



金通灵科技集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-075

2024 年 8 月

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。

公司负责人申志刚、主管会计工作负责人申志刚及会计机构负责人（会计主管人员）王宁声明：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。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”章节，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

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”章节，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

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	23
第六节 重要事项	29
第七节 股份变动及股东情况	46
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

（一）载有公司负责人申志刚、主管会计工作负责人申志刚、会计机构负责人王宁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公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（三）其他相关材料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金通灵	指	金通灵科技集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
南通产控	指	南通产业控股集团有限公司
众和担保	指	南通众和融资担保集团有限公司
公司章程	指	金通灵科技集团股份有限公司章程
服务型制造业	指	制造与服务相融合的新产业形态，是新的先进制造模式。
流体机械	指	以流体为工作介质来转换能量的机械
新型工业化	指	科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人力资源优势得到充分发挥的工业化
新质生产力	指	由技术革命性突破、生产要素创新性配置、产业深度转型升级而催生的当代先进生产力
余热回收	指	回收没有被利用的多余、废弃热能，并将其再次投入使用，达到节能目的
太阳能光热发电	指	利用大规模阵列抛物或碟形镜面收集太阳热能，通过换热装置提供蒸汽，利用蒸汽轮机和发电机，将光能和热能转换成电能。
生物质发电	指	生物质发电是利用生物质所具有的生物质能进行的发电，是可再生能源发电的一种，包括农林废弃物直接燃烧发电、农林废弃物气化发电、垃圾焚烧发电、垃圾填埋气发电、沼气发电
新型储能	指	除抽水蓄能外，以输出电力为主要形式并对外提供服务的储能技术，包括电化学储能、压缩空气储能、重力储能等
MW	指	兆瓦，即 100 千瓦，功率单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金通灵	股票代码	300091
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金通灵科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金通灵		
公司的外文名称（如有）	Jin Tong Ling Technology Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JTL		
公司的法定代表人	申志刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈树军	朱宝龙
联系地址	南通市钟秀中路 135 号	南通市钟秀中路 135 号
电话	0513-85198488	0513-85198488
传真	0513-85198488	0513-85198488
电子信箱	dsh@jtltech.cn	dsh@jtltech.cn

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）	721,229,810.52	638,976,978.12	12.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-75,601,658.51	-54,110,088.74	-39.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-78,046,268.64	-72,210,846.97	-8.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,529,165.25	-94,077,803.77	95.19%
基本每股收益（元/股）	-0.0508	-0.0363	-39.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.0508	-0.0363	-39.94%
加权平均净资产收益率	-3.86%	-2.19%	-1.67%
	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）	5,346,458,618.76	5,441,617,384.48	-1.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,920,719,323.34	1,994,305,827.36	-3.69%

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）	81,916.95	
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）	1,620,739.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,451.90	
减：所得税影响额	307,126.40	

少数股东权益影响额（税后）	88,372.00	
合计	2,444,610.13	

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）所属行业发展情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GBT4754-2017）、中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）和《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》的相关规定，公司所处行业为“C34 通用设备制造业”。根据国家统计局令第23号《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处细分行业属于“高效节能通用设备制造”，为国家重点发展的战略性新兴产业。

（二）公司所处行业现状及发展趋势

通用设备制造业是我国装备制造业的重点基础行业，承载着为国民经济高质量发展配套关键设备的作用，随着国内市场化进入深化改革期，推动传统制造业转型升级，是主动适应和引领新一轮科技革命和产业变革的战略选择，是提高产业链供应链韧性和安全水平的重要举措，是推进新型工业化、加快制造强国建设的必然要求，关系现代化产业体系建设全局。当前，随着制造业升级、国产化替代、新生质的发展新趋势，行业内的企业基于自身产品优势延伸服务、拓展市场，由传统生产型制造业向智能制造、工程成套和服务型制造转型升级。

公司专注于大型鼓风机、离心空气压缩机、新型高效蒸汽轮机、工业锅炉等产品，在设备制造及使用工艺上积累了丰富的经验，拥有先进水平的加工能力和检测设备，是一家定制化设计、服务的高端装备研发制造商。并且公司进一步开拓了系统集成、项目建设和运营服务的发展模式，转型为一家为客户提供新能源、可再生能源、风系统节能改造等技术服务及设备成套系统解决方案的制造服务型企业。

1. 装备高端化、服务化

2024年1月，工业和信息化部等七部门联合发布了《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，指出要发挥前沿技术增量器作用，瞄准高端、智能和绿色等方向，加快传统产业转型升级，为建设现代化产业体系提供新动力。要深入实施产业基础再造工程，补齐基础元器件、基础零部件、基础材料、基础工艺和基础软件等短板，夯实未来产业发展根基。

2024年4月，工业和信息化部等七部门联合印发了《推动工业领域设备更新实施方案》，指出要实施先进设备更新行动，加快落后低效设备替代，更新升级高端先进设备，围绕推进新型工业化，以大规模设备更新为抓手，实施制造业技术改造升级工程，以数字化转型和绿色化升级为重点，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展，为发展新质生产力。

2024年5月，工业和信息化部办公厅发布了《关于印发服务型制造标准体系建设指南的通知》，根据《服务型制造标准体系建设指南》，服务型制造，是制造与服务融合发展的新型产业形态，是制造业转型升级的重要方向。制造业企业通过创新优化生产组织形式、运营管理方式和商业发展模式，不断增加服务要素在投入和产出中的比重，从以加工组装为主向“制造+服务”转型，从单纯出售产品向出售“产品+服务”转变，有利于延伸和提升价值链，提高全要素生产率、产品附加值和市场占有率。

装备制造相关的政策性文件出台，表明了未来装备制造向高端化、服务化的发展趋势，公司依托核心高端设备聚焦主业向一体化、系统化的系统集成和项目运营转型是必然趋势。

2. 节能环保

2024年2月，国家发展改革委等10部门联合发布了《关于印发〈绿色低碳转型产业指导目录（2024年版）〉的通知》，为了培育壮大绿色发展新动能，加快发展方式绿色转型，国家发展改革委同有关部门，结合绿色发展新形势、新任务、新要求，对2019年版进行了修订。“目录”中，对节能锅炉制造、节能型气体压缩设备制造、节能风机风扇制

造、高效节能磁悬浮动力装备制造、余热余压余气利用设备制造及其节能降碳改造和能效提升方面进行明确定义，并列明了相关标准和规范要求的依据。

2024 年 3 月，国家能源局发布了《关于印发〈2024 年能源工作指导意见〉的通知》，指出要加大清洁低碳能源消费替代力度，协同推进能源产业节能减污降碳，推动形成绿色低碳的生产生活方式。促进北方地区推进超低排放热电联产集中供暖和地热、太阳能、生物质能等可再生能源供暖。推动有条件的工业园区实施低碳零碳改造，推广综合能源站、源网荷储一体化等绿色高效供用能模式。加强中欧在风电、智慧能源、储能等重点领域合作，开展中国—东盟清洁能源能力建设计划项目交流等。

2024 年 7 月，工业和信息化部办公厅印发《关于 2024 年度国家工业节能诊断服务任务的通知》，其中《机械行业节能诊断服务指南》规定了机械装备及零部件制造企业以及节能服务机构、节能技术设备生产企业在节能诊断的基本程序及相关要求，有利于对工艺技术装备、能源利用效率等进行全面诊断，为企业提升能效和节能管理提供了理论指导依据。

公司离心蒸汽压缩机、单级压缩机、多级高压离心鼓风机、工业鼓风机、工业锅炉等产品专注节能环保产业，服务于电厂、钢厂的脱硫脱硝，石化、医药、造纸、垃圾渗透液等污水处理以及固体废弃物处理等领域。

3. 新能源

2024 年 5 月，国务院发布了《关于印发〈2024—2025 年节能降碳行动方案〉的通知》，指出要加大非化石能源开发力度，加快建设大型风电光伏基地，合理有序开发海上风电，推动分布式新能源开发利用，因地制宜发展生物质能，统筹推进氢能发展。加快建设大型风电光伏基地外送通道，提升分布式新能源承载力，积极发展抽水蓄能、新型储能。大力推进可再生能源替代，鼓励可再生能源制氢技术研发应用，支持建设绿氢炼化工程，逐步降低行业煤制氢用量。

2024 年 6 月，国家发展改革委、国家能源局发布了《关于印发〈煤电低碳化改造建设行动方案（2024—2027 年）〉的通知》，指出生物质掺烧，实施煤电机组耦合生物质发电。绿氨掺烧，实施燃煤机组掺烧绿氨发电，替代部分燃煤。碳捕集利用与封存，实现二氧化碳再生并提纯压缩，因地制宜实施二氧化碳地质封存。

2024 年 7 月，国家发展改革委印发了《加快构建新型电力系统行动方案（2024—2027 年）》，指出要探索建设一批液流电池、飞轮、压缩空气储能、重力储能、二氧化碳储能、液态空气储能、钠离子电池、铅炭电池等多种技术路线的储能电站。改造升级一批已配置新型储能但未有效利用的新能源电站，建设一批提升电力供应保障能力的系统友好型新能源电站，提高可靠出力水平，新能源置信出力提升至 10%以上。

公司工业鼓风机、空气压缩机、高效汽轮机、工业锅炉等产品已经进入生物质发电、垃圾发电、太阳能光热发电、储能等领域，同时，以生物质发电、余气余热发电等项目的承接推动了公司小型发电岛成套技术在新能源、可再生能源等领域中总包业务的开展。

（三）主营业务

公司获得省级专精特新中小企业认定，是一家以工业鼓风机、离心空气压缩机、新型高效蒸汽轮机、工业锅炉、液态制冰机、氢燃料电池空气压缩机等高端流体机械制造为核心的制造服务企业。公司具备发电岛集成、高压空气站集成、冰蓄冷系统集成、海水制冰系统集成、风系统节能改造等系统集成能力以及 EMC（合同能源管理）运营资质与能力，能够根据客户需求提供 EPC（工程承包）、BOT（建设—运营—转让）、BOO（建设—拥有一经营）等服务。

1. 产品制造

公司始终坚持自主研发、技术创新为企业生存发展的灵魂，建有省级研发中心，主要产品包括工业鼓风机、多级高压离心鼓风机、高效离心空气压缩机、高速离心蒸汽压缩机、单级压缩机、新型高效蒸汽轮机、柴油发电机组、燃油燃气锅炉、高效洁净煤粉锅炉、生物质锅炉、循环流化床锅炉、各类余热锅炉、冰浆冷冻机、海水流化制冰机、氢燃料电池空气压缩机等。这些产品广泛应用于污水处理、脱硫脱硝、食品发酵、纺织化纤、制药、船舶制造、太阳能光热发电、

垃圾发电、生物质发电、余热利用、热电三联供、煤气回收、钢铁冶炼、火力发电、石油化工、商业及办公楼宇蓄冰空调系统、工业工艺冷却系统、食品冷冻保鲜、溶液提纯、矿井降温、工业园区空调系统、氢能源等领域。

2. 系统集成建设

公司依托高端高效核心装备，逐步向节能环保、新能源、可再生能源、储能系统集成应用方向发展。公司积极推进工业园双降低碳系统集成、储能能源站系统集成、余热余气热电联产系统集成、生物质气化热电系统集成、冷能综合利用系统集成、高压空气站系统集成、海水制冰系统集成、太阳能光热发电岛系统集成等业务。目前，公司拥有包含凯赛（太原）生物新建大型集中式压缩空气站项目、中天钢铁绿色精品钢余热利用热电联产项目、中天钢铁绿色精品钢项目生产指挥中心高效电储能及余热回收空调系统集成项目、南通江能公用事业服务有限公司供热中心一期项目（主体工程）（EPC）项目等多个总包工程项目。公司全资子公司上海运能从事余热发电、生物质能发电等能源发电工程的成套设备供应及技术服务，具备工程项目总包资质，目前其项目已覆盖巴基斯坦、泰国、菲律宾和印度等东南亚国家与地区。

（四）经营模式

1. 采购模式

公司设有专门的采购部门，负责全面协调和管理采购活动。采用直接采购方式，以确保原材料、零部件、关键辅件等相关配套产品的质量和供应。公司控股子公司南通新世利物资贸易有限公司主要经营各类钢材、有色金属、轴承、电线电缆等工业用材的贸易服务，通过参与市场竞争、集中采购方式，实现节约采购成本的目的。公司注重产品质量和过程控制，制定了严格的采购流程和制度。并建立了合格供应商名录，并根据产品质量、价格、交货及时性、售后服务等因素对供应商进行跟踪评价。

2. 销售模式

公司采用“直销为主、代理为辅”的销售模式，以区域销售为基础，实施精细化管理。公司积极与行业内具有影响力的代理商建立合作关系，并打造了一支专业的营销团队，与客户建立长期稳定的合作伙伴关系，及时跟进客户业务需求。公司通过技术推介会、交流会、产品展会及推介会、公开投标等多种方式，拓展设备销售及系统集成业务。此外，公司与俄罗斯、印度、印尼、巴基斯坦等国家进行能源领域的项目合作，进一步拓展海外市场，提高产品和业务的市场占有率。

3. 生产模式

公司产品具有品种繁多、生产周期长、单件批量小等特点。为此，公司采取“接单生产、以销定产”的模式，根据销售订单，编制年度产品排产计划。生产部门根据履约时间的不同，统筹安排生产任务，确保产品按期交付。公司在系统集成和EPC工程项目上，根据项目前期技术方案、工艺设计等进行排产和工期安排，确保设备供应能够满足工程建设进度，为客户提供优质、高效的解决方案。

二、核心竞争力分析

（一）制造服务优势

公司实现了从传统的设备提供商向高端设备和多元智能化系统解决方案的制造服务商的转型升级。一方面坚持研发、生产和销售工业鼓风机、离心空气压缩机、高效蒸汽轮机、工业锅炉、冰浆冷冻机等高端装备。另一方面积极推动新能源、智慧能源、节能与环保技术等领域的系统集成建设和运营服务，逐渐形成了完善的系统集成相关总包工程和运营服务能力，可为新能源、可再生能源等节能环保行业提供优质的服务。

（二）示范项目优势

公司已经建成了多个具有代表性的项目，如浙江古纤道年产7亿立方高压空气站、德龙钢铁有限公司40MW高温超高压中间再热煤气发电工程等高压空气站、余热余气热电联产多项系统集成项目。其中，公司已经实际运营了成渝钒钛年

产 11 亿立方高压空气站项目。同时公司承接了中天钢铁绿色精品钢项目生产指挥中心高效电储能及余热回收空调系统集成项目、山东水发硫酸钠废液处理（冷冻浓缩技术）项目、凯赛（太原）生物新建大型集中式压缩空气站项目、南通江能公用事业服务有限公司供热中心一期项目（主体工程）（EPC）等在建示范项目。通过打造这些标杆示范项目，一方面实现对公司关键技术及其应用的验证；另一方面通过运营数据，公司对产品及技术进行了完善和优化，从而不断提升公司核心竞争力，吸引了国内外新客户和大客户。

（三）研发创新优势

公司为省级专精特新中小企业，专注于高端流体机械产品的研发、制造以及系统集成应用，通过长期的科技创新、市场拓展，形成了完整的自主知识产权体系，产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位。公司设有省级流体机械及压缩机工程技术研发中心和联合实验室。在报告期内，公司组建了技术专家委员会，着力推进风机产品结构优化、工艺气体压缩机产品和高效驱动机组、船舶海工用汽机轮组、储能换热设备和智能化工程运维等方面的技术提升与创新。优化设计了 4-73 系列新型高效鼓风机的板式叶型及副前盘角度，完成了新叶型技术小蒸发量低温蒸汽压缩机现场调试和新型高效系列化叶型技术的单轴离心空压机装配及出厂测试，研发设计了蒸汽加压离心压缩机技术、高效向心式空气膨胀机技术、高参数功热式汽轮机技术等，与上海交大合作开展 75t/h 油页岩循环流化床锅炉研发，完成高灰分一体式余热锅炉整装出厂，开展石墨烯固体储能试验台系统设计，对柴油发电机组柴油管路问题进行分析，形成燃油箱技术要求等。报告期内，公司及控股子公司共拥有授权有效专利件 312。其中，发明专利 50 件、实用新型专利 259 件、外观设计专利 3 件，拥有软件著作权 18 件。

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	721,229,810.52	638,976,978.12	12.87%	
营业成本	611,119,158.74	570,379,682.83	7.14%	
销售费用	37,249,021.67	27,639,744.49	34.77%	主要系本报告期职工薪酬、销售服务费及差旅费增加所致
管理费用	81,428,414.47	68,252,642.13	19.30%	
财务费用	32,291,010.05	27,146,760.54	18.95%	
所得税费用	-6,779,987.57	-12,213,350.13	44.49%	主要系本报告期当期可弥补亏损确认递延所得税资产较同期减少所致。
研发投入	36,916,574.87	30,433,710.73	21.30%	
经营活动产生的现金流量净额	-4,529,165.25	-94,077,803.77	95.19%	主要系本报告期支付其他与经营活动有关的现金中有限制的现金支付减少所致
投资活动产生的现金	-18,601,697.80	-63,990,936.93	70.93%	主要系本报告期购建

流量净额				固定资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-26,366,966.54	146,139,402.39	-118.04%	主要系本报告期偿还债务支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-49,596,906.91	-12,134,278.39	308.73%	主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额较同期减少所致
其他收益	1,620,739.68	2,749,570.59	-41.05%	主要系本报告期政府补助减少所致
投资收益	868,922.96	18,252,472.37	-95.24%	主要系上年同期非同一控制下合并黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司产生大额投资收益，而本期无此类投资收益所致
信用减值损失	-4,704,024.55	-3,306,054.74	42.29%	主要系本报告期计提应收账款及其他应收款坏账准备金较去年同期增加所致
资产减值损失	147,407.73	616,780.21	-76.10%	主要系本报告期合同资产转入应收账款，转回资产减值损失所致
资产处置收益	81,916.95	257,567.80	-68.20%	主要系本报告期公司处置固定资产收益增加所致
营业外收入	172,253.63	341,400.39	-49.54%	主要系本报告期取得营业外收入减少所致
营业外支出	34,801.73	445,720.67	-92.19%	主要系上年同期全资子公司上海运能能源科技有限公司支付税收滞纳金及上海工业锅炉（无锡）有限公司支付质量赔偿款金额较大，本报告期无大额此类支出所致
利润总额	-90,105,705.99	-71,843,585.44	-25.42%	
净利润	-83,325,718.42	-59,630,235.31	-39.74%	主要系本报告期期间费用增加所致

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						
分行业						

电力	176,430,999.03	149,017,164.04	15.54%	2.52%	-9.36%	11.07%
环保	50,128,893.75	44,140,407.07	11.95%	-38.24%	-39.30%	1.53%
建材	28,685,769.00	23,849,467.60	16.86%	-39.47%	-42.21%	3.93%
石化	204,148,265.01	178,174,618.89	12.72%	146.50%	153.43%	-2.39%
冶金（含气体）	193,929,673.34	153,494,149.85	20.85%	-6.08%	-13.70%	6.99%
商贸	35,374,384.41	34,530,813.39	2.38%	22.14%	21.90%	0.20%
军工	14,646,992.38	12,739,773.63	13.02%	311.53%	310.61%	0.20%
其他收入	17,884,833.61	15,172,764.26	15.16%	8.39%	22.43%	-9.73%
分产品						
鼓风机	213,246,220.99	177,081,188.89	16.96%	30.46%	13.76%	12.20%
压缩机	78,024,724.49	57,446,078.26	26.37%	41.56%	42.13%	-0.30%
汽轮机	11,574,338.05	7,974,110.40	31.11%	436.91%	233.48%	42.03%
锅炉销售	56,755,009.70	48,979,359.45	13.70%	32.99%	38.67%	-3.54%
发电机组	14,646,992.38	12,739,773.63	13.02%	311.53%	310.61%	0.20%
建设类项目	261,132,484.43	228,371,364.36	12.55%	-3.15%	-7.48%	4.10%
运营类项目	28,439,896.31	26,578,668.53	6.54%	-40.68%	-33.25%	-10.39%
其他收入	57,410,144.17	51,948,615.21	9.51%	5.41%	10.93%	-4.50%
分地区						
国内	656,118,003.26	560,022,885.90	14.65%	10.53%	5.71%	3.89%
国外	65,111,807.26	51,096,272.84	21.53%	43.55%	25.85%	11.04%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单					确认收入订单		期末在手订单		
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额（万元）	数量	未确认收入金额（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
EPC	2	3,255.6	2	3,255.6			11	20,591.14	21	106,529.23
合计	2	3,255.6	2	3,255.6			11	20,591.14	21	106,529.23
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元）										
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

新疆晶和源新材料有限公司余热发电项目	73,006.58	EMC	70.00%	0	42,526.96	0	建设周期延长
新疆晶和源新材料有限公司28万吨高纯硅项目	60,000	EPC	60.18%	0	30,952.17	5,445.17	是

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况

业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成的投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)								
EMC													1	150
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产30%以上且金额超过5000万元)														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上且金额超过1000万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润10%以上且金额超过100万元)														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因							

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	868,922.96	-0.96%	主要系本期联营企业产生投资收益	
资产减值	-4,556,616.82	5.06%	主要系本期计提应收账款及其他应收账款减值准备。	是
营业外收入	172,253.63	-0.19%		
营业外支出	34,801.73	-0.04%		
其他收益	1,620,739.68	-1.80%	主要系与企业日常经营活动有关的政府补助。	与收益相关的政府补助收入不可持续,与资产相关的政府补助

				递延收益摊销可持续
--	--	--	--	-----------

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	107,035,047.87	2.00%	241,489,200.74	4.44%	-2.44%	
应收账款	786,259,371.93	14.71%	727,998,842.37	13.38%	1.33%	
合同资产	1,045,417,958.11	19.55%	956,039,536.67	17.57%	1.98%	
存货	555,702,236.33	10.39%	560,513,223.67	10.30%	0.09%	
长期股权投资	18,749,383.84	0.35%	17,880,460.88	0.33%	0.02%	
固定资产	947,971,250.39	17.73%	986,182,744.12	18.12%	-0.39%	
在建工程	480,648,686.44	8.99%	474,726,478.67	8.72%	0.27%	
使用权资产	26,878,558.60	0.50%	29,463,270.09	0.54%	-0.04%	
短期借款	633,472,241.36	11.85%	645,558,456.80	11.86%	-0.01%	
合同负债	251,989,326.37	4.71%	214,907,055.12	3.95%	0.76%	
长期借款	200,571,421.23	3.75%	424,750,609.13	7.81%	-4.06%	
租赁负债	10,239,614.14	0.19%	13,413,949.10	0.25%	-0.06%	

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,266,728.85	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	174,473,892.44	银行承兑汇票保证金、背书转让不终止确认
固定资产	325,713,992.59	为融资提供抵押担保

无形资产	89,458,739.26	为融资提供抵押担保
合计	644,913,353.14	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
276,623.60	2,533,136.70	-89.08%

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期末未出售重大资产。

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
江苏金通灵鼓风机有限公司	子公司	设备制造	120,000,000.00	276,576,182.41	71,900,240.08	18,483,043.11	13,115,885.28	13,147,286.24
江苏运能能源科技有限公司	子公司	成套设备制造	50,000,000.00	369,308,819.24	92,980,181.70	209,618,489.70	13,936,892.90	13,931,660.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

江苏金通灵鼓风机有限公司系本公司全资子公司，成立于 2019 年 11 月。经营范围包括鼓风机及各类配件的制造、加工、销售及相关技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的

商品及技术除外)。注册资本 12,000 万元。本报告期内,实现营业收入 1,848.30 万元,营业利润-1,311.59 万元,净利润-1,314.73 万元。截止 2024 年 6 月 30 日,金通灵鼓风机公司总资产为 27,657.62 万元。

江苏运能能源科技有限公司系本公司全资子公司,成立于 2013 年 4 月。主营业务为建设工程设计;各类工程建设活动;货物进出口;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;科技推广和应用服务;电力行业高效节能技术研发;新兴能源技术研发;储能技术服务;余热余压余气利用技术研发;合同能源管理;节能管理服务;工程管理服务。注册资本 10,000 万元。本报告期内,实现营业收入 20,961.85 万元,营业利润 1,414.69 万元、净利润 1,211.98 万元。截止 2024 年 6 月 30 日,江苏运能总资产为 41,782.16 万元。

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

(一) 应收账款风险及应对措施

应收账款风险:公司产品服务于国家基础设施项目及新能源、节能环保产业。按照行业惯例,产品验收合格后一般以合同金额的 10%货款作为质保金,于项目工程整体安装调试并经检验合格后 1-2 年内收回;总包类工程一般采用分期付款的方式,结算周期进一步延长。同时,公司的部分客户付款审批流程时间较长,导致公司的应收账款周转速度较慢。

应对措施:一是优化信用审批流程,为规避应收账款的风险,公司将采取更加严格信用审批权限,严格规范信用审批程序,强化应收账款管理,加强事前审核、事中控制、事后监管措施,增强回款工作的考评要求;二是加强与客户沟通,公司与客户保持良好沟通,确保客户了解还款流程及重要时间节点,提高客户还款意愿,降低应收账款周转风险;三是提高回款速度,加大对回款工作的投入,优化回款流程,提高回款速度,降低公司财务费用,提高资金使用效率;四是采取资产担保,对较大金额的发电工程及汽轮机项目,约定业主方为公司实施项目提供足额资产担保,基本消除款项不能如期回收的风险。

(二) 项目实施风险及应对措施

项目实施风险:公司在生物质发电、余热余气利用等领域签订金额较大的工程总包协议。受宏观经济形势、国家产业政策等因素影响,可能存在不能按照约定进度实施和经济效益变化的风险。

应对措施:一是强化项目监管,公司加强对项目执行过程中的监管,确保项目按照约定进度实施,降低因业主延期或建设手续繁琐等原因导致的经济效益变化风险;二是优化资金匹配,公司合理安排项目资金,确保项目资金充足,降低因现金流紧张造成的财务风险;三是积极沟通与协调,公司与业主保持密切沟通,积极解决项目实施过程中的问题,排除项目障碍,全力推进项目进度;四是谨慎选择项目,公司对后续招投标项目进行仔细甄别、认真分析可行性,选择风险可控的项目参与,降低项目执行风险。

(三) 产品研发风险及应对措施

产品研发风险:公司是国内领先的大型工业风机、离心压缩机、小型蒸汽轮机等流体机械产品研发、制造、应用于一体企业,具有研发投入大、周期长、风险高等特点,若公司相关新技术、新产品的研发节奏、产业化进度不及预期,可能导致一定的沉没成本及经营风险。

应对措施:一是加大研发投入,公司持续加大研发投入,密切跟踪流体机械技术和应用的最新发展,进入小型燃气轮机领域,提升整体技术水平;二是组建专业研发团队,公司组建高水平研发团队,开展前期研究与技术储备,搭建国外研发平台,提高研发能力;三是合作研发,公司结合企业资源、自身定位和发展,与国内外流体机械领域优秀的技术

人才或团队合作共同研发，形成系列知识产权；四是人才培养与引进，公司持续引进高技术人才，充分发挥团队智慧，提高研发实力，降低产品研发风险。

（四）商誉减值风险及应对措施

商誉减值风险：公司收购上海运能的成交价格较其可辨认净资产增值较高，公司确认了较大额度的商誉。若上海运能在未来经营中不能实现预期的收益，则将对商誉进行减值处理，从而影响公司经营业绩。

应对措施：一是推动业务拓展，公司积极推动并购标的公司加大业务拓展，提高盈利能力，降低商誉减值风险；是定期进行资产评估，公司每年末聘请专业机构进行资产评估与减值测试，确保商誉价值的准确性，提前发现并应对商誉减值风险；三是加强内部控制，公司加强并购后的内部控制，确保并购效果得以充分发挥，提高并购标的公司的经营效益。

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04月26日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	投资者网上提问	详见投资者关系活动记录表	2024年4月26日投资者关系活动记录表（编号2024-001） (www.cninfo.com.cn)

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	0.39%	2024 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2024-019
2023 年年度股东大会	年度股东大会	0.32%	2024 年 05 月 09 日	2024 年 05 月 09 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2024-057

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
陈大鹏	副董事长	被选举	2024 年 01 月 22 日	董事会换届, 经股东大会选举为董事, 经董事会选举为副董事长。
申志刚	财务负责人	聘任	2024 年 01 月 22 日	经董事会聘任为财务负责人。
吴建	监事会主席	被选举	2024 年 01 月 22 日	监事会换届, 经股东大会选举为非职工代表监事, 经监事会选举为监事会主席。
游善平	监事	被选举	2024 年 01 月 22 日	监事会换届, 经股东大会选举为非职工代表监事。
曹小建	职工监事	被选举	2024 年 01 月 18 日	监事会换届, 经职工代表大会选举为职工代表监事。
季伟	董事	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	董事会换届, 不再担任公司董事、战略委员会委员职务, 且不在公司担任其他职务。
徐国华	监事	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	监事会换届, 不再担任公司监事职务, 将继续在公司担任其他职务。
冒鑫鹏	职工监事	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	监事会换届, 不再担任公司监事职务, 将继续在公司担任其他职务。

张永亮	职工监事	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	监事会换届，不再担任公司监事职务，将继续在公司担任其他职务。
刘军	副总经理	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	因换届职务调整，不再担任公司高管，担任公司党委委员及其他职务。
钱金林	总经理助理	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	因换届及《公司章程》对高管职务的修订调整，不再担任公司高管，将继续在公司担任其他职务。
孙建	总经理助理	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	因换届及《公司章程》对高管职务的修订调整，不再担任公司高管，将继续在公司担任其他职务。
许坤明	总经理助理	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	因换届及《公司章程》对高管职务的修订调整，不再担任公司高管，将继续在公司担任其他职务。
王霞	总经理助理	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	因换届不再担任公司高管，且不在公司担任其他职务。

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

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准 GB 8978-1996》《大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021》《大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996》《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015》《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008》《危险废物贮存污染控制标准 GB 18597-2023》等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司及子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。金通灵科技集团股份有限公司已领取排污许可证（重点管理），初次申领时间 2022 年 9 月 19 日，最新变更时间 2023 年 12 月 7 日，排污许可证编号：913206002518345954001W，有效期：2022 年 9 月 22 日至 2027 年 9 月 21 日。

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
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	3	DA001、DA002、DA003	1.8mg/m ³	10mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.224t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.923t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	3	DA001、DA002、DA004	9.05mg/m ³	50mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.225t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.924t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	二甲苯	有组织排放	3	DA001、DA002、DA005	16mg/m ³	20mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.226t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.925t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	苯	有组织排放	3	DA001、DA002、DA006	0.0358mg/m ³	0.5mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.227t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.926t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	甲苯	有组织排放	3	DA001、DA002、DA007	9.2mg/m ³	20mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.228t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.927t/a	不超标

金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	2	DA004、DA005	6.2mg/m ³	20mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.229t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.928t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	DA006	1.12mg/m ³	60mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.230t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.929t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	二甲苯	有组织排放	1	DA007	ND	10mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.231t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.930t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	甲苯	有组织排放	1	DA008	ND	10mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.232t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.931t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	苯	有组织排放	1	DA009	ND	1mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.233t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.932t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	DA007	4.96mg/m ³	50mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.234t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.933t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	二甲苯	有组织排放	1	DA008	17.3mg/m ³	20mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.235t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.934t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	甲苯	有组织排放	1	DA009	4.82mg/m ³	20mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.236t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.935t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	大气污染物	苯	有组织排放	1	DA010	ND	0.5mg/Nm ³	颗粒物 0.051t、 VOCs 0.237t	颗粒物 0.373t/a、 VOCs 1.936t/a	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	水污染物	pH 值	排口排放	1	DW001	7.4	6-9	7.2	/	不超标
金通灵科技集团股份有限公司	水污染物	悬浮物	排口排放	1	DW002	23.3mg/L	400mg/L	0.271t	/	不超标
金通灵科技集	水污染物	化学需氧量	排口排放	1	DW003	81.3mg/L	500mg/L	0.946t	/	不超标

团股份 有限公司										
金通灵 科技集 团股份 有限公司	水污染 物	氨氮	排口排 放	1	DW004	0.43mg/L	45mg/L	0.005t	/	不超 标
金通灵 科技集 团股份 有限公司	水污染 物	总氮	排口排 放	1	DW005	3.17mg/L	70mg/L	0.037t	/	不超 标
金通灵 科技集 团股份 有限公司	水污染 物	总磷	排口排 放	1	DW006	0.04mg/L	8mg/L	0.00047t	/	不超 标

对污染物的处理

废气：

- 1、1#喷漆房废气治理工艺为干式过滤棉+二级活性炭，通过 DA001 达标排放；
- 2、2#喷漆房废气治理工艺为干式过滤棉+二级活性炭，通过 DA002 达标排放；
- 3、3#喷漆房废气治理工艺为干式过滤棉+二级活性炭，通过 DA003 达标排放；
- 4、1#喷砂房废气治理工艺为脉冲式除尘器，通过 DA004 达标排放；
- 5、2#喷砂房废气治理工艺为脉冲式除尘器，通过 DA005 达标排放；
- 6、危废仓库废气治理工艺为二级活性炭吸附，通过 DA006 达标排放；
- 7、调漆间废气治理工艺为二级活性炭吸附，通过 DA007 达标排放。

废水：

水污染物只有生活废水排放，按照排污许可证要求，不考核生活污水水污染物排放总量。

环境自行监测方案

废气废水自行监测方案

污染物类别	监测点位	监测指标	监测频次	执行排放标准	
废气	有组织	FQ-1 出气口	苯、甲苯、二甲苯、颗粒物	一季一次	《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）表 1 标准
			非甲烷总烃	一月一次	
	FQ-2 出气口	苯、甲苯、二甲苯、颗粒物	一季一次		
		非甲烷总烃	一月一次		
	FQ-3 出气口	苯、甲苯、二甲苯、颗粒物	一季一次		
		非甲烷总烃	一月一次		
	FQ-4 出气口	颗粒物	半年一次		
	FQ-5 出气口	颗粒物	半年一次		
FQ-6 出气口	苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	一年一次			

	FQ-7 出气口	苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	半年一次	
无组织	厂界	苯、甲苯、二甲苯、总悬浮颗粒物、非甲烷总烃	半年一次	《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)表3标准
	厂内	非甲烷总烃	一季一次	《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)表2标准
废水	雨水排放口/直接排放口	pH、SS、COD	一月一次	/
噪声	东区北厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3类、4a类标准
	东区东厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	
	东区西厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	
	东区南厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	
	西区北厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	
	西区东厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	
	西区西厂界	连续等效 A 声级	一季一次 (含昼夜)	
	西区南厂界	连续等效 A 声级	每季一次 (含昼夜)	

土壤自行监测方案

目标环境	监测点位	土样类型	监测指标	监测频次	执行质量标准
土壤	9号厂房喷漆房旁	柱状样	邻二甲苯、对二甲苯、间二甲苯	每五年监测一次	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准》
	11号厂房喷漆房旁	柱状样	邻二甲苯、对二甲苯、间二甲苯	每五年监测一次	
	库房	表层样	邻二甲苯、对二甲苯、间二甲苯	每五年监测一次	
	油漆中间库	表层样	邻二甲苯、对二甲苯、间二甲苯	每五年监测一次	
	危废仓库	表层样	邻二甲苯、对二甲苯、间二甲苯	每五年监测一次	

地下水自行监测方案

目标环境	监测点位	监测指标	监测频次	执行质量标准
地下水	9号厂房喷漆房旁	K ⁺ 、Na ⁺ 、Ca ²⁺ 、Mg ²⁺ 、CO ₃ ²⁻ 、HCO ₃ ⁻ 、Cl ⁻ 、SO ₄ ²⁻ 、pH、总硬度、氨氮、高锰酸盐指数、氯化物、硝酸盐、亚硝酸盐、氟化物、氰化物、硫酸	每五年监测一次	《地下水质量标准》(GB/T14848-2017)

危废仓库	盐、挥发性酚类、溶解性总固体、六价铬、砷、铜、镉、汞、铅、锰、铁、硫化物、镉、总大肠菌群、细菌总数，二甲苯、石油类，同时测量地下水水位	每五年监测一次
油漆中间库		每五年监测一次

突发环境事件应急预案

公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制定了突发环境事件应急预案，并经当地生态环境主管部门备案。同时，各公司均按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。公司突发环境事件应急预案已于 2022 年 11 月 21 日完成备案，备案号为：320613-2022-114-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司委托有资质的单位处置危险废物，无需公司缴纳环境保护税。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

不适用。

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

不适用。

二、社会责任情况

（一）股东和投资者权益保护

公司高度重视投资者权益保护，不断规范公司治理，提高信息披露质量，增强信息披露的透明度，以满足投资者做出投资决策的信息需求。公司通过投资者交流会、现场调研、业绩说明会、深交所互动易平台、投资者热线等多种方式，与投资者就公司的发展战略、经营业绩、市场变化等进行充分沟通和交流，增进投资者对公司的了解和认同。公司依法召开股东大会，积极采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，确保所有股东充分享有法律法规、规章所规定的各项合法权益。公司认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

（二）员工权益保护

公司坚持以人为本的原则，严格遵守劳动法律法规。报告期内，公司通过完善内部员工管理制度、提供公平就业机会、保障员工薪酬福利、建立良好的工作环境以及推进职业发展和培训等多项措施，保护了员工们的合法权益。为了吸引和留住优秀人才，公司根据岗位价值和员工能力建立员工绩效薪酬体系，完善了《薪酬管理实施办法及绩效考核管理办法》；通过改善劳动安全卫生条件，确保员工工作环境的健康性和安全性；通过实施后备人才培养、博士后科研工作站等项目，为员工提供清晰的职业发展路径，加速优秀人才的成长；组织各类专业技能和综合能力培训活动，鼓励员工持续学习和自我提升，增强其职业竞争力；公司工会组织开展了迎新春、庆端午、夏令物资发放、欢度六一以及困难职

工、退休职工等慰问活动，丰富企业文化。公司通过一系列综合性措施，全方位保障员工的合法权益，不仅提升员工的工作满意度和忠诚度，而且也促进了公司整体竞争力和市场地位。

（三）供应商与客户权益保护

公司秉持合作共赢的发展理念，与供应商、客户建立了长期良好的合作关系。公司注重与供应商的沟通与协调，建立公平、公正的评估体系，共同构筑信任与合作的平台。公司秉持“质量第一，服务至上”的客户宗旨，注重产品的稳定生产和供货能力，满足客户差异化诉求，不断提升产品售后服务质量，为客户提供满足其个性化需求的优质产品和项目建设运营服务。

（四）环境保护与可持续发展

公司一贯重视安全生产和环境保护工作，严格遵守相关法规要求。公司依靠科技进步，不断加大环保治理的投入力度。在环保治理方面，公司坚持治理与综合利用、技术改造和节能降耗相结合，以源头控制、工艺改进和节能降耗为中心，以环保设施达标排放为保障，积极推行清洁生产和可持续发展。公司建立了高效污水、废气处理系统，制订科学可行的突发环境事件应急预案，积极采取措施应对可能存在的环保风险及安全风险。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	季伟、季维东	股东一致行动承诺	双方在股份公司股东大会和董事会行使表决权时采取一致行动，任何一方转让或在证券交易市场公开出售其所持有股份公司的发起人股份时，应取得对方书面同意。	2010年06月25日	长期有效	正常履行
	季伟、季维东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	持有公司股份5%以上（含5%）的股东于2009年7月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：自本承诺函出具之日起，将不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与金通灵的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2010年06月25日	长期有效	正常履行
	南通产控	股份限售承诺	对于本人/本单位获购的金通灵科技集团股份有限公司本次向特定对象发行的A股股票，自新增股份上市之日起	2021年02月04日	自2021年2月10日始至2024年2月10日止	履行完毕

			36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。法律法规对限售期另有规定的，从其规定。			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

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
与衡阳市大宇锌业有限公司之间的买卖合同纠纷	4,013.1	是	收到衡阳市中级人民法院出具的《民事裁定书》（2021）湘04民终2098号	上海神农节能环保科技股份有限公司、金通灵科技集团股份有限公司在本判决生效后30日内一次性支付被上诉人衡阳市大宇锌业有限公司8,052,032元。	执行完毕	2024年02月19日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2024年2月19日披露的《关于公司涉及诉讼银行账户部分资金被冻结的进展公告》（公告编号：2024-037）。

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
报告期内，公司及合并报表范围内子公司作为被告，发生的诉讼仲裁主要涉及承揽合同纠纷、中介合同纠纷、工程施工合同纠纷、债权人撤销权纠纷等	10,141.5	否	截至报告期末，达成和解/调解结案、撤诉的5起；正在审理中的6起。	截至报告期末，暂未产生重大影响	不适用		不适用
报告期内，公司及合并报表范围内子公司作为	810.08	否	截至报告期末，胜诉以及达成和解/调解结案、	截至报告期末，暂未产生重大影响	不适用		不适用

原告，发生的诉讼仲裁主要涉及买卖合同纠纷等			撤诉/撤销仲裁的 7 起；正在审理中的 2 起。				
-----------------------	--	--	--------------------------	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
金通灵科技集团股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	2023 年 06 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：2023-041）
金通灵科技集团股份有限公司	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-001）
金通灵科技集团股份有限公司	其他	2018 年至 2021 年财务数据披露不准确	其他	采取责令改正的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-002）
金通灵科技集团股份有限公司	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2024 年 01 月 02 日	详见深圳证券交易所 http://www.szse.cn/ “纪律处分”
金通灵科技集团股份有限公司	其他	2023 年年度业绩预告信息披露不准确、不及时	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 06 月 14 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到江苏证监局警示函的公告》（公告编号：2024-058）
张建华	董事	2018 年至 2021 年财务数据披露不准确	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-002）
张建华	董事	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-002）
申志刚	高级管理人员	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：

				市场诚信档案		2024-002)
申志刚	高级管理人员	2023 年年度业绩预告信息披露不准确、不及时	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 06 月 14 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到江苏证监局警示函的公告》（公告编号：2024-058）
陈树军	高级管理人员	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-002）
陈树军	高级管理人员	2023 年年度业绩预告信息披露不准确、不及时	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 06 月 14 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到江苏证监局警示函的公告》（公告编号：2024-058）
朱军	其他	2018 年至 2021 年财务数据披露不准确	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-002）
朱军	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-002）
季伟	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 200 万元罚款	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-001）
季伟	其他	2018 年至 2021 年财务数据披露不准确	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-002）
季伟	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被认定为不适当人选、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分；给予公开认定十年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分	2024 年 01 月 02 日	详见深圳证券交易所 http://www.szse.cn/ “纪律处分”
冯霞	其他	2018 年至 2021 年财务数据披露不准确	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：

				市场诚信档案		2024-002)
冯霞	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	其他	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-002）
袁学礼	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 100 万元罚款	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-001）
袁学礼	其他	2018 年至 2021 年财务数据披露不准确	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-002）
袁学礼	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被认定为不适当人选、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分；给予公开认定五年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分	2024 年 01 月 02 日	详见深圳证券交易所 http://www.szse.cn/ “纪律处分”
许坤明	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并各处以 60 万元罚款	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-001）
许坤明	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被认定为不适当人选、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分；给予公开认定三年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分	2024 年 01 月 02 日	详见深圳证券交易所 http://www.szse.cn/ “纪律处分”
冒鑫鹏	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并各处以 60 万元罚款	2024 年 01 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-001）
冒鑫鹏	其他	2017 年至 2022 年年度报告存在虚假记载	被认定为不适当人选、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予	给予公开谴责的处分；给予公开认定三年不适合担任上市公司董事、	2024 年 01 月 02 日	详见深圳证券交易所 http://www.szse.cn/ “纪律处分”

			重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	监事、高级管理人员的处分		
--	--	--	-----------------------	--------------	--	--

整改情况说明

适用 不适用

公司及相关人员于 2024 年 1 月 2 日收到江苏证监局下发的《江苏证监局关于对金通灵科技集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2023〕179 号）（以下简称《决定书》），要求公司就《决定书》中所指出的问题进行整改。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-002）。

收到《决定书》后，公司董事会高度重视，立即向全体董事、监事、高级管理人员及相关部门人员进行通报、传达，并召集管理层、相关部门人员对《决定书》和行政处罚决定书中涉及的问题进行全面梳理，同时对照有关法律法规及公司相关管理制度的规定，结合江苏证监局现场检查情况和公司自查结果，深入分析问题原因，制定整改计划与方案，提出整改措施、明确整改责任，认真落实自查和整改工作。

公司于 2024 年 2 月 7 日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于江苏证监局对公司采取行政监管措施的整改报告的议案》，并于 2024 年 1 月 8 日在巨潮资讯网披露了《关于江苏证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》（公告编号：2024-029），主要内容如下：

一、整改措施及完成情况

1. 追溯调整相关财务报表

公司按照企业会计准则要求对计提不充分的应收账款按照相应的账龄计提预期信用损失进行了更正；对或有损失按可能发生的年度确认预计负债及营业外支出进行了更正；对未发货提前确认收入、销售退回不冲减收入等方式虚增营业收入和利润总额的事项进行会计差错更正，并追溯调整了 2017 年至 2022 年的财务报表。

2. 完善公司治理结构

2024 年 1 月，公司完成董事会、监事会的提前换届，优化董事会及监事会成员。按照“管理专业、精简高效、结构合理”的原则，调优充实经理层成员，优化部门设置，并规范“三会”运作，形成股东大会、董事会、监事会、经理层之间权责分明、各司其职、相互协调、有效制衡、运行稳健的公司治理机制。同步，公司对主要分子公司经理层成员进行了调整，进一步加强对分子公司的集中管理。同时，公司着力推进财务委派制度，形成财务统一管理制度。

3. 强化集中统一管理体系

一是全面强化财务核算基础，完善财务核算管理制度，全面梳理会计核算、财务管理等内控流程及制度，逐条梳理、分项总结，明确关键控制点，加强财务内部控制自我评估，对存在的内控风险点及控制缺陷进行完善，并建立失职追责机制，严格执行相关规则制度。二是推进公司集中统一管理，建立健全从项目立项、可研论证、建设管理、财务统筹、审计监督、绩效评估等在内的全流程管控体系。通过组建公司商务风险管理部，全程管理公司招标管理、法务工作，实施采购、销售、工程服务等相关方文档管理、合同审核、履约跟踪、物流运输、异常报告等商务工作。三是强化审计监察功能，建立从合同审查、采购支付、计划安排、产品交付、工程结算、客户管理、售后服务等一体化管理体系。

4. 加强对董监高及相关人员的培训

2023 年 11 月，公司邀请专业机构，组织董监高及相关部门负责人、分子公司经理层成员、关键岗位人员等进行“强内控、防风险、促合规”内部控制体系建设专题培训。2024 年 1 月，保荐机构华西证券对公司董监高及相关人员，就上市公司信息披露进行现场培训。同时，公司还不定期组织对《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的学习活动。另外，公司

督促相关人员积极参加由江苏证监局、深圳证券交易所等监管机构举办的关于公司治理、信息披露、财务管理等相关主题的培训。通过各种培训活动，公司努力提升相关人员的履职尽责能力。

5. 着重加强对财务人员的培训管理

公司定期召开例会、专题会议等形式，不断提升财务人员严格执行相关规则的责任意识。公司组织财务人员对《企业会计准则》中涉及收入确认原则、应收账款坏账准备计提标准及判断依据或有事项的处理等进行专题培训，并落实涉及销售收入确认、应收账款管理等方面相关责任，加强应收账款的核算并定期分析应收账款的账龄、结构、趋势，及时预警坏账风险，协助责任部门、责任人组织清收工作，督促业务部门定期与客户核对应收账款、跟踪并催收客户应收账款、及时反馈客户信用风险和坏账风险、开展客户信用评价和资信评级。

6. 优化信息系统建设

优化信息系统建设，推行数字化管理，将金蝶 Cloud 财务软件同 MES、PLM、OA 等对接，推进生产经营活动、业务单据、财务数据深度嵌入信息系统并实现无缝对接，提升业财一体化融合，实现业务端、财务端数据打通，实现系统数据的可追溯性，减少人为的干预和操作，从源头保证财务报告信息质量。

二、整改责任人

董事长、财务负责人、董事会秘书。

三、整改责任部门

审计监察部、财务管理部、证券事务部。

四、整改完成时间

已完成整改，并将长期持续规范，杜绝类似问题再次发生。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通江能公用事业	母公司的联营企业	日常经营相关	工程总承包	采用公开招标的方式	市场价格	13,844.69	67.24%	43,998.88	否	按合同约定执行	-	2023年04月29日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司中标关联方项目并签订合同暨关联交易的公告》

服 务 有 限 公 司				式 确 定 交 易 价 格									
合计	--	--	13,844.69	--	43,998.88	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
南通产业控股集团有限公司	控股股东	主要用于补充公司的流动资金，向公司提供财务资助	44,040.94		18,487.07	3.80%	475.33	26,029.20

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

1、公司于 2023 年 12 月 29 日召开第五届董事会独立董事第二次专门会议，2024 年 1 月 2 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于控股股东为公司向金融机构申请借款提供担保暨关联交易的议案》，公司控股股东南通产控拟为公司向金融机构申请 55,000 万元流动资金借款（借款期限为 36 个月）提供额度不超过 55,000 万元的担保，具体金额以与金融机构签订的借款合同和保证合同为准，担保有效期限与借款期限一致，公司及合并范围内主体免于支付上述担保费用且无需提供反担保措施。

2、公司于 2024 年 4 月 16 日召开第六届董事会独立董事第一次专门会议、第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于接受关联方担保及向其提供反担保暨关联交易的议案》，公司关联方众和担保拟为公司向银行等金融机构申请融资授信业务提供授信担保额度合计不超过（含）10,000 万元的融资担保，担保期限为 12 个月，公司以合并报表范围内的子公司提供反担保。担保及反担保的具体条款以公司与众和担保签订的协议或合同为准。重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东为公司向金融机构申请借款提供担保暨关联交易的公告	2024 年 01 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于接受关联方担保及向其提供反担保暨关联交易的公告	2024 年 04 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

租赁情况说明

1. 公司与合智熔炼装备（上海）有限公司于 2023 年 9 月签订了房屋租赁合同，公司将现有部分工业厂房，出租给合智熔炼装备（上海）有限公司用于熔炼装备制造、装配检测。租赁期限自 2023 年 9 月 1 日至 2026 年 8 月 30 日，该房屋年租金为 348,000.00 元，厂房面积 2,000.00 平方米。

2. 公司控股子公司南通金通灵环保设备有限公司以经营租赁方式将南通市通州区平潮镇工业园区捕渔港村中的厂房等 7,375 平方米及部分机器设备出租给南通九港通机械科技有限公司，其中 4,375 平方米厂房以及机器设备租赁期限自 2022 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日止，该部分资产年租金为 420,000.00 元；3,000 平方米厂房租赁期限自 2022 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日止，该部分资产年租金为 360,000.00 元。

3. 公司全资子公司江苏金通灵精密制造有限公司与南通国润融资租赁有限公司于 2021 年 9 月签订《融资租赁合同》。相关合同约定：

（1）租赁成本 1,554.43 万元，合同利率为 6.95%，无租赁保证金，租赁资产留购价款 1 元，租赁期共 36 个月，租金每三个月支付一次。上述租赁由金通灵科技集团股份有限公司提供保证担保。

（2）租赁成本 1,497.10 万元，合同利率为 5.8%，无租赁保证金，租赁资产留购价款 1 元，租赁期共 60 个月，租金每三个月支付一次。上述租赁由金通灵科技集团股份有限公司提供保证担保。

4. 公司全资子公司广西金通灵鼓风机有限公司以经营租赁方式将办公楼、厂房出租给柳州市飞顺模具制造有限责任公司、柳州市钜诚科技有限公司、柳州市钜嘉机械有限公司、柳州市鑫裕塑胶有限责任公司、柳州易晟模具有限公司、柳州银恒机械科技有限公司等，租赁期 2-4 年不等。

5. 公司全资子公司上海运能能源科技有限公司向上海紫圣投资管理有限公司租赁位于上海市闵行区紫秀路 100 号虹桥总部一号物业 1 号楼（产证地址为 4 幢）7 楼 A 室的房屋，合同约定每月租金 17,581.00 元，每期开始前 5 日支付下一个支付期租金。租赁期间 2023 年 12 月 1 日—2024 年 11 月 30 日。

6. 公司控股子公司高邮市林源科技开发有限公司租赁土地如下：

（1）向高邮市界首镇龙翔村村民委员会租赁土地 95.50 亩，每年租金 1,200 元/亩，租赁期间 2020 年 1 月 1 日—2030 年 12 月 31 日。合同约定每期租金每年的年底前一次性交清；

（2）向周山镇人民政府租赁土地 32.30 亩，每年租金 1,100 元/亩，租赁期间 2020 年 10 月 30 日至 2030 年 10 月 30 日。另根据补充协议，每年租金调整至 1250 元/亩，租赁期间缩短至 2030 年 10 月 30 日。合同约定每期租金每年的年底前一次性交清；

（3）向志光村杨庙三组租赁土地 70.40 亩，每年租金 1,100 元/亩，租赁期间 2020 年 10 月 30 日至 2030 年 10 月 30 日。另根据补充协议，每年租金调整至 1250 元/亩，租赁期间缩短至 2030 年 10 月 30 日。合同约定每期租金每年的年底前一次性交清。

（4）向高邮市梅荣体育用品经营部租入坐落于界首镇国庆路 10 号，面积约 1050 平方的房屋供住宿生活使用，租赁期为 2023 年 2 月 10 日至 2025 年 2 月 10 日，每年 150,000.00 元，每年年底前一次性付清当年租金。

（5）向江苏思辰金属制品有限公司租入坐落于高邮市界首镇工业集中区，面积约 2750 平方米的厂房，租赁期为 2023 年 2 月 10 日至 2024 年 5 月 1 日，每年 325,000.00 元，第一年六个月一付，第二年一年一付，先付租金后使用。

7. 公司控股子公司江苏金通灵储能科技有限公司向广州市锦东物业发展有限公司租赁位于广州市天河区科韵北路 106 号 2 楼 202 室的房屋，合同约定第 1 年租金 10,491.43 元，第 2 年租金 11,016.19 元，第 3 年租金 11,566.67 元。租赁期间 2021 年 4 月 1 日—2024 年 3 月 31 日。合同约定每月的 5 日前缴付当月的租金。

8. 公司全资子公司威远金通灵气体有限公司向成渝钒钛科技有限公司租赁位于四川省威远县连界镇钒资源综合利用项目建设区域内的土地的使用权，合同约定租金的交纳采取按年支付先付后用的方式，年租金为 10 万元/年，从每年 3 月份空气气款中扣除本宗土地当年租金（2012 年租金在 2013 年 3 月份气款中扣除）。租赁期间 2012 年 3 月 1 日-2027 年 2 月 28 日。

9. 公司控股子公司安达德宇公司向安达市升平镇人民政府租赁位于升平镇新建村刘志安屯北侧的土地的使用权，合同约定将 249,953.61 平方米土地以每平方米 0.5 元的价格租赁给安达德宇公司养殖使用，租金自签订协议时一次性付清，使用年限自 2022 年 8 月 1 日至 2037 年 7 月 30 日止。2022 年度支付了租赁期的全部租金 1,783,986.00 元。

10. 公司全资子公司江苏金通灵储能科技有限公司与南通国润融资租赁有限公司于 2022 年 9 月签订《融资租赁合同》。相关合同约定：为融通资金用于生产经营，储能科技将其所完全拥有的未设定抵押权、质押权或其他优先权的部分设备转让给南通国润融资租赁有限公司，同时再向南通国润融资租赁有限公司以融资租赁的形式回租上述租赁物件使用。租赁期间为 2022 年 10 月 11 日至 2027 年 10 月 11 日，借款本金 1,500,000.00 元，租赁服务费 0.00 元，每半年支付一次款项。

11. 公司全资子公司金通灵科技（上海）有限公司向上海德宏实业有限公司租入上海市浦东新区张江路 665 号 902 室，面积约 132.44 平方米的办公室，租赁期为 2023 年 7 月 16 日至 2025 年 7 月 15 日，月租金为 15,308.00 元，按季支付且先付后租。

12. 公司控股子公司黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司与南通国润租赁有限公司于 2022 年 6 月签订《融资租赁合同》。相关合同约定：借款本金 51,500,000.00 元，租赁服务费 1,500,000.00 元，合同利率为 8%，租赁期间为 2022 年 11 月 25 日至 2024 年 12 月 20 日，按不等额本金方式收取，共计 9 期。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

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
南通众和融资担保集团有限公司	2023 年 05 月 19 日	10,000	2023 年 09 月 18 日	9,450			江苏金通灵鼓风机有限公司、南通新世利物资贸易公司和上海运能能源科技有限公司提供反担	1 年	否	是

							保			
南通国 信融资 担保有 限公司	2023 年 05 月 19 日	2,000								
南通国 润融资 租赁有 限公司	2023 年 05 月 19 日	50,000								
南通众 和融资 担保集 团有限 公司	2024 年 05 月 09 日	10,000								
报告期内审批的对 外担保额度合计 (A1)		10,000		报告期内对外担保 实际发生额合计 (A2)						9,450
报告期末已审批的 对外担保额度合计 (A3)		60,000		报告期末实际对外 担保余额合计 (A4)						9,450
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
高邮市 林源科 技开发 有限公 司	2023 年 05 月 19 日	3,700	2023 年 11 月 22 日	450	连带责 任担保			1 年	否	是
高邮市 林源科 技开发 有限公 司			2023 年 11 月 24 日	950	连带责 任担保			1 年	否	是
高邮市 林源科 技开发 有限公 司			2023 年 12 月 07 日	100	连带责 任担保			1 年	否	是
高邮市 林源科 技开发 有限公 司			2023 年 12 月 07 日	1,900	连带责 任担保			1 年	否	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司	2023 年 05 月 19 日	9,800	2023 年 09 月 05 日	1,000	连带责 任担保			0.75 年	是	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司			2023 年 09 月 06 日	900	连带责 任担保			0.75 年	是	是
泰州锋			2023 年	2,300	连带责			0.75 年	是	是

陵特种 电站装 备有限 公司			09月11 日		任担保					
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司			2023年 10月17 日	1,900	连带责 任担保			0.75年	是	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司			2023年 10月25 日	1,000	连带责 任担保			0.75年	是	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司	2024年 05月09 日	7,500	2024年 05月14 日	2,300	连带责 任担保			1年	否	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司			2024年 05月14 日	1,000	连带责 任担保			1年	否	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司			2024年 05月13 日	900	连带责 任担保			1年	否	是
泰州锋 陵特种 电站装 备有限 公司			2024年 05月15 日	1,900	连带责 任担保			1年	否	是
南通新 世利物 资贸易 有限公 司	2023年 05月19 日	2,500	2023年 06月30 日	500	连带责 任担保			1年	是	是
南通新 世利物 资贸易 有限公 司	2024年 05月09 日	2,500	2023年 05月30 日	800	连带责 任担保			1年	否	是
上海工 业锅炉 (无锡) 有限公 司	2023年 05月19 日	20,000	2023年 09月14 日	500	连带责 任担保			1年	否	是
江苏金 通灵鼓 风机有 限公司	2022年 05月18 日	20,000	2022年 01月18 日	8,260	连带责 任担保			5年	否	是
江苏金 通灵新 能源运 营管理	2024年 05月09 日	1,000								

有限公司										
江苏金通灵氢能机械科技有限公司	2024年05月09日	1,000								
上海工业锅炉（无锡）有限公司	2024年05月09日	19,000								
江苏金通灵鼓风机有限公司	2024年05月09日	15,000								
江苏金通灵储能科技有限公司	2024年05月09日	2,000								
上海运能能源科技有限公司	2024年05月09日	1,000								
江苏运能能源科技有限公司	2024年05月09日	31,000								
江苏金通灵精密制造有限公司	2024年05月09日	2,000								
黑龙江江鑫金源农业环保产业园股份有限公司	2024年05月09日	40,000								
高邮市林源科技开发有限公司	2024年05月09日	3,500								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		125,500			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					26,660
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		145,500			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					19,060
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	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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

露日期						有)			
南通新世利物资贸易有限公司			2023年01月06日	5,000			3年	是	是
南通新世利物资贸易有限公司			2024年05月30日	800			3年	否	是
江苏金通灵鼓风机有限公司			2022年01月18日	8,260			5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)					报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				14,060
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				9,060
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)		135,500			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				50,170
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		205,500			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				37,570
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									19.56%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									9,450
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)									18,560
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									28,010

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
金通灵科技集团股份有限公司	新疆晶和源新材料有限公司余热发电项目	73,006.58	70.00%		42,526.96	0.00	否	否

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	388,778,554	26.11%	0	0	0	- 234,602,086	- 234,602,086	154,176,468	10.35%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	258,899,676	17.39%	0	0	0	- 258,899,676	- 258,899,676	0	0.00%
3、其他内资持股	129,878,878	8.72%	0	0	0	24,297,590	24,297,590	154,176,468	10.35%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	129,878,878	8.72%	0	0	0	24,297,590	24,297,590	154,176,468	10.35%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,100,385,660	73.89%	0	0	0	234,602,086	234,602,086	1,334,987,746	89.65%
1、人民币普通股	1,100,385,660	73.89%	0	0	0	234,602,086	234,602,086	1,334,987,746	89.65%
2、境内上市的外	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

资股									
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,489,164,214	100.00%	0	0	0	0	0	1,489,164,214	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2024年1月1日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2023年12月31日所持有的公司股份重新计算可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股继续锁定。

2、2024年1月22日，公司召开2024年第一次临时股东大会、第六届董事会第一次会议及第六届监事会第一次会议，完成了董事会、监事会的换届选举及高级管理人员的聘任。具体内容详见公司于2024年1月22日披露的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员和证券事务代表的公告》（公告编号：2024-022）。中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员信息变化重新计算可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股继续锁定。

3、2024年2月2日，公司部分董监高及核心中层管理人员计划以自有或自筹资金通过深圳证券交易所允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）增持公司股份，合计增持金额不低于458万元（含本数）。具体内容详见公司于2024年2月2日披露的《关于公司部分董监高及核心中层管理人员增持公司股票计划的公告》（2024-023）。

截至2024年6月30日，公司部分董监高及核心中层管理人员以自有或自筹资金通过深圳证券交易所允许的方式增持公司股份合计增持金额为410.06万元，其中副董事长陈大鹏增持金额为30.03万元，董事、总经理、财务负责人申志刚增持金额为30.07万元，副总经理金振明增持金额为26.03万元，总工程师冯明飞增持金额为22.22万元，职工监事曹小建增持金额为14.99万元。中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董监高及相关人员所持有的公司股份重新计算可转让股份法定额度，作为高管锁定股继续锁定。

4、2024年2月19日，公司控股股东南通产业控股集团有限公司持有公司的限售股258,899,676股，占公司总股本的17.3856%，解除限售及上市流通。具体内容详见公司于2024年2月7日披露的《关于向特定对象发行股票限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2024-024）。

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
南通产业控股集团有限公司	258,899,676	258,899,676	0	0	首发限售股	2024年02月19日
陈大鹏	0	0	151,500	151,500	高管锁定股	每年按持股总数的25%解除锁定
申志刚	0	0	116,700	116,700	高管锁定股	每年按持股总数的25%解除锁定
季维东	59,192,130	0	0	59,192,130	高管锁定股	每年按持股总数的25%解除锁定
曹小建	0	0	52,800	52,800	高管锁定股	每年按持股总数的25%解除锁定
金振明	0	0	119,025	119,025	高管锁定股	每年按持股总数的25%解除锁定
冯明飞	259,829	0	99,825	359,654	高管锁定股	每年按持股总数的25%解除锁定
季伟	69,820,579	0	23,273,526	93,094,105	高管锁定股	换届锁定股
刘军	0	0	181,200	181,200	高管锁定股	换届锁定股
张永亮	0	0	63,300	63,300	高管锁定股	换届锁定股
许坤明	222,300	0	74,100	296,400	高管锁定股	换届锁定股
徐国华	270,526	0	90,176	360,702	高管锁定股	换届锁定股
冒鑫鹏	3,206	0	39,919	43,125	高管锁定股	换届锁定股
王霞	107,233	0	35,744	142,977	高管锁定股	换届锁定股
马小奎	2,850	0	0	2,850	高管锁定股	换届锁定股
合计	388,778,329	258,899,676	24,297,815	154,176,468	--	--

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	37,026	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决	0
-------------	--------	-------------------	---	--------	---

				(如有) (参见注 8)			权股份的 股东 总数 (如有)		
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	
南通产业控股集团有限公司	国有法人	27.88%	415,148,776	0	0	415,148,776	质押	206,614,838	
季伟	境内自然人	6.25%	93,094,105	0	93,094,105	0	质押	66,393,405	
							冻结	93,094,105	
季维东	境内自然人	5.30%	78,922,840	0	59,192,130	19,730,710	质押	78,879,736	
							冻结	62,540,000	
上海滚石投资管理有限公司一滚石 9 号股权投资私募基金	其他	1.56%	23,277,179	0	0	23,277,179	不适用	0	
蔡晓东	境内自然人	0.97%	14,430,400	160,500	0	14,430,400	不适用	0	
南通科创创业投资管理有限公司	国有法人	0.83%	12,368,560	0	0	12,368,560	不适用	0	
上海滚石投资管理有限公司一滚石 3 号运能能源股权投资基金	其他	0.77%	11,410,087	0	0	11,410,087	不适用	0	
孙勇军	境外自然人	0.64%	9,496,175	-10,000	0	9,496,175	不适用	0	
陕西省国际信托股份有限公司一陕西投·祥瑞 6 号结构化证券投资集合资金信	其他	0.53%	7,961,190	0	0	7,961,190	不适用	0	

托计划								
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞5号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.46%	6,885,410	0	0	6,885,410	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南通产业控股集团有限公司自2019年6月20日至2024年3月1日接受季伟、季维东持有公司全部股份对应的表决权委托，季伟、季维东和南通产业控股集团有限公司因表决权委托事项在上述期间内构成一致行动人；季伟、季维东系兄弟关系，且为一致行动人；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	公司股东季伟、季维东于2019年6月20日将持有公司股份对应的表决权委托给南通产业控股集团有限公司，该表决权委托于2024年3月1日到期自动撤销。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2024-039。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
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					
南通产业控股集团有限公司	415,148,776	人民币普通股	415,148,776					
上海滚石投资管理有限公司—滚石9号股权投资私募基金	23,277,179	人民币普通股	23,277,179					
季维东	19,730,710	人民币普通股	19,730,710					
蔡晓东	14,430,400	人民币普通股	14,430,400					
南通科创创业投资管理有限公司	12,368,560	人民币普通股	12,368,560					
上海滚石投资管理有限公司—滚石3号运能能源股权投资基金	11,410,087	人民币普通股	11,410,087					
孙勇军	9,496,175	人民币普通股	9,496,175					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞6号结构化证券投资集合资金信托	7,961,190	人民币普通股	7,961,190					

计划			
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	6,885,410	人民币普通股	6,885,410
香港中央结算有限公司	6,817,037	人民币普通股	6,817,037
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	南通产业控股集团有限公司自 2019 年 6 月 20 日至 2024 年 3 月 1 日接受季伟、季维东持有公司全部股份对应的表决权委托，季伟、季维东和南通产业控股集团有限公司因表决权委托事项在上述期间内构成一致行动人；季伟、季维东系兄弟关系，且为一致行动人；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（如有）（参见注 4）	个人股东蔡晓东通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,430,400 股，合计持有 14,430,400 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

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
南通科创创业投资管理有限公司	15,116,960	1.02%	631,200	0.04%	12,368,560	0.83%	3,379,600	0.23%

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

单位：股

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情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
南通科创创业投资管理有限公司	新增	3,379,600	0.23%	15,748,160	1.06%

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量 (股)
张建华	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈大鹏	副董事长	现任	0	202,000	0	202,000	0	0	0
陈云光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申志刚	董事、总经 理、财务负责 人	现任	0	155,600	0	155,600	0	0	0
季维东	董事、副总经 理	现任	78,922,840	0	0	78,922,840	0	0	0
时根生	董事、副总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱雪忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵钦新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴建	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
游善平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹小建	职工监事	现任	0	70,400	0	70,400	0	0	0
金振明	副总经理	现任	475	158,700	0	159,175	0	0	0
陈树军	董事会秘书、 副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯明飞	总工程师	现任	346,439	479,539	0	825,978	0	0	0
季伟	董事	离任	93,094,105	0	0	93,094,105	0	0	0
徐国华	监事	离任	360,702	0	0	360,702	0	0	0
冒鑫鹏	职工监事	离任	5,225	37,900	0	43,125	0	0	0
张永亮	职工监事	离任	300	63,000	0	63,300	0	0	0
刘军	副总经理	离任	0	181,200	0	181,200	0	0	0
钱金林	总经理助理	离任	0	0	0	0	0	0	0

孙建	总经理助理	离任	0	0	0	0	0	0	0
许坤明	总经理助理	离任	296,400	0	0	296,400	0	0	0
王霞	总经理助理	离任	142,977	0	0	142,977	0	0	0
合计	--	--	173,169,463	1,348,339	0	174,517,802	0	0	0

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

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：金通灵科技集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,035,047.87	241,489,200.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	176,505,444.02	237,348,988.25
应收账款	786,259,371.93	727,998,842.37
应收款项融资	8,903,299.32	3,207,435.47
预付款项	115,534,013.18	129,064,176.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,099,098.14	25,789,161.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	555,702,236.33	560,513,223.67
其中：数据资源		
合同资产	1,045,417,958.11	956,039,536.67
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	143,665,419.54	158,615,043.22
流动资产合计	2,974,121,888.44	3,040,065,608.38
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,749,383.84	17,880,460.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,582,400.00	18,582,400.00
投资性房地产		
固定资产	947,971,250.39	986,182,744.12
在建工程	480,648,686.44	474,726,478.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,878,558.60	29,463,270.09
无形资产	246,734,431.83	256,377,085.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	420,487,257.31	420,487,257.31
长期待摊费用	1,338,891.55	2,021,826.76
递延所得税资产	167,282,801.90	160,652,279.14
其他非流动资产	43,663,068.46	35,177,973.86
非流动资产合计	2,372,336,730.32	2,401,551,776.10
资产总计	5,346,458,618.76	5,441,617,384.48
流动负债：		
短期借款	633,472,241.36	645,558,456.80
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	359,392,115.77	184,089,865.12
应付账款	874,598,447.78	978,795,420.57
预收款项		
合同负债	251,989,326.37	214,907,055.12
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	12,196,275.64	15,625,925.01
应交税费	16,666,004.34	19,242,039.25
其他应付款	274,829,159.83	456,826,337.15
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	491,361,009.95	265,366,600.24
其他流动负债	198,021,412.19	211,976,280.84
流动负债合计	3,112,525,993.23	2,992,387,980.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,571,421.23	424,750,609.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,239,614.14	13,413,949.10
长期应付款	119,192,660.70	14,358,162.52
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,655,663.44	16,297,002.96
递延收益	30,318,601.39	31,468,443.71
递延所得税负债	16,664,769.18	17,498,758.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,642,730.08	517,786,926.02
负债合计	3,496,168,723.31	3,510,174,906.12
所有者权益：		
股本	1,489,164,214.00	1,489,164,214.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,349,546,619.08	1,349,546,619.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,088,782.27	3,073,627.78
盈余公积	44,048,643.09	44,048,643.09
一般风险准备		
未分配利润	-967,128,935.10	-891,527,276.59
归属于母公司所有者权益合计	1,920,719,323.34	1,994,305,827.36
少数股东权益	-70,429,427.89	-62,863,349.00
所有者权益合计	1,850,289,895.45	1,931,442,478.36
负债和所有者权益总计	5,346,458,618.76	5,441,617,384.48

法定代表人：申志刚

主管会计工作负责人：申志刚

会计机构负责人：王宁

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	46,543,319.65	132,270,523.16
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	125,458,170.32	172,714,211.34
应收账款	592,929,327.63	536,612,029.75
应收款项融资	496,285.94	1,671,383.08
预付款项	67,471,289.78	47,440,356.66
其他应收款	1,124,996,077.70	981,792,675.41
其中：应收利息		
应收股利	1,000,000.00	21,000,000.00
存货	323,762,573.19	336,667,804.96
其中：数据资源		
合同资产	738,550,808.80	709,588,192.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,185,370.50	48,527,109.59
流动资产合计	3,075,393,223.51	2,967,284,286.02
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	1,276,150,354.72	1,275,004,808.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,582,400.00	18,582,400.00
投资性房地产		
固定资产	406,809,101.89	424,693,601.83
在建工程	39,290,777.03	41,980,888.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,060,667.82	133,339,930.98
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		41,284.47
递延所得税资产	117,819,769.83	109,531,031.35
其他非流动资产	39,868,405.35	33,476,610.75
非流动资产合计	2,025,581,476.64	2,036,650,555.94
资产总计	5,100,974,700.15	5,003,934,841.96
流动负债：		
短期借款	425,245,110.61	413,655,863.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	318,967,183.64	56,459,249.73
应付账款	489,373,186.71	590,384,585.93
预收款项		
合同负债	205,323,791.73	155,676,799.53
应付职工薪酬	7,450,720.92	8,580,093.56
应交税费	1,644,441.38	1,690,504.80
其他应付款	362,435,773.60	559,271,531.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	424,292,590.01	161,048,754.49
其他流动负债	147,599,797.21	180,917,292.12
流动负债合计	2,382,332,595.81	2,127,684,676.02
非流动负债：		
长期借款	145,304,754.55	352,150,509.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	118,369,356.64	13,276,696.07
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,576,611.36	12,128,643.36
递延收益	14,655,925.75	15,454,521.87
递延所得税负债	1,971,004.62	1,971,004.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	282,877,652.92	394,981,375.05
负债合计	2,665,210,248.73	2,522,666,051.07
所有者权益：		
股本	1,489,164,214.00	1,489,164,214.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,352,880,853.65	1,352,880,853.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,364,081.83	901,685.34
盈余公积	44,048,643.09	44,048,643.09
未分配利润	-452,693,341.15	-405,726,605.19
所有者权益合计	2,435,764,451.42	2,481,268,790.89
负债和所有者权益总计	5,100,974,700.15	5,003,934,841.96

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	721,229,810.52	638,976,978.12

其中：营业收入	721,229,810.52	638,976,978.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	809,487,931.18	729,286,579.51
其中：营业成本	611,119,158.74	570,379,682.83
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	5,152,020.43	4,987,824.86
销售费用	37,249,021.67	27,639,744.49
管理费用	81,428,414.47	68,252,642.13
研发费用	42,248,305.82	30,879,924.66
财务费用	32,291,010.05	27,146,760.54
其中：利息费用	37,088,963.83	33,030,978.13
利息收入	3,899,563.35	5,835,256.02
加：其他收益	1,620,739.68	2,749,570.59
投资收益（损失以“—”号填列）	868,922.96	18,252,472.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	868,922.96	18,253,972.38
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）	-4,704,024.55	-3,306,054.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）	147,407.73	616,780.21
资产处置收益（损失以“—”号填列）	81,916.95	257,567.80
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-90,243,157.89	-71,739,265.16
加：营业外收入	172,253.63	341,400.39
减：营业外支出	34,801.73	445,720.67
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-90,105,705.99	-71,843,585.44
减：所得税费用	-6,779,987.57	-12,213,350.13

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-83,325,718.42	-59,630,235.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-83,325,718.42	-59,630,235.31
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）	-75,601,658.51	-54,110,088.74
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-7,724,059.91	-5,520,146.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-83,325,718.42	-59,630,235.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-75,601,658.51	-54,110,088.74
归属于少数股东的综合收益总额	-7,724,059.91	-5,520,146.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0508	-0.0363
（二）稀释每股收益	-0.0508	-0.0363

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

法定代表人：申志刚

主管会计工作负责人：申志刚

会计机构负责人：王宁

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	388,808,341.43	390,385,748.70
减：营业成本	315,122,100.97	345,263,454.95
税金及附加	2,038,561.81	2,298,388.41
销售费用	29,258,312.58	16,694,192.04

管理费用	45,076,736.74	35,448,413.15
研发费用	27,458,432.73	15,449,609.94
财务费用	19,436,314.97	17,895,021.99
其中：利息费用	29,766,925.90	27,746,518.08
利息收入	10,107,917.42	10,033,181.73
加：其他收益	848,596.12	1,509,819.09
投资收益（损失以“—”号填列）	868,922.96	817,700.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	868,922.96	704,200.61
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）	-7,574,310.20	-12,604,925.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	117,237.87	704,103.14
资产处置收益（损失以“—”号填列）	63,415.12	158,764.37
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-55,258,256.50	-52,077,870.49
加：营业外收入	6,150.19	16,328.19
减：营业外支出	3,368.13	46,254.68
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-55,255,474.44	-52,107,796.98
减：所得税费用	-8,288,738.48	-7,816,169.55
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-46,966,735.96	-44,291,627.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-46,966,735.96	-44,291,627.43
（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	-46,966,735.96	-44,291,627.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0315	-0.0297
（二）稀释每股收益	-0.0315	-0.0297

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	776,234,718.77	752,779,540.40
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	5,459,130.74	15,666,729.65
收到其他与经营活动有关的现金	154,257,403.06	289,573,721.61
经营活动现金流入小计	935,951,252.57	1,058,019,991.66
购买商品、接受劳务支付的现金	677,728,726.94	638,027,222.45
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	136,080,771.58	132,618,456.63
支付的各项税费	13,105,985.87	32,061,387.55
支付其他与经营活动有关的现金	113,564,933.43	349,390,728.80
经营活动现金流出小计	940,480,417.82	1,152,097,795.43
经营活动产生的现金流量净额	-4,529,165.25	-94,077,803.77
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	170,280.00	898,560.00
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		523,422.47
投资活动现金流入小计	170,280.00	1,421,982.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,771,977.80	65,017,919.40
投资支付的现金		395,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,771,977.80	65,412,919.40
投资活动产生的现金流量净额	-18,601,697.80	-63,990,936.93
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	235,980,000.00	488,148,220.52
收到其他与筹资活动有关的现金	332,761,969.71	
筹资活动现金流入小计	568,741,969.71	488,148,220.52
偿还债务支付的现金	357,331,448.36	271,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,806,792.73	35,683,736.71
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	209,970,695.16	34,625,081.42
筹资活动现金流出小计	595,108,936.25	342,008,818.13
筹资活动产生的现金流量净额	-26,366,966.54	146,139,402.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,077.32	-204,940.08
五、现金及现金等价物净增加额	-49,596,906.91	-12,134,278.39
加：期初现金及现金等价物余额	101,365,225.93	199,545,936.39
六、期末现金及现金等价物余额	51,768,319.02	187,411,658.00

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	389,454,713.83	399,643,183.90
收到的税费返还		8,209,035.79
收到其他与经营活动有关的现金	104,593,780.65	188,598,389.35
经营活动现金流入小计	494,048,494.48	596,450,609.04
购买商品、接受劳务支付的现金	296,795,785.75	401,883,804.98
支付给职工以及为职工支付的现金	72,010,979.40	68,644,574.12
支付的各项税费	3,673,731.22	7,557,926.67
支付其他与经营活动有关的现金	225,068,763.77	298,351,634.62
经营活动现金流出小计	597,549,260.14	776,437,940.39
经营活动产生的现金流量净额	-103,500,765.66	-179,987,331.35
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	20,000,000.00	113,499.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	170,280.00	253,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,170,280.00	366,959.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,312,580.00	6,012,555.94
投资支付的现金	276,623.60	2,533,136.70
取得子公司及其他营业单位支付的现		

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,589,203.60	8,545,692.64
投资活动产生的现金流量净额	18,581,076.40	-8,178,732.81
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	90,000,000.00	346,610,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	340,211,917.17	
筹资活动现金流入小计	430,211,917.17	346,610,000.00
偿还债务支付的现金	142,050,000.00	157,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,464,758.10	29,657,478.63
支付其他与筹资活动有关的现金	205,212,047.65	10,886,055.30
筹资活动现金流出小计	367,726,805.75	198,243,533.93
筹资活动产生的现金流量净额	62,485,111.42	148,366,466.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-75,490.28	-461,247.24
五、现金及现金等价物净增加额	-22,510,068.12	-40,260,845.33
加：期初现金及现金等价物余额	33,154,779.63	113,849,310.65
六、期末现金及现金等价物余额	10,644,711.51	73,588,465.32

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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,489,164,214.00				1,349,546,619.08			3,073,627.78	44,048,643.09		891,527,276.59		1,994,305,827.36	-62,863,349.00	1,931,442,478.36
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	1,489,164,214.00				1,349,546,619.08			3,073,627.78	44,048,643.09		891,527,276.59		1,994,305,827.36	-62,863,349.00	1,931,442,478.36
三、								2,015			-		-	-	-

本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									, 154.49					75,601,658.51				73,586,504.02	7,566,078.89	81,152,582.91
(一) 综合收益总额														-75,601,658.51				-73,586,504.02	-7,566,078.89	-81,152,582.91
(二) 所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一																				

般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他													
(五) 专项储备						2,015,154.49					2,015,154.49	157,981.02	2,173,135.51
1. 本期提取						2,887,353.49					2,887,353.49	172,980.00	3,060,333.49
2. 本期使用						-872,199.00					-872,199.00	14,998.98	-887,197.98
(六) 其他													
四、本期末余额	1,489,164,214.00				1,349,546,619.08	5,088,782.27	44,048,643.09		-967,128,935.10		1,920,719,323.34	-70,429,427.89	1,850,289,895.45

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,489,164,214.00				1,349,546,619.08			2,231,716.69	44,048,643.09		-385,466,533.52		2,499,524,659.34	-11,245,892.53	2,488,278,766.81
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,489,164,214.00				1,349,546,619.08			2,231,716.69	44,048,643.09		-385,466,533.52		2,499,524,659.34	-11,245,892.53	2,488,278,766.81
三、本期增减							2,766,481.27				-54,110,088.7		51,343,607.47	6,443,020.67	57,786,628.14

变动金额 (减少以 “-”号 填列)											4						
(一) 综合收 益总额														- 54,110, 088.7 4	- 54,110, 088.74	- 5,520, 146.57	- 59,630, 235.31
(二) 所有者 投入和 减少资 本																	
1. 所 有者 投入的 普通股																	
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本																	
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额																	
4. 其 他																	
(三) 利润 分配																	
1. 提 取盈 余公 积																	
2. 提 取一 般风 险准																	

备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其																			

他													
(五) 专项储备						2,766,481.27					2,766,481.27		2,766,481.27
1. 本期提取						5,255,511.91					5,255,511.91		5,255,511.91
2. 本期使用						-2,489,030.64					-2,489,030.64		-2,489,030.64
(六) 其他											-922,874.10		-922,874.10
四、本期末余额	1,489,164,214.00			1,349,546,619.08		4,998,197.96	44,048,643.09		-439,576,622.26		2,448,181,051.87	-17,688,913.20	2,430,492,138.67

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	1,489,164,214.00				1,352,880,853.65			901,685.34	44,048,643.09	405,726,605.19		2,481,268,790.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,489,164,214.00				1,352,880,853.65			901,685.34	44,048,643.09	405,726,605.19		2,481,268,790.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”								1,462,396.49		46,966,735.96		45,504,339.47

号填列)												
(一) 综合收益总额											- 46,966,735.96	- 46,966,735.96
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							1,462,396.49				1,462,396.49
1. 本期提取							1,655,592.19				1,655,592.19
2. 本期使用							193,195.70				193,195.70
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,489,164,214.00				1,352,880,853.65		2,364,081.83	44,048,643.09	452,693,341.15	-	2,435,764,451.42

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	1,489,164,214.00				1,352,880,853.65			280,567.98	44,048,643.09	133,146,542.57	-	2,753,227,736.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,489,164,214.00				1,352,880,853.65			280,567.98	44,048,643.09	133,146,542.57	-	2,753,227,736.15
三、本期增减							229,113.52			44,291,62	-	44,062,513.

变动金额（减少以“—”号填列）										7.43		91
（一）综合收益总额										- 44,291,627.43		- 44,291,627.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							229,113.52				229,113.52
1. 本期提取							1,590,758.87				1,590,758.87
2. 本期使用							-1,361,645.35				-1,361,645.35
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,489,164,214.00			1,352,880,853.65			509,681.50	44,048,643.09	-177,438,170.00		2,709,165,222.24

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

金通灵科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江苏金通灵风机有限公司，于2008年6月19日，由季伟等三十八位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于2010年6月25日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为913206002518345954的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2024年6月30日，本公司累计发行股本总数1,489,164,214股，注册资本为1,489,164,214.00元，注册地址：南通市钟秀中路135号，总部地址：南通市钟秀中路135号，控股股东为南通产业控股集团有限公司，集团最终实际控制人为南通市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要产品为大型工业离心鼓风机、通风机、轴流鼓风机、节能型离心空气压缩机、汽轮机，燃气轮机；投资、运营新能源电站；新能源发电领域内的技术转让、技术开发、技术咨询等。

本公司属于通用设备制造企业。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，无变动。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备及应收款项的减值、收入确认、建造合同完工百分比确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注（十一）、附注（十三）、附注（二十四）、附注（二十九）、附注（三十七）等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 500 万元
账龄超过一年且金额重要的预付款项	金额大于等于 500 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	金额大于等于 500 万元
账龄超过一年的重要合同负债	金额大于等于 500 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	金额大于等于 500 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入大于等于 10%
重要联营企业	投资成本大于等于 500 万元
重要的或有事项	单项业务的预计金额大于等于 500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

(2) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(3) 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司将按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场

上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③ 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	银行承兑汇票组合，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票，票据承兑人为财务公司或其他非银行单位，存在较低的信用损失风险。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	2
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（11）。

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

本公司对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本附注 11、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他组合	合并范围内关联方组合以外的款项	未来 12 个月或按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

16、合同资产

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

本公司对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附注 11、（6）金融工具减值。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履行成本等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，合同履行成本、锅炉产品、风机产品等采用个别计价法，其他按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 周转材料采用 5 年平均摊销。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375%-4.75%

机器设备	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%
合同能源项目资产	年限平均法	3-20（受益期）		10%-33.33%

25、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产**28、油气资产****29、无形资产****(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件、商标等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
专利权	15 年	预计受益期限
非专利技术	10 年	预计受益期限
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限
商标	5-10 年	证书登记年限

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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。

②使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再

对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：销售商品、建造合同、合同能源管理等。

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

公司通过以下三种方式销售产品：公司提供安装、调试指导的销售；公司销售产品及配件不提供安装、调试服务及安装、调试指导的销售和公司负责安装、调试服务的销售。公司主要的销售方式是提供安装、调试指导的销售，报告期内以其他两种销售方式销售的产品较少。各销售方式下的收入确认方式如下：

1）公司提供安装、调试指导的销售

公司按订单组织生产，产品完工后公司对包括核心部件在内的产品的质量和性能进行试验、检测（客户认为必要时，由其或其指派的第三方在产品出厂前驻厂检验），检验合格后出具检验报告，检验报告随产品一同提交给客户。产品到达客户指定现场后，经客户验收确认，取得书面签收单。当本公司产品验收合格发货并取得客户的书面签收单时，按合同全额确认收入。

2）公司销售产品及配件不提供安装、调试服务及安装、调试指导的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场，经客户现场验收合格后，取得其书面验收文件。当本公司发货并取得客户的书面验收文件时，并且能够可靠计量收入及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同全额确认收入。

3）公司负责安装、调试服务的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场并安装完毕，经客户试运行验收合格后，取得其书面验收合格文件。当本公司发货后并取得客户的试运行书面验收合格文件时，并且能够可靠计量收入及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同全额确认收入。

4）合同能源管理

合同能源管理收入是公司与合作方提供余热电站的资金筹措、建设、达到合同约定的各种参数指标和验收标准，在项目建成达到发电并网条件后交合作方运营管理，按照合同约定的收益期每月收取一定的投资回报，并最终在收回最后一期款项后将余热电站设施无偿移交给合作方的业务模式。合同能源管理业务模式下，形成的相关资产通过在建工程、固定资产科目核算。

公司提供合同能源管理分为收益分享型和固定收益性。收益分享型合同能源管理根据双方确认的节能效果和合同约定分成金额确认收入；固定收益型合同能源管理根据合同约定，在节能设备进行正式运行状态后，在受益期内分期确认收入。

5) 建造合同

公司按照已发生的成本占预计总成本的比例确定建造合同履约进度并确认收入。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(3) 特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

7) 主要责任人和代理人

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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

- 1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 使用权资产的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

3) 租赁负债的会计政策

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4) 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司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。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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。

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在利润表中列示。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(2) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	6%、13%、9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金通灵科技集团股份有限公司	15%
南通金通灵环保设备有限公司	25%
广西金通灵鼓风机有限公司	25%
江苏金通灵合同能源管理有限公司	25%
威远金通灵气体有限公司	15%
金通灵科技（上海）有限公司	25%
南通新世利物资贸易有限公司	25%
江苏金通灵航空科技有限公司	25%
高邮市林源科技开发有限公司	25%

泰州锋陵特种电站装备有限公司	25%
江苏金通灵储能科技有限公司	25%
江苏金通灵氢能机械科技有限公司	25%
上海运能能源科技有限公司	25%
上海工业锅炉（无锡）有限公司	15%
江苏运能能源科技有限公司	15%
金通灵（农安）农业环保产业园有限公司	25%
江苏金通灵精密制造有限公司	25%
江苏金通灵新能源运营管理有限公司	25%
江苏金通灵鼓风机有限公司	25%
安达市德宇新能生物质综合利用有限公司	25%
黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号），上海运能的太原北白水泥合同能源管理项目免征增值税。

（2）企业所得税

1) 2021年11月30日，本公司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联合颁布的编号为GR202132010340的高新技术企业证书。根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，本公司企业所得税税率自2021年起三年内享受减免10%的优惠，即减按15%的企业所得税税率征收。

2) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委颁布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的、以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，减按15%的税率征收企业所得税。威远公司所属法人主体设立于西部地区，且以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，其主营业务收入占企业收入总额60%以上，因此威远公司享受西部大开发政策带来的所得税优惠。威远公司2024年度适用15%的企业所得税优惠税率。

3) 2023年11月6日，无锡工锅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联合颁布的编号为GR202332003364的高新技术企业证书。根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，无锡工锅企业所得税税率自2023年起三年内享受减免10%的优惠，即减按15%的企业所得税税率征收。

4) 2021年11月3日，江苏运能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联合颁布的编号为GR202132000710的高新技术企业证书。根据《高新技术企业认定管理办法》《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，江苏运能企业所得税税率自2021年起三年内享受减免10%的优惠，即减按15%的企业所得税税率征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	212,557.57	175,094.45
银行存款	51,555,761.45	101,190,131.48
其他货币资金	55,266,728.85	140,123,974.81
合计	107,035,047.87	241,489,200.74

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	52,609,958.85	100,741,767.70
保函保证金	2,656,770.00	6,399,814.43
信用证保证金		80,792.68
冻结的银行存款		32,901,600.00
合计	55,266,728.85	140,123,974.81

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	138,101,483.14	214,953,029.26
商业承兑票据	38,403,960.88	22,395,958.99
合计	176,505,444.02	237,348,988.25

(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	176,505,444.02	100.00%				237,348,988.25	100.00%			
其中：										
银行承兑票据	138,101,483.14	78.24%				214,953,029.26	90.56%			
商业承兑票据	38,403,960.88	21.76%				22,395,958.99	9.44%			
合计	176,505,444.02	100.00%				237,348,988.25	100.00%			

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	

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
银行承兑票据	2,195,779.88
合计	2,195,779.88

(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		135,905,703.26
商业承兑票据		36,372,409.30
合计		172,278,112.56

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	492,871,304.77	412,322,123.30
1至2年	173,545,018.43	236,883,583.73
2至3年	122,740,165.91	73,420,211.94
3年以上	347,899,037.35	353,156,653.01
3至4年	108,168,190.63	113,054,321.63
4至5年	72,137,301.77	73,074,958.30
5年以上	167,593,544.95	167,027,373.08
合计	1,137,055,526.46	1,075,782,571.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	71,699,996.64	6.31%	71,699,996.64	100.00%		72,960,992.64	6.78%	72,699,996.64	99.64%	260,996.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,065,355,529.82	93.69%	279,096,157.89	26.20%	786,259,371.93	1,002,821,579.34	93.22%	275,083,732.97	27.43%	727,737,846.37
其中：										
账龄组合	1,065,355,529.82	93.69%	279,096,157.89	26.20%	786,259,371.93	1,002,821,579.34	93.22%	275,083,732.97	27.43%	727,737,846.37
合计	1,137,055,526.46	100.00%	350,796,154.53	30.85%	786,259,371.93	1,075,782,571.98	100.00%	347,783,729.61	32.33%	727,998,842.37

按单项计提坏账准备类别名称：

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
固始县杨山明源实业有限责任公司	22,359,092.56	22,359,092.56	22,359,092.56	22,359,092.56	100.00%	预计损失金额
河北槐阳生物质热电有限责任公司	22,400,000.00	22,400,000.00	21,400,000.00	21,400,000.00	100.00%	预计损失金额

中机国能电力工程有限公司	10,150,000.00	10,150,000.00	10,150,000.00	10,150,000.00	100.00%	预计损失金额
武汉凯迪电力工程有限公司	5,373,250.00	5,373,250.00	5,373,250.00	5,373,250.00	100.00%	预计损失金额
江苏善俊清洁能源科技有限公司	3,818,664.00	3,818,664.00	3,818,664.00	3,818,664.00	100.00%	预计损失金额
太原市同舟能源有限公司	3,773,757.48	3,773,757.48	3,773,757.48	3,773,757.48	100.00%	预计损失金额
武汉凯迪电力环保有限公司	2,807,220.60	2,546,224.60	2,546,224.60	2,546,224.60	100.00%	预计损失金额
江苏和亿昌环保工程科技有限公司	1,690,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00	100.00%	预计损失金额
北京兴晟科技有限公司	476,000.00	476,000.00	476,000.00	476,000.00	100.00%	预计损失金额
常州伟杰环境工程科技有限公司	113,008.00	113,008.00	113,008.00	113,008.00	100.00%	预计损失金额
合计	72,960,992.64	72,699,996.64	71,699,996.64	71,699,996.64		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	492,871,304.77	9,857,426.09	2.00%
1-2年	165,677,560.95	16,567,756.10	10.00%
2-3年	115,280,165.91	23,056,033.18	20.00%
3-4年	94,968,190.63	47,484,095.32	50.00%
4-5年	72,137,301.77	57,709,841.41	80.00%
5年以上	124,421,005.79	124,421,005.79	100.00%
合计	1,065,355,529.82	279,096,157.89	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	72,699,996.64		1,000,000.00			71,699,996.64
按组合计提坏账准备	275,083,732.97	6,468,792.92	2,456,368.00			279,096,157.89
合计	347,783,729.61	6,468,792.92	3,456,368.00			350,796,154.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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
内江市星明能源有限公司	103,743,059.84		103,743,059.84	4.41%	2,074,861.20
邢台荣鑫热力有限公司	44,402,688.38	8,375,557.98	52,778,246.36	2.24%	22,201,344.19
印度 HYDERABAD MSW ENERGY SOLUTIONS PRIVATE LIMITED	29,576,718.88		29,576,718.88	1.26%	591,534.38
中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	27,226,397.42		27,226,397.42	1.16%	2,095,969.41
陕西略阳钢铁有限责任公司	26,818,000.00	120,758,739.47	147,576,739.47	6.27%	536,360.00
合计	231,766,864.52	129,134,297.45	360,901,161.97	15.34%	27,500,069.18

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已履约未结算	1,150,872,052.60	168,733,779.14	982,138,273.46	1,063,841,559.65	168,733,779.14	895,107,780.51
未到	64,571,106.79	1,291,422.14	63,279,684.65	62,175,261.39	1,243,505.23	60,931,756.16

期 质 保 金						
合 计	1,215,443,159.39	170,025,201.28	1,045,417,958.11	1,126,016,821.04	169,977,284.37	956,039,536.67

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	1,291,422.14	1,243,505.23		
合计	1,291,422.14	1,243,505.23		---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,903,299.32	3,207,435.47
合计	8,903,299.32	3,207,435.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	103,746,936.22	
合计	103,746,936.22	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,099,098.14	25,789,161.52
合计	35,099,098.14	25,789,161.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金等	16,275,129.21	14,239,145.46
备用金	13,051,088.90	11,474,164.31
代垫款项	13,317,415.52	10,365,361.76

其他	12,816,711.20	8,380,137.05
合计	55,460,344.83	44,458,808.58

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）	29,541,131.82	23,587,096.44
1至2年	5,305,998.89	5,420,601.65
2至3年	9,972,809.18	5,405,020.87
3年以上	10,640,404.94	10,046,089.62
3至4年	1,485,530.22	1,375,867.62
4至5年	2,548,245.44	2,345,661.11
5年以上	6,606,629.28	6,324,560.89
合计	55,460,344.83	44,458,808.58

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	11,974,827.51	21.59%	9,975,862.01	83.31%	1,998,965.50	11,974,827.51	26.93%	9,975,862.01	83.31%	1,998,965.50
其中：										
按组合计提坏账准备	43,485,517.32	78.41%	10,385,384.68	23.88%	33,100,132.64	32,483,981.07	73.07%	8,693,785.05	26.76%	23,790,196.02

其中：										
其他组合	43,485,517.32	78.41%	10,385,384.68	23.88%	33,100,132.64	32,483,981.07	73.07%	8,693,785.05	26.76%	23,790,196.02
合计	55,460,344.83	100.00%	20,361,246.69	36.71%	35,099,098.14	44,458,808.58	100.00%	18,669,647.06	41.99%	25,789,161.52

按单项计提坏账准备类别名称：

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
罗俊	6,494,274.20	5,195,419.36	6,494,274.20	5,195,419.36	80.00%	预计损失金额
盛卫东	3,500,553.31	2,800,442.65	3,500,553.31	2,800,442.65	80.00%	预计损失金额
广东云水谣环保科技有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	11,974,827.51	9,975,862.01	11,974,827.51	9,975,862.01		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	23,046,857.62	1,152,342.86	5.00%
1—2年	5,305,998.89	530,599.89	10.00%
2—3年	6,472,255.87	1,294,451.18	20.00%
3—4年	1,485,530.22	742,765.11	50.00%
4—5年	2,548,245.44	2,038,596.36	80.00%
5年以上	4,626,629.28	4,626,629.28	100.00%
合计	43,485,517.32	10,385,384.68	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	8,693,785.05		9,975,862.01	18,669,647.06
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,691,599.63			1,691,599.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	10,385,384.68		9,975,862.01	20,361,246.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,975,862.01					9,975,862.01
按组合计提坏账准备	8,693,785.05	1,691,599.63				10,385,384.68
合计	18,669,647.06	1,691,599.63				20,361,246.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

				比例	额
罗俊	代垫款项	6,494,274.20	1年以内	11.71%	5,195,419.36
康隆达（越南） 安防科技有限公司	代垫款项	3,551,481.07	2年以内	6.40%	217,645.92
盛卫东	备用金	3,500,553.31	2至3年	6.31%	2,800,442.65
广东云水谣环保 科技有限公司	往来款	1,980,000.00	5年以上	3.57%	1,980,000.00
汉华环境有限公 司	投标保证金	1,532,000.00	4至5年	2.76%	1,225,600.00
合计		17,058,308.58		30.75%	11,419,107.93

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	80,648,699.51	69.81%	81,725,017.37	63.32%
1至2年	10,088,278.68	8.73%	15,980,532.90	12.38%
2至3年	7,643,021.84	6.62%	13,602,530.87	10.54%
3年以上	17,154,013.15	14.84%	17,756,095.33	13.76%
合计	115,534,013.18		129,064,176.47	

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海玲缆国际贸易有限公司	6,000,000.00	3年以上	未达到结算条件
泰州市德锋数控机床有限公司	2,289,000.00	1至2年	未达到结算条件
合计	8,289,000.00	-	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海玲缆国际贸易有限公司	6,000,000.00	4.64	3年以上	未达到结算条件
杭州杭锅工业锅炉有限公司	5,957,075.22	4.61	1年内	未达到结算条件
青岛新源联合动力工程有限公司	3,808,000.00	2.95	1年内	未达到结算条件

上海工鼎环保工程有限公司	3,226,286.89	2.50	1年内	未达到结算条件
葛洲坝能源重工有限公司	2,924,591.15	2.26	1年内	未达到结算条件
合计	21,915,953.26	16.96	-	-

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	225,638,706.06	45,386.05	225,593,320.01	232,425,809.03	45,386.05	232,380,422.98
在产品	255,050,418.65	59,669,034.27	195,381,384.38	244,502,501.33	71,251,287.77	173,251,213.56
库存商品	136,114,159.53	24,800,992.96	111,313,166.57	156,989,818.77	24,823,353.63	132,166,465.14
周转材料	1,468,642.10		1,468,642.10	1,872,468.86		1,872,468.86
合同履约成本	26,901,295.63	4,955,572.36	21,945,723.27	25,798,225.49	4,955,572.36	20,842,653.13
合计	645,173,221.97	89,470,985.64	555,702,236.33	661,588,823.48	101,075,599.81	560,513,223.67

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

(3) 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	45,386.05					45,386.05
在产品	71,251,287.77			11,582,253.50		59,669,034.27

库存商品	24,823,353.63			22,360.67		24,800,992.96
合同履约成本	4,955,572.36					4,955,572.36
合计	101,075,599.81			11,604,614.17		89,470,985.64

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	25,798,225.49	149,260,356.43	148,157,286.29		26,901,295.63
其中：					
福成建材 4000t/d 项目	21,726,785.95				21,726,785.95
昆明东川众智铜业项目	160,928.42				160,928.42
河津华晟项目	203,040.51	12,426,320.33	12,487,364.17		141,996.67
邢台荣鑫集中供热项目	81,034.49	1,086,173.53			1,167,208.02
金鄂博项目	212,264.15		212,264.15		
内蒙古（奈曼）EPC 项目	3,253,794.61		3,253,794.61		
达兴能源项目	84,905.66		84,905.66		
天津钢铁项目	75,471.70	1,858,182.61			1,933,654.31
康隆达（越南）项目		1,303,806.09			1,303,806.09
江西彩虹项目		5,350,410.49	5,350,410.49		
南通江能项目		124,553,509.61	124,523,627.19		29,882.42
内蒙东立设计项目		2,475.60			2,475.60
内蒙古东蒙水泥余热发电项目		2,244,920.06	2,244,920.02		0.04
菲律宾巴拉望项目		286,034.98			286,034.98
印度 GREENESOL 项目备品备件		17,942.76			17,942.76

印度海德拉巴二期项目		8,789.76			8,789.76
印尼 Wilmar 项目		71,000.00			71,000.00
印尼棉兰 PT 项目		2,783.96			2,783.96
四川达州达钢钢渣处理项目		23,770.45			23,770.45
新疆晶和源项目		17,407.50			17,407.50
泰国 CAS 热电项目（备件）		6,828.70			6,828.70
小计	25,798,225.49	149,260,356.43	148,157,286.29		26,901,295.63
减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合计	25,798,225.49	149,260,356.43	148,157,286.29		26,901,295.63

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）一年内到期的债权投资

□适用 不适用

（2）一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	102,179,767.13	115,171,616.16
预缴税金	37,834,700.56	41,923,690.06
抵账资产	1,519,737.00	1,519,737.00
待摊销贴息	2,131,214.85	
合计	143,665,419.54	158,615,043.22

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入	本期计入	本期末累	本期末累	本期确认	期末余额	指定为以

		其他综合收益的利得	其他综合收益的损失	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	的股利收入		公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
--	--	-----------	-----------	-------------	-------------	-------	--	-----------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											
河北盛滔环保科技有限公司		10,293,946.33									10,293,946.33

限 责 任 公 司												
无 锡 光 核 新 能 源 建 设 有 限 公 司	2,861,268.10										2,861,268.10	
南 通 天 电 智 慧 能 源 有 限 公 司	15,123,949.00			868,922.96							15,992,871.96	
未 实 现 内 部 交 易 损 益 按 持 股 比 例 计 算 部 分	-104,756.22	-5,480,372.79									-104,756.22	-5,480,372.79
小 计	17,880,460.88	4,813,573.54		868,922.96							18,749,383.84	4,813,573.54
合 计	17,880,460.88	4,813,573.54		868,922.96							18,749,383.84	4,813,573.54

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合智熔炼装备（上海）有限公司	13,582,400.00	13,582,400.00
上海彩容企业管理中心（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	18,582,400.00	18,582,400.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	947,971,250.39	986,182,744.12
合计	947,971,250.39	986,182,744.12

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合同能源项目资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	862,619,455.59	750,178,786.06	14,150,572.50	33,171,050.65	382,232,506.93	2,042,352,371.73
2. 本期增加金额	4,679,203.75	503,756.64		139,158.34		5,322,118.73
(1) 购置		503,756.64		139,158.34		642,914.98
(2) 在建工程转入	4,679,203.75					4,679,203.75
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,227,532.91	363,657.29			1,591,190.20
(1) 处置或报废		1,227,532.91	363,657.29			1,591,190.20
4. 期末余额	867,298,659.34	749,455,009.79	13,786,915.21	33,310,208.99	382,232,506.93	2,046,083,300.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	265,927,516.88	376,691,968.93	9,751,852.75	23,751,791.63	346,100,352.63	1,022,223,482.82
2. 本期增加金额	17,502,551.08	22,918,477.17	634,992.70	1,333,456.88	951,612.30	43,341,090.13
(1) 计提	17,502,551.08	22,918,477.17	634,992.70	1,333,456.88	951,612.30	43,341,090.13
3. 本期减少金额		1,074,452.74	345,474.43			1,419,927.17
(1) 处置或报废		1,074,452.74	345,474.43			1,419,927.17
4. 期末余额	283,430,067.96	398,535,993.36	10,041,371.02	25,085,248.51	347,051,964.93	1,064,144,645.78
三、减值准备						
1. 期初余额	13,950,353.94	17,415,458.18	147,446.34	29,462.98	2,403,423.35	33,946,144.79
2. 本期增加金额	21,259.30					21,259.30
(1) 计提						
(2) 其他增加	21,259.30					21,259.30
3. 本期减						

少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	13,971,613.24	17,415,458.18	147,446.34	29,462.98	2,403,423.35	33,967,404.09
四、账面价值						
1. 期末账面价值	569,896,978.14	333,503,558.25	3,598,097.85	8,195,497.50	32,777,118.65	947,971,250.39
2. 期初账面价值	582,741,584.77	356,071,358.95	4,251,273.41	9,389,796.04	33,728,730.95	986,182,744.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	9,763,284.33
机器设备	17,782.97
合计	9,781,067.30

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	170,797,295.51	威远公司在租赁的土地使用权上建造厂房；鼓风机公司土地抵押，无法办理

其他说明

经营租赁未来五年收款额：

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	2,970,980.00	1,568,740.00
1-2 年	2,508,480.00	904,080.00
2-3 年	1,299,840.00	469,250.00
合计	6,779,300.00	2,942,070.00

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	480,648,686.44	474,726,478.67
合计	480,648,686.44	474,726,478.67

(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
安达市生物质气化热电联产项目	410,018,386.08		410,018,386.08	406,009,697.58		406,009,697.58
生物质炭基复合肥	4,781,449.18	22,300.65	4,759,148.53	3,711,818.54	22,300.65	3,689,517.89
新上高效汽轮机及配套发电设备项目	35,598,335.47	706.48	35,597,628.99	39,334,508.25	21,965.78	39,312,542.47
升平压块站建设工程	20,352,518.95		20,352,518.95	16,282,518.95		16,282,518.95
大型工业鼓风机新建项目	5,039,634.13		5,039,634.13	5,575,634.13		5,575,634.13
高精度双端面研磨机	2,668,345.93		2,668,345.93	2,668,345.93		2,668,345.93
软件系统项目	941,793.26		941,793.26			
其他	1,271,230.57		1,271,230.57	1,188,221.72		1,188,221.72
合计	480,671,693.57	23,007.13	480,648,686.44	474,770,745.10	44,266.43	474,726,478.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资	本期利息	资金
----	-----	------	--------	----------	----	------	------	------	----------	----------	------	----

名称				金额	其他减少金额		投入占预算比例		额	本化金额	资本化率	来源
安达市生物质气化热电联产项目	539,410,000.00	406,009,697.58	4,008,688.50			410,018,386.08	76.01%	76.01%	8,204,372.53	1,530,544.49	10.14%	其他
生物质炭基复合肥	12,220,000.00	3,711,818.54	1,069,630.64			4,781,449.18	39.13%	39.13%				其他
新上高效汽轮机及配套发电设备项目	223,990,000.50	39,334,508.25	273,030.97	4,009,203.75		35,598,335.47	66.37%	66.37%				募集资金
升平压块站建设工程	78,000,000.00	16,282,518.95	4,070,000.00			20,352,518.95						其他
大型工业	250,000,000.00	5,575,634.13	134,000.00	670,000.00		5,039,634.13						金融机构

鼓风机新建项目											贷款
高精度双端面研磨机	15,140,000.61	2,668,345.93				2,668,345.93					其他
软件系统项目			941,793.26			941,793.26					其他
其他		1,188,221.72	83,008.85			1,271,230.57					其他
合计	1,118,760,001.11	474,770,745.10	10,580,152.22	4,679,203.75		480,671,693.57			8,204,372.53	1,530,544.49	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
生物质炭基复合肥	22,300.65			22,300.65	可收回金额低于账面价值
新上高效汽轮机及配套发电设备项目	21,965.78		21,259.30	706.48	可收回金额低于账面价值
合计	44,266.43		21,259.30	23,007.13	--

其他说明

在建工程减值准备本期减少系完工转入固定资产。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,544,731.87	4,723,871.59	26,940,121.49	35,208,724.95
2. 本期增加金额	198,267.48			198,267.48
(1) 租赁	198,267.48			198,267.48
3. 本期减少金额	2,563,718.04			2,563,718.04
(1) 租赁到期	2,563,718.04			2,563,718.04
(2) 其他减少				
4. 期末余额	1,179,281.31	4,723,871.59	26,940,121.49	32,843,274.39
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,870,776.24	906,874.16	2,967,804.46	5,745,454.86
2. 本期增加金额	296,116.89	207,058.40	1,114,017.08	1,617,192.37
(1) 计提	296,116.89	207,058.40	1,114,017.08	1,617,192.37
3. 本期减少金额	1,397,931.44			1,397,931.44
(1) 处置				
(2) 租赁到期	1,397,931.44			1,397,931.44
(3) 其他减少				
4. 期末余额	768,961.69	1,113,932.56	4,081,821.54	5,964,715.79
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	410,319.62	3,609,939.03	22,858,299.95	26,878,558.60
2. 期初账面价值	1,673,955.63	3,816,997.43	23,972,317.03	29,463,270.09

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	183,615,813.93	28,350,634.37	134,347,272.60	16,475,608.73	1,700,000.00	364,489,329.63
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	183,615,813.93	28,350,634.37	134,347,272.60	16,475,608.73	1,700,000.00	364,489,329.63
二、累计摊销						
1. 期初余额	35,535,544.41	14,565,329.94	43,308,387.33	13,068,367.43	1,634,615.25	108,112,244.36
2. 本期增加金额	1,836,859.35	1,794,219.24	5,502,997.98	443,192.12	65,384.75	9,642,653.44
(1) 计提	1,836,859.35	1,794,219.24	5,502,997.98	443,192.12	65,384.75	9,642,653.44
3. 本期减少						

金额						
(1)						
处置						
4. 期末余额	37,372,403.76	16,359,549.18	48,811,385.31	13,511,559.55	1,700,000.00	117,754,897.80
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	146,243,410.17	11,991,085.19	85,535,887.29	2,964,049.18	0.00	246,734,431.83
2. 期初账面价值	148,080,269.52	13,785,304.43	91,038,885.27	3,407,241.30	65,384.75	256,377,085.27

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 36.86%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明		

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
林源公司	26,535,210.56					26,535,210.56
上海运能	593,863,949.36					593,863,949.36
合计	620,399,159.92					620,399,159.92

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
林源公司	26,535,210.56					26,535,210.56
上海运能	173,376,692.05					173,376,692.05
合计	199,911,902.61					199,911,902.61

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(1) 林源公司商誉减值准备

①商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

资产组认定：公司以存在商誉的林源公司经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉作为资产组进行商誉减值测试。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组的财务预算为基础预计未来现金流量，永续现金流量按照预测详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 8.9%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

预计未来现金流量的主要参数：

项目	参数	说明
营业收入预测期增长率	-47.83%-1466.17%	根据发电机组容量、在手订单、企业未来发展规划和生产销售计划，并结合行业发展前景进行预测。
稳定期增长率	0%	根据评估对象未来发展趋势，预计详细预测期后经营进入相对稳定阶段，永续增长率 g 取 0%。
毛利率	-59.44%-17%	发电及副产品销售业务通过分析各年发电收入及其副产品的材料成本、人工成本及制造费用确认成本；设备销售业务根据企业该项业务的利润结算模式及预计发生的相关人工费等费用率水平预测其毛利率。
税前折现率	8.9%	采用迭代法确定税前加权平均资本成本
无风险利率	2.56%	十年期国债到期收益率

系统风险系数	0.5418	根据可比上市公司带财务杠杆的 β 系数、企业所得税率、资本结构比率等数据，计算得到行业剔除财务杠杆调整后 β 系数
市场风险溢价	6.63%	采用中国证券市场指数和国债收益率曲线的历史数据计算
预测期	9年	资产组所在单位 2033 年起不再享受中央财政补贴资金，而电力业务许可证有效期至 2031 年 7 月，重新办理电力业务许可证需要具备相应发电运行能力的发电设施等要求，考虑到重新办证所需重新进行审批以及 2033 年起不再享受中央财政补贴资金，企业管理层预计 2030 年底资产组所在单位将终止发电业务，预计 2033 年起企业经营进入相对稳定阶段，故本次详细预测期为 9 年

经测试收购林源公司确认的商誉于 2024 年 6 月 30 日需累计计提 26,535,210.56 元减值准备。

(2) 上海运能商誉减值准备

①商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

资产组认定：公司以存在商誉的上海运能经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉作为资产组进行商誉减值测试。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 8.9%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

预计未来现金流量的主要参数：

项目	参数	说明
营业收入预测期增长率	6.51%-17.3%	根据在手订单的合同金额及执行情况、意向客户情况并结合历史经营业绩、企业发展规划、行业发展前景对营业收入进行预测。
稳定期增长率	0%	根据评估对象未来发展趋势，预计详细预测期后经营进入相对稳定阶段，永续增长率 g 取 0%。
毛利率	14.21%-16.18%	通过对比同行业上市公司毛利率、分析历史和在手订单毛利率水平、市场竞争情况及企业自身优势，对未来毛利率水平进行预测。
税前折现率	8.9%	采用迭代法确定税前加权平均资本成本
无风险利率	2.56%	十年期国债到期收益率
系统风险系数	0.6032	根据可比上市公司带财务杠杆的 β 系数、企业所得税率、资本结构比率等数据，计算得到行业剔除财务杠杆调整后 β 系数
市场风险溢价	6.63%	采用中国证券市场指数和国债收益率曲线的历史数据计算
预测期	5年	-

经测试收购上海运能确认的商誉于 2024 年 6 月 30 日需累计计提 173,376,692.05 元减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程	19,677.72	30,800.00	20,533.38		29,944.34
办公室改造	16,565.58		3,822.78		12,742.80
咨询服务费	1,405,283.32		509,226.30		896,057.02
钣金车间改装卷帘门及垃圾棚改造	2,820.95		2,820.95		
办公楼卫生间改造安装洁具	15,750.88		762.12		14,988.76
零星工程服务	464,245.23		79,086.60		385,158.63
厂房天沟改造工程	41,284.47		41,284.47		
天然气	56,198.61		56,198.61		
合计	2,021,826.76	30,800.00	713,735.21		1,338,891.55

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	572,193,128.51	97,020,471.55	566,092,782.75	96,129,939.59
内部交易未实现利润	14,134,914.35	3,035,665.27	15,095,768.13	3,136,873.96
可抵扣亏损	376,959,228.23	56,845,981.36	320,307,415.94	48,348,209.52
政府补助	21,319,259.26	3,864,222.24	22,332,855.36	4,037,761.65
预计负债	6,655,663.44	1,402,436.54	14,797,002.96	2,623,637.08
租赁负债	20,541,257.93	5,114,024.94	25,606,937.86	6,375,857.34
合计	1,011,803,451.72	167,282,801.90	964,232,763.00	160,652,279.14

(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	39,649,017.76	7,995,556.43	40,838,140.61	8,187,386.39
金融工具公允价值变动	13,140,030.76	1,971,004.62	13,140,030.76	1,971,004.62
使用权资产	26,878,558.60	6,698,208.13	29,463,270.09	7,340,367.59
合计	79,667,607.12	16,664,769.18	83,441,441.46	17,498,758.60

(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		167,282,801.90		160,652,279.14
递延所得税负债		16,664,769.18		17,498,758.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	112,413,614.27	125,533,191.18
可抵扣亏损	498,613,625.56	457,032,507.15
合计	611,027,239.83	582,565,698.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2029	54,939,550.04		
2028	194,895,669.60	194,895,669.60	
2027	87,611,041.77	94,864,179.97	
2026	83,211,709.57	89,317,003.00	
2025	43,215,752.55	43,215,752.55	
2024	34,739,902.03	34,739,902.03	
合计	498,613,625.56	457,032,507.15	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	23,402,487.38	2,414,748.74	20,987,738.64	25,355,733.70	2,610,073.38	22,745,660.32
预付长期资产购置款	22,675,329.82		22,675,329.82	12,432,313.54		12,432,313.54
合计	46,077,817.20	2,414,748.74	43,663,068.46	37,788,047.24	2,610,073.38	35,177,973.86

其他说明：

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	
未到期质保金	2,610,073.38		195,324.64	-	-	2,414,748.74
合计	2,610,073.38		195,324.64	-	-	2,414,748.74

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	55,266,728.85	55,266,728.85	保证金	银行承兑汇票及保函保证金	140,123,974.81	140,123,974.81	冻结	银行承兑汇票及保函保证金、被冻结
应收票据	174,473,892.44	174,473,892.44	保证金	银行承兑汇票保证金、背书转让不终止确认	229,838,855.32	229,838,855.32	保证金	银行承兑汇票保证金、背书转让不终止确认
固定资产	325,713,992.59	325,713,992.59	抵押	为融资提供抵押担保、诉讼保全	196,725,810.52	196,725,810.52	抵押	为融资提供抵押担保、诉讼保全
无形资产	89,458,739.26	89,458,739.26	抵押	为融资提供抵押担保	90,624,638.80	90,624,638.80	抵押	为融资提供抵押担保
合计	644,913,353.14	644,913,353.14			657,313,279.45	657,313,279.45		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		68,000,000.00
抵押借款	31,100,000.00	31,000,000.00
保证借款	472,280,000.00	489,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押、保证借款	103,000,000.00	38,000,000.00
质押、保证借款		
票据贴现	16,388,600.81	8,198,355.14
未到期应付利息	703,640.55	860,101.66
减：银团服务费		
合计	633,472,241.36	645,558,456.80

短期借款分类的说明：

期末抵押+保证借款以本公司和子公司固定资产、无形资产作抵押，由关联方和子公司提供保证担保，借款金额增加了 6,500.00 万元；保证借款由关联方和子公司提供保证担保，借款金额减少了 1,722.00 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	359,392,115.77	184,089,865.12
合计	359,392,115.77	184,089,865.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	463,457,107.06	537,893,543.08
应付工程款	233,141,624.72	264,494,190.82
应付设备款	125,622,502.84	104,679,494.37
应付其他款	52,377,213.16	71,728,192.30
合计	874,598,447.78	978,795,420.57

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西建工第三建筑有限责任公司	11,472,321.08	未到结算期
南通市华雷建筑安装工程有限公司	7,217,990.81	未到结算期
江苏庆峰工程集团有限公司	6,732,330.07	未到结算期
国网四川综合能源服务有限公司	4,170,534.40	未到结算期
泰州市宏美管道装备有限公司	2,308,271.00	未到结算期
合计	31,901,447.36	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	274,829,159.83	456,826,337.15
合计	274,829,159.83	456,826,337.15

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	260,292,111.09	441,123,210.87
押金保证金	6,558,507.89	6,556,413.78
向自然人借款	1,113,357.23	2,883,477.85
代收代缴款	1,781,278.05	1,901,587.35
其他	5,083,905.57	4,361,647.30
合计	274,829,159.83	456,826,337.15

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已收款未履约	251,989,326.37	214,907,055.12
合计	251,989,326.37	214,907,055.12

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,625,925.01	115,004,301.45	118,433,950.82	12,196,275.64
二、离职后福利-设定提存计划		17,039,493.39	17,039,493.39	
三、辞退福利		2,080,166.63	2,080,166.63	
合计	15,625,925.01	134,123,961.47	137,553,610.84	12,196,275.64

(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	11,190,294.57	87,471,835.86	90,523,299.06	8,138,831.37
2、职工福利费	1,800.00	5,492,019.01	5,489,679.01	4,140.00
3、社会保险费		8,355,119.53	8,355,119.53	
其中：医疗保险费		7,570,856.26	7,570,856.26	
工伤保险费		675,850.54	675,850.54	
生育保险费		108,412.73	108,412.73	
4、住房公积金	2,330.00	12,346,196.00	12,346,196.00	2,330.00
5、工会经费和职工教育经费	4,431,500.44	1,339,131.05	1,719,657.22	4,050,974.27
合计	15,625,925.01	115,004,301.45	118,433,950.82	12,196,275.64

(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		16,387,635.07	16,387,635.07	
2、失业保险费		651,858.32	651,858.32	
合计		17,039,493.39	17,039,493.39	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,053,722.70	7,221,554.67
企业所得税	7,079,142.43	6,391,593.01
个人所得税	707,636.17	835,552.58
城市维护建设税	178,298.74	221,500.30
房产税	1,633,764.57	3,429,911.05
土地使用税	471,851.96	516,780.26
印花税	343,337.93	398,676.74
教育费附加	86,014.28	104,433.22
地方教育费附加	42,903.63	55,182.90

其他	69,331.93	66,854.52
合计	16,666,004.34	19,242,039.25

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	322,303,862.48	207,298,255.71
一年内到期的长期应付款	158,755,503.68	45,875,355.77
一年内到期的租赁负债	10,301,643.79	12,192,988.76
合计	491,361,009.95	265,366,600.24

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	55,152,234.34	32,274,729.73
未到期汇票偿还的债务	142,869,177.85	179,701,551.11
合计	198,021,412.19	211,976,280.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,983,505.15
抵押借款	1,100,000.00	1,200,000.00
保证借款	285,400,000.00	324,200,000.00
抵押、保证借款	236,000,000.00	279,250,000.00
未到期应付利息	525,029.16	714,850.56
银团服务费	-149,745.45	-299,490.87
一年内到期的长期借款	-322,303,862.48	-207,298,255.71
合计	200,571,421.23	424,750,609.13

长期借款分类的说明：

期末抵押、保证借款主要是本公司从银行借入期限为2-3年的借款，以本公司的固定资产、无形资产作抵押，由关联方和子公司提供保证担保。报告期末，不存在已经逾期未偿还的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,990,644.69	28,628,042.85
未确认融资费用	-2,449,386.76	-3,021,104.99
一年内到期的租赁负债	-10,301,643.79	-12,192,988.76
合计	10,239,614.14	13,413,949.10

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	119,192,660.70	14,358,162.52
合计	119,192,660.70	14,358,162.52

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	277,948,164.38	60,233,518.29
一年内到期的长期应付款	-158,755,503.68	-45,875,355.77
合计	119,192,660.70	14,358,162.52

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,766,866.45	12,818,898.45	交易纠纷
待执行的亏损合同	888,796.99	978,104.51	亏损合同
预计赔偿	1,000,000.00	1,000,000.00	违约赔偿
罚款		1,500,000.00	行政处罚
合计	6,655,663.44	16,297,002.96	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	31,410,443.71		1,149,842.32	30,260,601.39	详见表 1
与收益相关政府补助	58,000.00			58,000.00	详见表 1

合计	31,468,443.71		1,149,842.32	30,318,601.39	
----	---------------	--	--------------	---------------	--

其他说明：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新上高压离心鼓风机扩产项目国家技术改造金	1,045,000.00	-	-	110,000.00	-	-	935,000.00	与资产相关
新型高效离心压缩机研发及产业化	1,200,000.00	-	-	100,000.00	-	-	1,100,000.00	与资产相关
高效节能型离心压缩机产业化技术改造项目	1,106,666.67	-	-	80,000.00	-	-	1,026,666.67	与资产相关
30MW 双缸双转子高温超高压再热式汽轮机研发	58,000.00	-	-		-	-	58,000.00	与收益相关
江苏省资源节约循环利用重点工程秸秆气化发电扩建工程	2,508,333.49	-	-	214,999.98	-	-	2,293,333.51	与资产相关
高效洁净工业煤粉锅炉绿色设计及制造项目	2,135,588.35	-	-	136,246.22	-	-	1,999,342.13	与资产相关
高端装备研制赶超工程项目（高效三元流煤气压缩机）	3,098,390.68	-	-	134,712.66	-	-	2,963,678.02	与资产相关
2019 省级军民融合	4,370,000.00	-	-		-	-	4,370,000.00	与资产相关
高效汽轮机及配套发电设备研发及产业化项目	8,946,464.52	-	-	373,883.46	-	-	8,572,581.06	与资产相关
秸秆压块站建设	7,000,000.00	-	-		-	-	7,000,000.00	与资产相关
合计	31,468,443.71	-	-	1,149,842.32	-	-	30,318,601.39	-

(1) 上述与收益相关的政府补助需待项目验收合格后方归公司所有，如验收不合格，拨款需退回，与收益相关的递延收益期末余额系未验收项目补助款。

(2) 新上高压离心鼓风机扩产项目国家技术改造金：2012年7月，国家发改委、工信部以《国家发展改革委员会、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目（中央评估）2012年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2012]1938号），下达中央预算内投资330万元。项目主要建设内容为：新增五轴联动立式镗铣床加工中心、全变频空压

机、高速动平衡机、数控刨床、卧式镗铣床等设备。2013 年该项目验收通过，南通市发改委下发《关于印发江苏金通灵流体机械科技股份有限公司新上高压离心鼓风机扩产项目竣工验收鉴定书的通知》（通发改工业[2013]378 号）。

该项政府补助用于购置设备等固定资产，属于与资产相关的政府补助。形成的设备使用年限为 15 年，故按 15 年分期摊销政府补助。本期摊销 6 个月，结转其他收益 110,000.00 元，结余 935,000.00 元在剩余年限内摊销。

(3) 公司 2014 年和江苏省科技厅签订《新型高效离心压缩机研发及产业化》项目合同书，计划财政补助本公司新型高效离心压缩机研发及产业化项目 1,200.00 万元，分别用于研发、贴息及购置固定资产，项目执行期间 2014 年 7 月到 2017 年 6 月。公司于 2014 年收到上述补助第一批款项 750 万元，2015 年收到上述补助第二批 150 万元，共计收到上述补助款 900 万元，本期根据与资产相关分摊计入其他收益 100,000.00 元。

(4) 高效节能型离心压缩机产业化技术改造项目：因产业升级，公司在 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日购置大批资产，金额共 6,038.65 万元；企业针对该项目向江苏省财政厅申请专项资金，2015 年 6 月该项目得到江苏省财政厅批复，江苏省财政厅以《关于下达 2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸[2015]74 号），下达资金 240 万元；

该项政府补助用于购置设备等固定资产，属于与资产相关的政府补助。形成的设备使用年限为 15 年，故按 15 年分期摊销政府补助。本期摊销 6 个月，结转其他收益 80,000.00 元，结余 1,026,666.67 元在剩余年限内摊销。

(5) 江苏省资源节约循环利用重点工程秸秆气化发电扩建工程：2017 年 8 月公司获得国家发展改革委节能循环经济和资源节约重大项目 2017 年中央预算内投资计划专项资金（苏发改投资发[2017]670 号），批复金额为 430 万元。2017 年 8 月收到上述补助款 387 万元，2019 年 12 月收到上述补助款 43 万元，截止 2019 年 12 月 31 日共计收到上述补助款 430 万元该项政府补助用于购置设备等固定资产，属于与资产相关的政府补助，2019 年 10 月秸秆气化发电扩建工程项目已验收通过。

该项政府补助用于购置设备等固定资产，属于与资产相关的政府补助。形成的设备使用年限为 10 年，故按 10 年分期摊销政府补助。本期摊销 6 个月，结转其他收益 214,999.98 元，结余 2,293,333.51 元在剩余年限内摊销。

(6) 根据工业和信息化部《关于 2016 年绿色制造系统集成项目立项的批复》（工信部节函[2016]562 号）的要求，上海运能牵头与上海交通大学，子公司上海工业锅炉有限公司、上海能效中心、子公司上海工业锅炉（无锡）有限公司，共同组成联合体开展绿色产品高效洁净工业煤粉锅炉研发，所申报项目“高效洁净工业煤粉锅炉绿色设计及制造项目”获得批准，项目总投资 12,205 万元人民币，申请财政补贴资金总额 3,000 万元。上海运能分别于 2017、2019 年度收到财政补贴启动资金各 1,350 万元，共计 2,700 万元，其中，上海运能及其子公司为 2,295 万元。该项目已于 2019 年度完工验收。本期转入其他收益 136,246.22 元，待以后年度摊销的递延收益 1,999,342.13 元。

(7) 高效三元流煤气压缩机项目：因产业升级，公司在已研发的单机高速离心压缩机的基础上进行技术更新，全面赶超日本荏原准三元流煤气压缩机。预计在 2018 年 3 月至 2020 年 2 月期间投入 5,039.29 万元，企业针对该项目向江苏省财政厅申请专项资金，共获得项目补助批复 400 万元。2018 年 12 月 25 日江苏省财政厅下发《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》，2019 年 4 月收到该项目 70%政府补助 280 万元，项目验收后拨付剩余 30%政府补助 120 万元。

该项政府补助用于购置设备等固定资产，属于与资产相关的政府补助。形成的设备使用年限为 15 年，故按 15 年分期摊销政府补助。本期结转其他收益 134,712.66 元，结余 2,963,678.02 元在剩余年限内摊销。

(8) 高效汽轮机及配套发电设备研发及产业化项目：2019 年 9 月，江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《省发展改革委、省财政厅关于下达 2019 年度省级战略性新兴产业发展专项资金及项目投资计划的通知》（苏发改高技发[2019]887 号），下达 2019 年度省级战略性新兴产业发展专项资金 1,700.00 万元。本公司认定根据收到政府补助时的长期性资产支出所占全部支出比例计算出对应的政府补助金额为与资产相关的政府补助，其余部分认定为与收益相关的政府

补助。目前高效汽轮机及配套发电设备研发及产业化项目处于建设工程中，前期已结转与收益相关的政府补助 5,062,467.80 元计入其他收益。

该项政府补助用于购置设备等固定资产部分，属于与资产相关的政府补助。形成的设备部分使用年限为 15 年，故按 15 年分期摊销政府补助；形成的土建部分剩余使用年限为 17.75 年，故按 17.75 年分期摊销政府补助。本期摊销 6 个月，结转其他收益 373,883.46 元，结余 8,572,581.06 元在剩余年限内摊销。

(9) 军民融合发展引导资金项目：2019 年 12 月收到省级军民融合发展引导资金项目政府补助 237 万元，项目主要建设内容为：项目总投资 4,100.00 万元，改造一座标准化钢结构工业厂房，建筑总面积为 22,469.00 平方米；本项目新增生产设备共计 12 台套；新增测试设备 3 台套，设备总投资为设备主要来源为国产。项目尚未完工验收，累计收到补助金额 437 万元。

(10) 秸秆压块站建设项目：2020 年 9 月 30 日，黑龙江省人民政府办公厅下发《关于印发 2020 年黑龙江省秸秆综合利用工作实施方案的通知》（黑政办规〔2020〕18 号），安达德字于 2021 年收到政府补助 350.00 万元，该项政府补助用于秸秆压块站建设，属于与资产相关的政府补助，目前该项目处于建设中，2022 年收到政府补助 350.00 万元，该项政府补助用于秸秆压块站建设，属于与资产相关的政府补助，目前该项目处于建设中。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,489,164,214.00						1,489,164,214.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,349,546,619.08			1,349,546,619.08
合计	1,349,546,619.08			1,349,546,619.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,073,627.78	2,887,353.49	872,199.00	5,088,782.27
合计	3,073,627.78	2,887,353.49	872,199.00	5,088,782.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,048,643.09			44,048,643.09
合计	44,048,643.09			44,048,643.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-891,527,276.59	-385,466,533.52
调整后期初未分配利润	-891,527,276.59	-385,466,533.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-75,601,658.51	-54,110,088.74
期末未分配利润	-967,128,935.10	-439,576,622.26

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	703,344,976.91	595,946,394.47	622,476,658.14	557,986,779.73
其他业务	17,884,833.61	15,172,764.27	16,500,319.98	12,392,903.10
合计	721,229,810.52	611,119,158.74	638,976,978.12	570,379,682.83

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		营业收入		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：								
产品制造					374,247,285.61		374,247,285.61	
系统集成					289,572,380.74		289,572,380.74	
其他					57,410,144.17		57,410,144.17	
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让					510,424,731.58		510,424,731.58	
在某一时段内转让					210,805,078.94		210,805,078.94	
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					721,229,810.52		721,229,810.52	

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	148,346.17	402,684.98
教育费附加	68,371.84	178,531.51
房产税	3,385,957.91	2,624,725.44
土地使用税	1,155,597.43	1,021,325.74
印花税	335,078.29	602,742.39
地方教育费附加	45,581.20	119,021.08
其他	13,087.59	38,793.72
合计	5,152,020.43	4,987,824.86

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,380,978.85	41,966,324.44
办公费	2,935,219.66	3,283,278.15
差旅费	1,440,974.05	1,370,520.14
业务招待费	1,710,853.03	2,813,757.61
中介咨询服务费	8,293,261.44	2,915,132.91
租赁费	751,833.64	2,044,544.73
折旧费	12,038,802.74	5,273,007.31
摊销费	4,264,252.55	4,411,844.31
其他	7,612,238.51	4,174,232.53
合计	81,428,414.47	68,252,642.13

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	19,735,362.11	15,584,372.56
办公经费	230,422.89	100,845.59
差旅费	5,136,245.31	4,220,872.30
运输装卸费	269,896.40	289,407.42
销售服务费	6,908,700.22	4,287,767.80
业务招待费	2,476,241.82	2,134,435.27
安装调试费		50,000.00
技术咨询费	2,258,207.38	794,341.47
其他	233,945.54	177,702.08
合计	37,249,021.67	27,639,744.49

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,646,771.31	21,316,714.11
折旧费	1,990,824.30	2,045,379.35
材料费用	10,092,439.90	4,280,257.80
无形资产摊销	5,350,696.74	2,134,105.40
设计费用	48,543.69	
其他	1,119,029.88	1,103,468.00
合计	42,248,305.82	30,879,924.66

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,749,145.16	31,093,759.38
减：利息收入	3,899,563.35	5,835,256.02
汇兑损益	-1,228,900.33	-1,112,113.89
票据贴现息	339,818.67	1,937,218.75

银行手续费	330,509.90	1,063,152.32
合计	32,291,010.05	27,146,760.54

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,596,196.02	2,719,532.74
三代手续费	24,543.66	30,037.85
合计	1,620,739.68	2,749,570.59

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	868,922.96	704,200.61
处置长期股权投资产生的投资收益		17,548,271.76
合计	868,922.96	18,252,472.37

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,012,424.92	-3,966,631.75
其他应收款坏账损失	-1,691,599.63	660,577.01

合计	-4,704,024.55	-3,306,054.74
----	---------------	---------------

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	147,407.73	616,780.21
合计	147,407.73	616,780.21

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	81,916.95	257,567.80

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的应付款		324,219.06	
违约赔偿收入	8,849.56	100.00	8,849.56
其他	163,404.07	17,081.33	163,404.07
合计	172,253.63	341,400.39	172,253.63

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		15,500.00	
罚款	32,801.73	229,935.99	32,801.73
其他	2,000.00	200,284.68	2,000.00
合计	34,801.73	445,720.67	34,801.73

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	684,524.61	1,632,805.67
递延所得税费用	-7,464,512.18	-13,846,155.80
合计	-6,779,987.57	-12,213,350.13

(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	-90,105,705.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,515,855.91
子公司适用不同税率的影响	-4,690,280.71
非应税收入的影响	-130,338.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	853.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,143,600.82
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	13,794,167.95
研发费用加计扣除	-94,932.81
所得税费用	-6,779,987.57

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,899,563.35	1,185,386.70

政府补助款	470,897.36	1,165,871.64
有限制的现金回收	146,367,786.03	273,610,364.79
经营性往来款	3,346,902.69	13,270,698.09
其他	172,253.63	341,400.39
合计	154,257,403.06	289,573,721.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	3,165,642.55	3,384,123.74
差旅费	6,577,219.36	5,591,392.44
销售服务费	6,908,700.22	4,287,767.80
运输装卸费	269,896.40	289,407.42
业务招待费	4,187,094.85	4,948,192.88
咨询中介费	10,551,468.82	3,709,474.38
研究开发费	11,260,013.47	5,383,725.80
银行手续费	330,509.90	1,062,646.32
往来款	171,028.37	20,867,778.27
租赁费	751,833.64	2,044,544.73
有限制的现金支付	61,510,540.07	292,974,019.74
其他	7,880,985.78	4,847,655.28
合计	113,564,933.43	349,390,728.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金		523,422.47
合计		523,422.47

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	241,580,000.00	
融资贴现	91,181,969.71	
合计	332,761,969.71	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	25,064,640.92	34,625,081.42
偿还非金融机构及个人借款	180,000,000.00	
融资贴息	4,906,054.24	
合计	209,970,695.16	34,625,081.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-83,325,718.42	-59,630,235.31
加：资产减值准备	-147,407.73	-616,780.21
信用减值损失	4,704,024.55	3,306,054.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,341,090.13	35,441,703.02
使用权资产折旧	1,617,192.37	314,677.59
无形资产摊销	9,642,653.44	6,540,076.33
长期待摊费用摊销	713,735.21	3,452,786.12
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）	-81,916.95	-257,567.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,848,222.48	31,298,699.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-868,922.96	-14,888,752.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,630,522.76	-13,644,992.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-833,989.42	2,522,743.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,415,601.51	-44,136,914.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,073,361.73	244,504,117.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,150,155.03	-288,283,418.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,529,165.25	-94,077,803.77
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	51,768,319.02	187,411,658.00
减：现金的期初余额	101,365,225.93	199,545,936.39
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	-49,596,906.91	-12,134,278.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	51,768,319.02	101,365,225.93
其中：库存现金	212,557.57	175,094.45
可随时用于支付的银行存款	51,555,761.45	101,190,131.48
三、期末现金及现金等价物余额	51,768,319.02	101,365,225.93

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	382,689.06	7.1268	2,727,348.39
欧元	3,160.48	7.6617	24,214.65
港币			
应收账款			
其中：美元	6,773,663.16	7.1268	48,274,542.61
欧元	74,994.88	7.6617	574,588.27
港币			
合同资产			
其中：美元	56,450.00	7.1268	402,307.86
预付账款			

其中：日元	4,750,000.00	0.044738	212,505.50
合同负债			
其中：美元	601,157.58	7.1268	4,284,329.84
澳元	712.81	4.7650	3,396.54
应付账款			
其中：美元	26,552.50	7.1268	189,234.36
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	751,833.64	2,044,544.73

涉及售后租回交易的情况

1、本公司售后租回

(1) 2023年10月27日，本公司与南通国润融资租赁有限公司签订合同编号为国润租字（2023）第040号融资租赁合同，租赁期间为2023年10月30日至2025年10月30日，租赁物件为数控车床、立式磨床、数控落地铣床，租赁本金为25,000,000.00元，租赁利息2,155,073.28元，租赁综合利率为7.5%/年，租金按季还款，等额本息共计8期。在本合

同租赁期限的最后一天，本公司可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2024 半年度支付该项租赁本息合计 6,788,768.32 元。

(2) 2024 年 3 月 12 日，本公司与南通国润融资租赁有限公司签订合同编号为国润租字（2024）第 024 号融资租赁合同，租赁期间为 2024 年 3 月 13 日至 2027 年 3 月 13 日，租赁物件为数控外圆万能磨床，租赁本金为 11,580,000.00 元，租赁利息 1,560,001.56 元，租赁综合利率为 8%/年，租金按季还款，等额本息共计 12 期。在本合同租赁期限的最后一天，本公司可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2024 半年度支付该项租赁本息合计 1,095,000.13 元。

(3) 2024 年 3 月 20 日，本公司与南通国润融资租赁有限公司签订合同编号为国润租字（2024）第 028-2 号融资租赁合同，租赁期间为 2024 年 3 月 20 日至 2029 年 3 月 20 日，租赁物件为数控车床、镗铣床，租赁本金为 17,000,000.00 元，租赁利息 3,959,460.50 元，租赁综合利率为 8%/年，租金按半年还款，等额本息共计 10 期。在本合同租赁期限的最后一天，本公司可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2024 年半年度计提利息 260,000.00 元。

(4) 2024 年 3 月 20 日，本公司与南通国润融资租赁有限公司签订合同编号为国润租字（2024）第 028-2 号融资租赁合同，租赁期间为 2024 年 3 月 20 日至 2029 年 3 月 20 日，租赁物件为数控车床、镗铣床，租赁本金为 13,000,000.00 元，租赁利息 3,072,822.80 元，租赁综合利率为 8%/年，租金按半年还款，等额本息共计 10 期。在本合同租赁期限的最后一天，本公司可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2024 年半年度计提利息 340,000.00 元。

(5) 2024 年 5 月 11 日，本公司与南通国润融资租赁有限公司签订合同编号为国润租字（2024）第 039 号融资租赁合同，租赁期间为 2024 年 5 月 11 日至 2024 年 8 月 11 日，租赁物件为汽轮机、汽轮发电机、空冷器、换热器，租赁本金为 50,000,000.00 元，租赁利息 1,000,000.00 元，租赁综合利率为 8%/年，租金按季还款，等额本息共计 1 期。在本合同租赁期限的最后一天，本公司可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。

(6) 2024 年 1 月 11 日，本公司与北银金融租赁有限公司签订合同编号为北银金租[2024]回字 0005 号融资租赁合同，租赁期间为 2024 年 1 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日，租赁物件为镗铣加工中心、镗铣床、数控落地铣床等设备，租赁本金为 150,000,000.00 元，租赁利息 12,206,701.08 元，租赁综合利率为 4.8%/年，租金按季还款，等额本息共计 12 期。本公司，应当在支付最后一期租金时一并支付名义货价（购价款 100.00 元）以取回租赁物所有权，除非双方另有特别约定。2024 半年度支付该项租赁本息合计 13,517,225.09 元。

2、精密制造租赁

精密制造向南通国润融资租赁有限公司租入两台机床，机床价格 13,806,680.28 元，租赁期间为 2021 年 10 月 9 日至 2024 年 10 月 9 日，租赁利率为 6.95%/年，租赁本息合计 15,978,350.91 元。合同约定每季度支付一次利息，每半年支付一笔本金；在本合同租赁期限的最后一天，精密制造可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2021 年 10 月 9 日，精密制造已经收到了租赁的设备，截止 2021 年 12 月 31 日，设备尚在安装中，未达到预定可使用状态。2022 年 2 月 21 日，第一台机床达到预定可使用状态，2022 年 3 月 21 日，第二台机床达到预定可使用状态。

精密制造向南通国润融资租赁有限公司租入一台机床，机床价格 11,133,592.68 元，租赁期间为 2022 年 8 月 15 日至 2027 年 8 月 15 日，租赁利率为 5.80%/年，租赁本息合计 14,970,965.52 元。合同约定每半年支付一次利息，每半年支付一笔本金，但第一笔本金支付时间为 2024 年 2 月 15 日；在本合同租赁期限的最后一天，精密制造可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2022 年 8 月 15 日，精密制造已经收到了租赁的设备，截止 2024 年 6 月 30 日，设备尚在安装中，未达到预定可使用状态。

上述事项 2024 年半年度支付该项租赁本息合计 4,112,043.26 元。

3、储能科技售后租回

2022 年 9 月 29 日，储能科技与南通国润融资租赁有限公司签订《国润租字（2022）第 015 号》租赁合同，为融通资金用于生产经营，储能科技将其所完全拥有的未设定抵押权、质押权或其他优先权的部分设备转让给南通国润融资租赁有限公司，同时再向南通国润融资租赁有限公司以融资租赁的形式回租上述租赁物件使用。租赁期间为 2022 年 10 月 11 日至 2027 年 10 月 11 日，借款本金 1,500,000.00 元，租赁服务费 0.00 元，每半年支付一次款项，等额支付本金，第一次支付租金的时间为 2023 年 4 月 11 日，租赁期共需支付租金 1,849,364.20 元。在本合同租赁期限的最后一天，储能科技可选择行使留购、续租或退还租赁物件的权利，该设备的留购价为人民币 1.00 元。2024 年半年度支付该项租赁本息合计 219,457.88 元。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
本公司出租厂房	165,714.29	
环保公司租赁	185,808.87	
广西公司租赁	971,394.56	
合计	1,322,917.72	

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

（1）本公司出租厂房

公司以经营租赁方式将南通市钟秀路 135 号部分厂房出租给联营企业合智熔炼装备（上海）有限公司，其中：1）西厂区四期库房：租赁期限自 2020 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 30 日，该房屋年租金为 348,000.00 元，厂房面积 2,000.00 平方米，月租金 14.50 元/平方米。

（2）环保公司租赁

2022 年 3 月 12 日环保公司与南通九港通机械科技有限公司签订出租协议，协议约定出租面积 7,375 平方米，年租金 780,000.00 元，租赁期为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日止。2023 年 3 月 28 日重新签订出租协议，协议约定出租面积 5,760 平方米，年租金 552,960.00 元，租赁期为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日止。2023 年 8 月 28 日变更协议：租赁面积变更为 2,880 平方米，年租金 161,280.00 元，租赁期为自 2023 年 9 月 1 日起至 2024 年 3 月 31 日。2024 年 4 月 1 日变更协议：租赁面积变更为 3,201.4 平方米，年租金 503,917.20 元，租赁期为 2024 年 4 月 1 日起至 2027 年 3 月 31 日。

（3）广西公司租赁

广西公司以经营租赁方式将办公楼、厂房出租给柳州市飞顺模具制造有限责任公司、柳州易晟模具有限公司、柳州市钜嘉机械有限公司、柳州天仁汽车技术有限公司、柳州鑫豪智能科技有限公司、柳州银恒机械科技有限公司、广西凤昇科技有限公司、柳州市来汇金属制品有限公司、广西承盛贸易有限公司等，租赁期 2-4 年不等。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	10,092,439.90	4,377,511.36
人员人工	23,646,771.31	22,515,310.60
折旧摊销	7,341,521.04	4,259,457.38
其他	1,167,573.57	1,407,133.71
合计	42,248,305.82	32,559,413.05
其中：费用化研发支出	42,248,305.82	30,879,924.66
资本化研发支出		1,679,488.39

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

一或有对价	
-------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏金通灵鼓风机有限公司	120,000,000.00	南通	如皋	设备制造	100.00%		投资设立
江苏金通灵氢能机械科技有限公司	50,000,000.00	南通	如皋	氢能电池压缩研发、生产	100.00%		投资设立
江苏金通灵精密制造有限公司	10,000,000.00	南通	南通	设备制造	100.00%		投资设立
江苏金通灵新能源运营管理有限公司	100,000,000.00	南通	南通	新能源开发	100.00%		投资设立
江苏金通灵合同能源管理有限公司	60,000,000.00	南通	南通	服务	100.00%		投资设立
金通灵（农安）农业环保产业有限公司	100,000,000.00	长春	长春	生物质产业园建设	100.00%		投资设立
广西金通灵鼓风机有限公司	15,000,000.00	柳州	柳州	机械制造	100.00%		投资设立
金通灵科技（上海）有限公司	15,000,000.00	上海	上海	机械制造、销售	100.00%		投资设立
上海运能能源科技有限公司	178,111,800.00	无锡	上海	余热发电设备销售	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏运能能源科技有限公司	50,000,000.00	无锡	无锡	成套设备制造	100.00%		非同一控制下企业合并
上海工业锅炉（无锡）有限公司	250,000,000.00	无锡	无锡	设备制造		100.00%	非同一控制下企业合并
威远金通灵气体有限公司	40,000,000.00	威远	威远	气体供应		100.00%	投资设立
南通新世利物资贸易有限公司	5,000,000.00	南通	南通	贸易	72.00%		非同一控制下企业合并
泰州锋陵特种电站装备有限公司	110,000,000.00	泰州	泰州	制造	70.00%		非同一控制下企业合并

黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司	100,000,000.00	安达	安达	生物质综合利用	71.00%		非同一控制下企业合并
安达市德宇新能生物质综合利用有限公司	8,000,000.00	安达	安达	生物质综合利用		71.00%	投资设立
高邮市林源科技开发有限公司	85,714,300.00	高邮	高邮	制造	65.00%		非同一控制下企业合并
江苏金通灵航空科技有限公司	10,000,000.00	南通	南通	飞机研发、制造	55.00%		投资设立
南通金通灵环保设备有限公司	6,000,000.00	南通	南通	机械制造	51.00%		投资设立
江苏金通灵储能科技有限公司	30,000,000.00	南通	南通	蓄能设备制造	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新世利公司	28.00%	146,128.06		5,024,948.84
泰州锋陵	30.00%	-2,070,657.76		-6,219,366.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新世利公司	151,485,669.99	571,760.06	152,057,430.05	134,111,184.21		134,111,184.21	218,187,927.35	505,410.48	218,693,337.83	201,268,977.91		201,268,977.91
泰	141,73	44,326	186,06	202,86	5,053	207,91	150,52	46,074	196,60	206,99	5,085	212,08

州 锋 陵	4,996. 43	,305.2 1	1,301. 64	1,846. 07	,126. 83	4,972. 90	9,456. 14	,533.8 1	3,989. 95	6,623. 16	,448. 94	2,072. 10
-------------	--------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------

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
新 世 利 公 司	69,065,759. 08	521,885.92	521,885.92	8,290,079.5 9	93,832,739. 33	377,850.27	377,850.27	3,337,446. 53
泰 州 锋 陵	19,514,910. 24	6,902,192. 52	6,902,192. 52	12,805,383. 07	13,401,376. 87	6,530,298. 22	6,530,298. 22	3,127,467. 47

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北盛滔环保科技有限公司	河北	河北	余热、余能的发电及销售	30.00%		权益法
南通天电智慧能源有限公司	南通	南通	能源	23.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	65,648,482.77	66,914,795.80
非流动资产	202,319,462.65	192,072,687.68
资产合计	267,967,945.42	258,987,483.48
流动负债	137,136,502.26	149,329,106.23
非流动负债	26,440,000.00	9,000,000.00
负债合计	163,576,502.26	158,329,106.23
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	104,391,443.16	100,658,377.25
按持股比例计算的净资产份额	26,441,330.85	25,593,364.31
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-5,480,372.79	-5,480,372.79
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	15,992,871.96	15,123,949.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,149,557.52	
净利润	3,625,945.69	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,625,945.69	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,756,511.88	2,756,511.88
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：3,685,034.66 元。

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	31,468,443.71			1,149,842.32		30,318,601.39	与资产相关 与收益相关
合计	31,468,443.71			1,149,842.32		30,318,601.39	

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
递延收益	1,149,842.32	1,165,871.64
其他收益	470,897.36	1,583,698.95
合计	1,620,739.68	2,749,570.59

其他说明

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益项目结转-（江苏省资源节约循环利用重点工程秸秆气化发电扩建工程）	递延收益	214,999.98	214,999.98	与资产相关
递延收益项目结转-（新上高压离心鼓风机扩产项目国家技术改造金）	递延收益	110,000.00	110,000.00	与资产相关
递延收益项目结转-（新型高效离心压缩机研发及产业化）	递延收益	100,000.00	100,000.00	与资产相关
递延收益项目结转-（高效节能型离心压缩机产业化技术改造项目）	递延收益	80,000.00	80,000.00	与资产相关
递延收益项目结转（高效汽轮机及配套发电设备研发及产业化项目）	递延收益	373,883.46	373,883.46	与资产相关
递延收益项目结转（高端装备研制赶超工程项目）	递延收益	134,712.66	134,712.66	与资产相关
递延收益项目结转（高效洁净工业煤粉锅炉绿色设计制造）	递延收益	136,246.22	152,275.54	与资产相关
稳岗、扩岗补贴	其他收益	4,046.26	40,901.00	与收益相关
工会经费返还	其他收益	90,241.64	110,779.33	与收益相关
收到如皋市总工会退小微企业工会经费	其他收益	3,463.65	17,777.70	与收益相关
收到南通市崇川区财政局（预算内）	其他收益	50,000.00	704,318.00	与收益相关
2023 锡山区工业发展资金	其他收益	25,000.00	-	与收益相关
增值税加计抵减	其他收益	238,602.15	7,255.69	与收益相关
收到威远县经济信息化和科学技术局（经科局付威远金通灵气体有限公司 2018-2022 年工业强县十条措施奖）	其他收益	35,000.00	-	与收益相关
个税返还手续费	其他收益	24,543.66	32,723.92	与收益相关
锡山区科技局无锡市 2021 年度高新技术企业培育资金	其他收益		30,000.00	与资产相关
高邮市界首镇财政局财政零余额账户 2022 年度工业经济激励政策奖励款	其他收益		30,000.00	与收益相关
高邮市财政局 2022 年度节能专项资金	其他收益		120,000.00	与收益相关
闵行区虹桥镇财政扶持资金补贴	其他收益		190,000.00	与收益相关
2022 年工业发展扶持资金	其他收益		300,000.00	与收益相关

助企纾困款	其他收益		2,000.00	与收益相关
金通灵科技集团股份有限公司安全生产协作组经费	其他收益		-8,000.00	与收益相关
北京数字认证股份有限公司款	其他收益		0.06	与收益相关
其他政府补贴	其他收益		5,943.25	与收益相关
合计		1,620,739.68	2,749,570.59	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			8,903,299.32	8,903,299.32
其他非流动金融资产		13,582,400.00	5,000,000.00	18,582,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2024 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(1) 持续的公允价值计量

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
应收款项融资			8,903,299.32	8,903,299.32
其他非流动金融资产		13,582,400.00	5,000,000.00	18,582,400.00
资产合计	--	13,582,400.00	13,903,299.32	27,485,699.32

(2) 第二层次的其他非流动金融资产，系公司持有合智熔炼装备（上海）有限公司股权的公允价值，报告期合智熔炼装备（上海）有限公司发生外部投资者增资，参照增资的公允价值确定。

(3) 第三层次的应收款项融资，参见附注七、7 的说明。第三层次的其他非流动金融资产，系公司对上海彩容企业管理中心（有限合伙）的投资，预计公允价值与账面价值相若。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南通产业控股集团有限公司	南通	投资控股	5,000,000,000.00	27.88%	27.88%

本企业的母公司情况的说明

根据季伟、季维东先生与南通产业控股集团有限公司于 2018 年 12 月 14 日签订的《纾困暨投资协议》，季伟、季维东先生将其股东表决权委托南通产业控股集团有限公司行使。2024 年 3 月 1 日，表决权委托到期自动撤销后，南通产控与季伟、季维东将不再构成一致行动人关系，南通产业控股集团有限公司对本公司的表决权与持股比例一致。

本企业最终控制方是南通市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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。

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
河北盛滔环保科技有限公司	联营企业
无锡光核新能源建设有限公司	联营企业
南通天电智慧能源有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通江山农药化工股份有限公司	母公司的联营企业
南通江能公用事业服务有限公司	母公司的联营企业的子公司
南通投资管理有限公司	母公司的全资子公司
南通江天化学股份有限公司	母公司的控股子公司
南通国泰创业投资有限公司	母公司的控股子公司
南通国润融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
南通众和融资担保集团有限公司	母公司的控股子公司
南通国信环境科技有限公司	母公司的控股子公司
合智熔炼装备（上海）有限公司	前联营企业
季金萍	本公司董事*季伟的配偶
赵蓉	本公司董事季维东的配偶
张建华、陈大鹏、陈云光、申志刚、季维东、时根生、马娟、朱雪忠、赵钦新、*季伟	董事
吴建、游善平、曹小建、*徐国华、*冒鑫鹏、*张永亮	监事
金振明、陈树军、冯明飞、*刘军、*钱金林、*孙建、*许坤明、*王霞	高级管理人员

其他说明

- 1、*季伟因董事会换届，于 2024 年 1 月 22 日离任，且不在公司担任其他职务；
- 2、*徐国华、*冒鑫鹏、*张永亮因监事会换届，不再担任公司监事职务，将继续在公司担任其他职务；
- 3、*刘军因换届职务调整，不再担任公司高管，将继续在公司担任其他职务；
- 4、*钱金林、*孙建、*许坤明因换届及《公司章程》对高管职务的修订调整，不再担任公司高管，将继续在公司担任其他职务；
- 5、*王霞因换届不再担任公司高管，且不在公司担任其他职务。

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
南通江山农药化工股份有限公司	服务	418,044.06			

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
南通江能公用事业服务有限公司	建造合同	138,446,929.63	24,433,891.53
合智熔炼装备（上海）有限公司	销售及劳务派遣	1,204,318.25	4,097,421.04
合计		139,651,247.88	28,531,312.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合智熔炼装备（上海）有限公司	厂房	165,714.29	46,400.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南通国润融资租赁有限公司	设备					17,823,382.51	2,834,631.82	2,607,335.68	1,375,242.54		

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通众和融资担保集团有限公司	94,500,000.00	2023年09月18日	2027年09月18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
盛卫东	15,000,000.00	2022年12月01日	2027年11月30日	否
盛卫东	20,000,000.00	2021年11月24日	2024年11月23日	否
南通产业控股集团有限公司	150,000,000.00	2023年09月28日	2027年09月28日	否
南通产业控股集团有限公司	100,000,000.00	2023年04月28日	2029年04月27日	否
南通产业控股集团有限公司	200,000,000.00	2023年11月13日	2026年11月12日	否
南通众和融资担保集团有限公司	94,500,000.00	2023年09月18日	2027年09月18日	否
南通产业控股集团有限公司	300,000,000.00	2024年01月08日	2025年02月21日	否
南通产业控股集团有限公司	150,000,000.00	2024年01月11日	2027年01月11日	否

合计	1,029,500,000.00			
----	------------------	--	--	--

关联担保情况说明

1) 本公司作为担保方

南通众和融资担保集团有限公司作为担保方为本公司的 9,450 万元流动资金借款（中国光大银行股份有限公司南通分行）提供连带责任担保，担保期限为 2023 年 9 月 18 日至 2027 年 9 月 18 日。金通灵的全资子公司威远金通灵、江苏金通灵鼓风机、新世利已经股东（会）决议通过，同意为南通众和融资担保集团有限公司提供连带责任保证反担保，期限为：2023 年 9 月 18 日至 2027 年 9 月 18 日。

2) 本公司作为被担保方

南通产业控股集团有限公司为本公司从中国进出口银行江苏省分行取得的 150,000,000 元、从国家开发银行江苏省分行取得的 100,000,000 元借款、从中国光大银行股份有限公司取得的 200,000,000 元借款、从浙商银行南通分行取得的 300,000,000 元借款额度提供连带责任保证担保。南通产业控股集团有限公司为本公司与北银金融租赁有限公司签订合同编号为北银金租[2024]回字 0005 号融资租赁合同提供连带责任保证担保，租赁本金为 150,000,000.00 元。

关联方南通众和融资担保集团有限公司作为担保方为本公司的 9,450 万元流动资金借款（中国光大银行股份有限公司南通分行）提供连带责任担保，担保期限为 2023 年 9 月 18 日至 2027 年 9 月 18 日。金通灵的全资子公司威远金通灵、江苏金通灵鼓风机、新世利已经股东（会）决议通过，同意为南通众和融资担保集团有限公司提供连带责任保证反担保，期限为：2023 年 9 月 18 日至 2027 年 9 月 18 日。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南通产业控股集团有限公司	70,000,000.00	2023 年 08 月 10 日	2025 年 02 月 10 日	原到期后续期 1 年，年利率 3.45%
南通产业控股集团有限公司	30,000,000.00	2023 年 08 月 29 日	2025 年 02 月 28 日	原到期后续期 1 年，年利率 3.45%
南通产业控股集团有限公司	20,000,000.00	2023 年 11 月 15 日	2025 年 02 月 14 日	原到期后续期 1 年，年利率 3.45%
南通产业控股集团有限公司	90,000,000.00	2023 年 11 月 17 日	2025 年 02 月 16 日	原到期后续期 1 年，年利率 3.45%
南通产业控股集团有限公司	20,000,000.00	2023 年 10 月 19 日	2025 年 01 月 19 日	原到期后续期 1 年，年利率 3.45%
南通产业控股集团有限公司	30,000,000.00	2023 年 12 月 12 日	2025 年 03 月 12 日	原到期后续期 1 年，年利率 3.45%
合计	260,000,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,597,163.00	2,235,652.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	河北盛滔环保科技有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00
	合智熔炼装备（上海）有限公司	4,420,660.19	114,482.46	5,345,468.16	143,743.07
	南通国润融资租赁有限公司			200,603.00	4,012.06
	无锡光核新能源建设有限公司	200,000.00	4,000.00	200,000.00	4,000.00
	小计	24,120,660.19	19,618,482.46	25,246,071.16	19,651,755.13
预付款项					
	南通国信环境科技有限公司	30,000.00		30,000.00	
	小计	30,000.00		30,000.00	
其他应收款					
	南通江山农药化工股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
	南通江能公用事业服务有限公司	439,988.80	21,999.44		
	小计	539,988.80	121,999.44	100,000.00	100,000.00

(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			
	南通国润融资租赁有限公司	1,883,047.78	177,524.78

	小计	1,883,047.78	177,524.78
合同负债			
	合智熔炼装备（上海）有限公司	538,222.40	1,216,037.85
	小计		1,216,037.85
其他应付款			
	南通产业控股集团有限公司	261,005,877.54	441,123,210.87
	小计	261,005,877.54	441,123,210.87

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）抵押资产情况

截止至 2024 年 6 月 30 日止，本公司将自有的固定资产、无形资产用于抵押取得的借款余额为 33,900.00 万元。受限资产详见“附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

（2）质押财产情况

截止至 2024 年 6 月 30 日止，本公司以持有银行承兑汇票，为公司开具的 174,473,892.44 元银行承兑汇票提供质押担保。受限资产详见“附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

除存在上述承诺事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

①与兴隆县福成新型建材有限公司诉讼

2019 年 6 月 11 日，兴隆县福成新型建材有限公司（以下简称“兴隆福成公司”）以上海运能存在违约为由向承德市中级人民法院提起诉讼，要求上海运能支付违约金 590 万元以及赔偿经济损失 21,657,130.80 元，并要求第三人南京联勘科技有限公司承担连带责任。上海运能在同案中提起反诉，要求兴隆福成公司支付剩余工程款 1160 万元及逾期利息、支付窑头开口费 107.25 万元、支付律师费、差旅费等 120 万元。

2021 年 10 月 20 日，承德市中级人民法院作出（2019）冀 08 民初 93 号民事判决，判上海运能工程款及质量保证金合计 1,160.00 万元；上述两项抵顶后，上海运能再行给付兴隆福成公司 4,040,866.45 元；驳回兴隆福成公司的其他诉讼请求；驳回上海运能的其他反诉请求。上海运能不服一审判决，向河北省高级人民法院提起上诉。

2022 年 10 月 17 日，河北省高级人民法院作出（2022）民终 90 号民事裁定，裁定撤销上述一审判决并发回承德市中级人民法院重审。

2023 年 9 月，承德市中级人民法院作出（2023）08 民初 8 号民事判决，判令兴隆福成公司支付工程款及质保金 1,160.00 万元，上海运能赔偿福成公司 250,589.24 元。兴隆福成公司不服该一审判决，向河北省高级人民法院提起上诉。河北省高级人民法院于 2024 年 1 月 21 日作出（2024）冀民终 115 号终审民事判决，维持原判。

截止 2024 年 6 月 30 日，公司根据一审判决计提了 404.09 万元的预计负债。

②与中北电力建设安装工程集团有限公司诉讼

金通灵与中北电力建设安装工程集团有限公司买卖合同纠纷。2022 年 6 月 8 日，中北电力建设安装工程集团有限公司以本公司未能交付符合质量标准的设备，向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，要求本公司按合同约定履行协议、支付违约金赔偿金等 72.60 万元。本公司于 2022 年 9 月 15 日向哈尔滨市南岗区人民法院提起反诉，请求判决中北电力建设安装工程集团有限公司支付货款 117.15 万元。本案在审理过程中。本公司计提了预计负债 72.60 万元。

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见附注十四、关联方及关联交易之“5、关联交易情况”。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司为非关联方单位提供担保形成的保函保证金见“附注七、1 货币资金”。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	265,126,341.21	200,000,784.50
1至2年	132,668,685.13	183,480,175.00
2至3年	130,477,058.03	82,886,440.27
3年以上	267,231,231.05	266,620,045.64
3至4年	71,302,423.41	72,562,422.37
4至5年	41,238,265.52	67,659,949.84
5年以上	154,690,542.12	126,397,673.43
合计	795,503,315.42	732,987,445.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类	期末余额	期初余额

别	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	16,527,575.16	2.08%	16,527,575.16	100.00%		16,788,571.16	2.29%	16,527,575.16	98.45%	260,996.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	778,975,740.26	97.92%	186,046,412.63	23.88%	592,929,327.63	716,198,874.25	97.71%	179,847,840.50	25.11%	536,351,033.75
其中：										
账龄组合	580,651,818.89	72.99%	186,046,412.63	32.04%	394,605,406.26	542,021,669.00	73.95%	179,847,840.50	33.18%	362,173,828.50
合并范围内关联方组合	198,323,921.37	24.93%			198,323,921.37	174,177,205.25	23.76%			174,177,205.25
合计	795,503,315.42	100.00%	202,573,987.79	25.46%	592,929,327.63	732,987,445.41	100.00%	196,375,415.66	26.79%	536,612,029.75

按单项计提坏账准备类别名称：

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
固始县杨山明源实业有限责任公司	8,019,092.56	8,019,092.56	8,019,092.56	8,019,092.56	100.00%	预计损失金额
武汉凯迪电力工程有限公司	5,373,250.00	5,373,250.00	5,373,250.00	5,373,250.00	100.00%	预计损失金额
武汉凯迪电力环保有限公司	2,807,220.60	2,546,224.60	2,546,224.60	2,546,224.60	100.00%	预计损失金额
北京兴晟科技有限公司	476,000.00	476,000.00	476,000.00	476,000.00	100.00%	预计损失金额
常州伟杰环境工程科技有限公司	113,008.00	113,008.00	113,008.00	113,008.00	100.00%	预计损失金额
合计	16,788,571.16	16,527,575.16	16,527,575.16	16,527,575.16		

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	
单项计提坏账准备	16,527,575.16					16,527,575.16
按组合计提坏账准备	179,847,840.50	6,198,572.13				186,046,412.63
合计	196,375,415.66	6,198,572.13				202,573,987.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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
江苏金通灵精密制造有限公司	115,608,036.22		115,608,036.22	6.79%	
上海运能能源科技有限公司	44,202,485.66		44,202,485.66	2.59%	
中冶京诚工程技术有限公司	22,886,174.95		22,886,174.95	1.34%	6,518,267.71
安徽丰原化工装备有限公司	21,113,157.74		21,113,157.74	1.24%	20,862,631.19
河北盛滔环保科技有限公司	19,500,000.00	127,188,311.84	146,688,311.84	8.61%	137,158,877.72
合计	223,309,854.57	127,188,311.84	350,498,166.41	20.57%	164,539,776.62

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,000,000.00	21,000,000.00
其他应收款	1,123,996,077.70	960,792,675.41
合计	1,124,996,077.70	981,792,675.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
上海运能能源科技有限公司	1,000,000.00	21,000,000.00
合计	1,000,000.00	21,000,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海运能能源科技有限公司	1,000,000.00	1-2年	子公司需资金周转，暂未收回	能收回，未减值
合计	1,000,000.00			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,108,897,690.75	948,295,218.92
备用金	9,499,993.78	7,363,664.20
押金和保证金	12,416,497.41	10,522,406.46
其他	2,039,202.16	2,092,954.16
坏账准备	-8,857,306.40	-7,481,568.33
合计	1,123,996,077.70	960,792,675.41

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）	474,641,793.90	306,714,118.22

1 至 2 年	347,815,318.86	339,837,874.44
2 至 3 年	165,941,420.47	236,236,811.29
3 年以上	144,454,850.87	85,485,439.79
3 至 4 年	62,252,751.78	3,356,456.70
4 至 5 年	14,941,201.98	14,447,288.28
5 年以上	67,260,897.11	67,681,694.81
合计	1,132,853,384.10	968,274,243.74

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,980,000.00	0.17%	1,980.00	100.00%		1,980,000.00	0.20%	1,980.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,130,873,384.10	99.83%	6,877,306.40	0.61%	1,123,996,077.70	966,294,243.74	99.80%	5,501,568.33	0.57%	960,792,675.41
其中：										
合并范围内关联方组合	1,108,897,690.75	97.89%			1,108,897,690.75	948,295,218.92	97.94%			948,295,218.92

其他组合	21,975,693.35	1.94%	6,877,306.40	31.30%	15,098,386.95	17,999,024.82	1.86%	5,501,568.33	30.57%	12,497,456.49
合计	1,132,853,384.10	100.00%	8,857,306.40	0.78%	1,123,996,077.70	968,274,243.74	100.00%	7,481,568.33	0.77%	960,792,675.41

按单项计提坏账准备类别名称:

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
广东云水谣环保科技有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00	10,000.00%	预计难以收回
合计	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	8,727,442.15	436,372.11	500.00%
1-2年	2,198,242.44	219,824.24	1,000.00%
2-3年	4,830,957.34	966,191.47	2,000.00%
3-4年	946,715.00	473,357.50	5,000.00%
4-5年	2,453,876.70	1,963,101.36	8,000.00%
5年以上	2,818,459.72	2,818,459.72	10,000.00%
合计	21,975,693.35	6,877,306.40	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	5,501,568.33		1,980,000.00	7,481,568.33
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,375,738.07			1,375,738.07
2024年6月30日余额	6,877,306.40		1,980,000.00	8,857,306.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	1,980,000.00					1,980,000.00
按组合计提坏账准备	5,501,568.33	1,375,738.07				6,877,306.40
合计	7,481,568.33	1,375,738.07				8,857,306.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海运能能源科技有限公司	资金拆借	542,307,607.34	3年以内	47.87%	
高邮市林源科技开发有限公司	资金拆借	192,925,904.84	5年以内	17.03%	
江苏金通灵鼓风机有限公司	资金拆借	64,328,812.26	1年以内	5.68%	
广西金通灵鼓风机有限公司	资金拆借	59,710,279.35	5年以上	5.27%	
泰州锋陵特种电站装备有限公司	资金拆借	49,371,436.87	1年以内	4.36%	
合计		908,644,040.66		80.21%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,357,121,782.76	96,964,300.00	1,260,157,482.76	1,356,845,159.16	96,964,300.00	1,259,880,859.16
对联营、合营企业投资	20,806,445.50	4,813,573.54	15,992,871.96	19,937,522.54	4,813,573.54	15,123,949.00
合计	1,377,928,228.26	101,777,873.54	1,276,150,354.72	1,376,782,681.70	101,777,873.54	1,275,004,808.16

(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		
环保公司		3,060,000.00					3,060,000.00	
新世利公司	3,600,000.00					3,600,000.00		
广西公司		15,000,000.00					15,000,000.00	
合同公司	60,000,000.00					60,000,000.00		
上海金通灵		13,190,000.00					13,190,000.00	

航空公司	4,630,000.00							4,630,000.00	
林源公司		55,714,300.00							55,714,300.00
泰州锋陵	48,046,227.35							48,046,227.35	
储能科技	15,300,000.00							15,300,000.00	
上海运能	929,781,761.13							929,781,761.13	
农安环保	1,445,015.00							1,445,015.00	
氢能机械	6,018,136.70		276,623.60					6,294,760.30	
精密制造		10,000,000.00							10,000,000.00
鼓风机	120,000,000.00							120,000,000.00	
新能源运营管理	5,690,000.00							5,690,000.00	
鑫金源	65,369,718.98							65,369,718.98	
合计	1,259,880,859.16	96,964,300.00	276,623.60					1,260,157,482.76	96,964,300.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
河北盛滔环保科技有限公司有限		10,293,946.33										10,293,946.33

责任公司												
南通天电智慧能源有限公司	15,123,949.00			868,922.96						15,992,871.96		
未实现内部交易损益按持股比例计算部分		-5,480,372.79										-5,480,372.79
小计	15,123,949.00	4,813,573.54		868,922.96						15,992,871.96		4,813,573.54
合计	15,123,949.00	4,813,573.54								15,992,871.96		4,813,573.54

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	368,441,195.87	294,920,594.65	369,274,771.02	326,193,130.27
其他业务	20,367,145.56	20,201,506.32	21,110,977.68	19,070,324.68
合计	388,808,341.43	315,122,100.97	390,385,748.70	345,263,454.95

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：								
产品制造					299,123,511.86		299,123,511.86	
系统集成					69,317,684.01		69,317,684.01	
其他					20,367,145.56		20,367,145.56	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让					329,312,169.20		329,312,169.20	
在某一时段内转让					59,496,172.23		59,496,172.23	
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计					388,808,341.43		388,808,341.43	

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	868,922.96	704,200.61
处置长期股权投资产生的投资收益		113,499.83
合计	868,922.96	817,700.44

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	81,916.95	
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）	1,620,739.68	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,451.90	
减：所得税影响额	307,126.40	
少数股东权益影响额（税后）	88,372.00	
合计	2,444,610.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.86%	-0.0508	-0.0508
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.99%	-0.0524	-0.0524

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

4、其他