.17						25,443,813.17	
山西鲁晋宝丰新能源开发有限公司	32,110,916.24						32,110,916.24	
通裕重工(广东)供应链科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
珠海通裕新材料科			500,000.00				500,000.00	

技集团有限公司								
合计	2,088,813,071.32		500,000.00				2,089,313,071.32	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,453,795,655.57	1,259,227,106.32	1,933,056,198.23	1,583,509,614.04
其他业务	277,803,712.52	270,399,525.04	310,385,856.03	299,457,519.11
合计	1,731,599,368.09	1,529,626,631.36	2,243,442,054.26	1,882,967,133.15

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
风电主轴 (含锻造、铸造 主轴)	361,784,642.35	327,347,029.78					361,784,642.35	327,347,029.78
铸件	356,296,492.35	342,393,313.19					356,296,492.35	342,393,313.19
风电装备 模块化业务	188,477.51	136,561.78					188,477.51	136,561.78
其他锻件	677,998,043.58	537,827,904.15					677,998,043.58	537,827,904.15
锻材	45,575,027.64	41,349,878.03					45,575,027.64	41,349,878.03
结构件及 成套设备 (含冶金 设备、核 电业务)	11,952,972.14	10,172,419.39					11,952,972.14	10,172,419.39
其他业务	277,803,712.52	270,399,525.04					277,803,712.52	270,399,525.04

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,190,832,144.59 元，其中，859,009,065.73 元预计将于 2024 年度确认收入，331,823,078.86 元预计将于 2025 年度确认收入。

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	167,861.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,131,161.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,918,237.09	
减：所得税影响额	1,489,569.27	
少数股东权益影响额（税后）	102,532.39	
合计	5,625,158.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用