

**BAOSE**

**南京宝色股份公司**

**2024 年半年度报告**

公告编号：2024-043

**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。

公司负责人薛凯、主管会计工作负责人刘义忠及会计机构负责人（会计主管人员）姚毅声明：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。

本报告中如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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，敬请广大的投资者注意投资风险。

公司在经营中可能面对的风险已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面对的风险和应对措施”进行详细描述，敬请投资者仔细阅读。

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.....	32
第五节 环境和社会责任.....	34
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	54
第八节 优先股相关情况.....	59
第九节 债券相关情况 .....	60
第十节 财务报告.....	61

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人签名的公司**2024**年半年度报告全文的原件；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、宝色股份	指	南京宝色股份公司
陕西有色、实际控制人	指	陕西有色金属控股集团有限责任公司，本公司实际控制人
宝钛集团、控股股东	指	宝钛集团有限公司，本公司控股股东
山西华鑫海	指	山西华鑫海贸易有限公司，本公司持股 5%以上的股东
宝钛股份	指	宝鸡钛业股份有限公司，与本公司同属一母公司，股票代码：600456
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
特材/特种材料	指	钛、锆、镍、钽、铜等有色金属及其合金；高级不锈钢（317L 以上品质的奥氏体不锈钢以及双相钢等）；钢和稀有金属的复合材料等具有耐高压、耐腐蚀以及耐高温特性的材料
非标设备	指	相对于标准设备（GB、HG、JB 等国家或行业标准），不是按照国家颁布的统一的行业标准和规格制造的设备/产品，而是根据客户的用途需要，自行设计制造的设备/产品
压力容器	指	压力作用下盛装流体介质的密闭容器，本公司生产的压力容器主要指特种金属材料压力容器，包括换热器、反应器、塔器等
换热器	指	是指两种不同温度的流体进行热量交换的设备。换热器的主要功能是保证工艺过程对介质所要求的特定温度，同时也是提高能源利用率的主要设备之一
反应器	指	反应器主要用于实现液相单相反应过程和液液、气液、液固、气液固等多相反应过程的设备
塔器	指	塔器是进行气相和液相或液相和液相间物质传递的设备，主要应用于蒸馏、吸水、萃取等操作过程
特材非标装备	指	以特种材料为主要原材料，通过行业内企业专业的装备、人员、机具等加工形成的非标准化静态设备（不包括泵、阀等动态设备），主要指压力容器设备以及与之相配套管道、管件等
ASME	指	美国机械工程师协会针对机械行业的认证，ASME 向通过认证的生产企业授予钢印及相应的认证证书，其中压力容器类使用 U 钢印和 U2 钢印
PTA	指	精对苯二甲酸，生产聚酯纤维、树脂、胶片及容器树脂的主要原料，被广泛应用于化纤、容器、包装、薄膜生产等领域
PDH	指	丙烷脱氢制丙烯(即 Propane Dehydrogenation，英文简称为 PDH)是丙烷在催化剂的作用下脱氢生成丙烯的工艺
MMA	指	甲基丙烯酸甲酯，是一种有机化合物，是重要的化工原料，是生产透明塑料聚甲基丙烯酸甲酯的单体
ABS	指	ABS 塑料是丙烯腈(A)、丁二烯(B)、苯乙烯(S)三种单体的三元共聚物，三种单体相对含量可任意变化，制成各种树脂

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	宝色股份	股票代码	300402
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京宝色股份公司		
公司的中文简称（如有）	宝色股份		
公司的外文名称（如有）	NANJIN BAOSE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BAOSE		
公司的法定代表人	薛凯		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘义忠	李萍
联系地址	南京市江宁滨江经济开发区景明大街 15 号	南京市江宁滨江经济开发区景明大街 15 号
电话	025-51180028	025-51180028
传真	025-51180028	025-51180028
电子信箱	dsoffice@baose.com	dsoffice@baose.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月 16 日召开第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于确定公司法定代表人的议案》，根据《公司章程》的规定，董事长或总经理为公司的法定代表人，公司结合实际情况和经营管理需要，确定公司董事长薛凯先生为公司的法定代表人，并于后续完成了工商变更登记手续。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 16 日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 上的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2024-003）《关于完成法定代表人工商变更登记的公告》（公告编号：2024-006）。

#### 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

适用 不适用

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	916,211,674.90	907,155,294.13	1.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,109,854.13	37,097,123.57	2.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,069,172.16	34,384,478.88	-3.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	194,464,040.80	45,531,395.82	327.10%
基本每股收益（元/股）	0.1564	0.1836	-14.81%
稀释每股收益（元/股）	0.1564	0.1836	-14.81%
加权平均净资产收益率	2.66%	5.36%	-2.70%
	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）	2,444,020,962.65	2,588,800,345.51	-5.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,431,797,068.68	1,416,231,397.27	1.10%

#### 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
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）	1,989,390.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,241.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,928,139.66	
减：所得税影响额	890,089.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,040,681.97	

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

根据 2023 年 9 月 3 日发布的《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），公司本期享受 5% 进项税加计抵减。

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）报告期内公司所属行业发展情况

公司所处行业为特材非标装备制造制造业，主要是指特材压力容器及与之相配套的特材管道、管件等的研发与制造，是新材料业与先进制造业紧密结合形成的新兴行业，属于国家高端装备制造制造业的重要细分领域，具有产业关联度高、带动能力强和技术含量高特点，其产品广泛应用于能源、石油化工、冶金、电力、环保、航空航天、海洋工程等国民经济支柱产业和军工国防建设领域，是上述各行业生产过程中必不可少的核心、关键设备，特材非标装备制造行业技术和产品的不断升级为国家发展上述行业奠定了坚实基础。

特种金属材料在我国压力容器制造行业中的应用始于20世纪80年代，特材压力容器行业的飞速发展始于2004年。在国家一系列宏观政策及产业政策的大力支持，以及石油化工、冶金、电力、能源、海洋工程等下游行业迅猛发展的推动下，我国金属压力容器行业在技术水平、产品质量、市场规模等众多方面实现了快速提升，大部分大型、重型压力容器装备已不再依赖进口，部分技术难度高、制造工艺复杂的关键高端核心设备已经掌握自主知识产权，成功实现了国产化，其中有些产品已达到国际领先水平并进入国际市场。从我国目前的发展状况来看，不管从数量上，还是从能力上，我国已成为世界上金属压力容器制造业的大国，行业规模效益明显，先进制造技术得到更广泛的应用，新产品研发能力快速提升，国际化发展日渐成熟，发展前景广阔。但行业整体水平与发达国家相比，仍然存在自主创新能力相对不足，缺乏高端产品设计能力，工艺技术与装备技术开发脱节，技术水平参差，为客户提供成套服务能力不足等，制约着我国压力容器在国际高端市场的竞争力。其中特材压力容器行业由于特种金属材料成型、焊接、检验检测等工艺技术含量高，对制造技术、设备能力及工艺装备水平有很高要求，现阶段，国内具有自主研发实力、实现生产规模化，工艺和技术水平达到国际标准，具备国际竞争力、能将高质量的产品销往海外优质客户的高端特材非标装备制造企业并不多。

近年来，伴随低碳经济与节能减排的发展，现代化工、能源等行业面临着腐蚀性越来越强的生产环境，由于各种有色金属具有优异的机械特性和良好的耐腐蚀性，以钛及钛合金、镍及镍合金为代表的有色金属材料大力推广应用，国内金属压力容器市场也呈现普通碳钢材料制品占比逐步下降，有色金属及复合材料金属制品占比逐步上升的特征，因此随着国家对清洁能源、环保、航空航天、舰船及海洋工程等战略性新兴产业的培育发展，以及国家重大工程建设等，为特材非标装备制造制造业提供了巨大的市场需求空间。同时随着国家安全、环保产业政策的相继实施，以及供给侧结构性改革的不断升级，对下游能源、化工行业产业结构调整和优化升级提出了新要求，倒逼上游压力容器设备供应商在产品设计、工艺、低碳环保等方面不断进行技术改造和升级，下游的产业结构调整带动了压力容器制造业向大型化、安全可靠、高效节能、低碳环保、模块化、业务一体化等方向发展，我国特材压力容器行业正积极响应国家

高效节能、低碳环保等政策，处在向中高端迈进的关键时期。在此趋势下，特材非标装备制造业亟需转型升级，具有资金、技术、市场规模、品牌实力的头部企业将充分抓住行业发展机遇，大力拓展服务领域，研发高技术、新产品，不断完善产品布局，市场份额进一步攀升，在行业剧烈竞争中处于优势地位，行业集中度有望不断提升。

## （二）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及用途

### 1、主营业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司主要从事钛、镍、锆、钽、铜等有色金属及其合金、高级不锈钢和金属复合材料等特种材料非标压力容器装备的研发、设计、制造、安装、服务与技术咨询，以及有色金属焊接压力管道、管件的制造和安装。产品主要应用于具有防腐蚀、耐高压、耐高温装备需求的行业。

### 2、主要产品及其用途

公司产品为高端大型特材非标设备，主要包括换热器、塔器、反应器等压力容器及管道管件等，用于完成化工、能源、冶金、电力、环保、海洋工程及舰船等行业项目的反应、传质、传热、分离和储存等生产工艺过程，是上述行业生产装置的核心配套设备。

公司在相关领域的代表产品如下：

#### 化工领域：

- 超大型PTA装置的反应器、冷凝器、塔器及配套的特材管道管件等核心设备；
- 大型PDH（丙烷脱氢制丙烯）装置的换热器、反应器等核心设备；
- 炼油装置的塔器设备及化工装置的预热器、冷凝器、反应器等核心设备；
- 醋酸装置的塔器、反应器等核心设备；
- 丙烯酸、MMA装置的反应器等关键核心设备；
- ABS树脂、高性能树脂、改性塑料等新材料项目的核心反应釜、预热器、一体式高温氯化反应器精馏塔等核心设备；
- 医药、农药、日化等精细化工装置的有关设备；
- 煤化工行业的换热器、反应器、分离器等设备。

#### 冶金领域：

- 矿业冶金行业工业装置的真空蒸发器、换热器等设备。

#### 新能源领域：

- 动力电池相关原材料生产装置的高压反应釜、预热器、闪蒸槽；
- 光伏产业多晶硅冷氢化系统反应器、换热器；
- 光热发电项目的SGS蒸汽发生装置（蒸发器、预热器、过热器、再热器）；
- 地热发电项目的换热器等设备。

**绿色环保领域：**

- 工业污水处理装置的废水换热器、反应器、冷却器等设备，以及撬装模块等。

**舰船及海洋工程装备领域：**

- 舰船用大型结构件、大型容器；
- 深潜器附属装备；
- 深海用高强度钛合金大型耐压结构件等。

**航空航天相关配套领域：**



- 航空发动机高温高压燃烧室试验器高温镍基合金焊接设备及管道等组件。

近几年公司相关领域的部分代表产品如下图所示：

应用领域	部分实例图片	
化工		
PTA		
	<p>钛钢复合板氧化反应器</p>	<p>钛钢复合板脱水塔</p>
PDH		
	<p>钛材冷凝器</p>	<p>钛钢复合板高压精馏塔</p>
	<p>耐高温不锈钢反应器</p>	<p>耐高温不锈钢热联合换热器</p>

应用领域	部分实例图片	
炼油 ABS 丙烯酸 醋酸 VCM 聚碳酸酯 造纸等其他 化工领域		
	乙烷塔	锈钢复合板反应器
		
	锆材醋酸水分离塔	醋酸回收塔
新能源		
	MVR 结晶器	双相不锈钢蒸煮器
动力电池		
	钛钪合金复合板高压反应釜	钛钢复合板加压釜

应用领域	部分实例图片	
光伏多晶硅		
	镍基合金流化床反应器	镍基合金换热器
电力 地热发电 光热发电		
	蒸汽发生装置	钛材冷凝器
海洋工程		
	钛管道	钛管道
绿色环保		
	污水处理撬装模块	KVT 工艺水处理设备

应用领域	部分实例图片	
航空航天 相关配套 领域		
	高温镍基合金喷淋段	高温镍基合金主气管道

### （三）公司的主要经营模式

由于公司产品为非标设备，主要根据客户的特定需求定制，所以公司主要采用“订单式生产”的经营模式，即根据客户的订单要求进行图纸工艺设计、原材料采购、产品制造等，最终将产品交付用户。具体情况如下：

#### 1、销售模式

公司主要采用直接销售的模式销售产品，产品制造完成后由营销公司项目部牵头负责组织将产品发往客户指定现场，并负责跟踪后期的售后服务。公司坚持以市场为导向，以客户为中心，通过主动搜集、针对性走访、相关客户邀标等形式获取市场信息，并采取公平竞标的方式获得产品制造合同订单。经过多年的积累与发展，公司与一批国内外知名的大型工程公司、设计院和化工企业集团、新能源产业头部企业等建立了良好的合作机制，销售区域覆盖全国大部分地区，同时有很多产品已销往国际市场。

由于公司销售合同对应的项目周期通常较长，销售结算一般采用“预收款、进度款、发货款、质保金”形式进行，具体收款进度受产品类别、客户性质等因素影响存在一定差异，通常与客户协商确定。

#### 2、定价模式

为满足客户的差异化需求，公司提供的产品或服务通常具备定制化特点，在市场上难以取得完全相同产品的参考价格。因此，公司一般采用成本加成法的定价模式，即先进行产品成本费用核算，考虑的因素主要包括原材料、设计、制造、包装运输、税金等；在此基础上结合历史同类产品价格、结算条件、竞争情况、公司品牌及优势、谈判或投标结果等综合因素附加合理利润，确定产品最终价格。

#### 3、采购模式

公司产品的原材料主要为钛、锆、镍等板材及其复合板、不锈钢，以及管材和锻件等，由于产品属于订单式生产，因此公司通常采用“以销订购”的采购模式采购原材料。采购工作主要由物流中心统一负责，根据生产计划、设计技术工艺报料、库存情况确定采购需求，制定采购计划。通过竞争性磋商、竞争性谈判、比价等方式向相关厂商及经销商采购。公司对供应商的遴选采取合格供应商评价制度，通常向通过公司年度评价并列入合格供应商名单的供应商进行采购。对于不能采用前述方式采购的，通过单一来源采购（谈判）确定最终的采购价格和采购对象。公司从事特材非标压力容器设备制造生产多年，

与各主要供应商保持着长期稳定的合作关系，原材料供应充足、渠道畅通。

#### 4、设计模式

公司与客户签订的合同中包括技术协议，技术协议规定了具体的设计模式，主要有两种，一是公司自行设计，公司根据客户条件图、合同及技术协议、具体工况条件和工艺参数，在满足国内或国外有关安全技术规范、标准的要求下，按公司质保体系进行设计、校核、审核、审批，国标类设计总图需加盖经国家市场监督管理总局签发认证的公司压力容器设计专用章后生效，并根据合同要求经用户确认后进入生产制造流程；ASME类设计图需经ASME授权检验师AI审签，并加盖U/U2钢印标识后用于生产制造；二是由客户提供的外来设计图纸的原图审查设计，公司根据制造具体情况，经工艺性审图对不符合标准规范要求或无法满足制造工艺要求的部分提出设计变更申请或设计澄清单，经设计单位或客户审批确认后进入生产制造流程。

#### 5、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，营销公司负责营销订货，技术部门负责设计、转化图纸和编制工艺，生产部根据合同约定的产品交期和产品质量技术要求统一策划、组织、安排生产，产品制造完成须经总检合格后入库。公司产品的生产周期一般为6-12个月。为节约投资成本，提高生产效率及满足产能需要，公司对于部分非核心、低附加值的部件或工序采取外协加工的模式。另外，公司也会根据项目的实际情况和公司的生产条件，对某些大型设备采取现场制造的生产模式。

#### （四）公司所处的市场地位

公司是我国特材非标装备制造领域的开拓者和技术发展引领者，经过近30年的技术积淀和市场积累，“BAOSE”在业内树立了响亮的品牌，公司已发展成为国内特材非标装备制造领域内涉及特种材料品种全面、应用面广泛、具备领先技术水平和一定产业规模的头部企业。公司在化工装备制造领域占据稳定的市场地位，制造的多项大型特材化工核心装备均为国内首制，实现了我国在特材装备制造领域多项“零的突破”，承接的多项世界级大型PTA、MMA、PDH、大炼化项目等成套设备的制造，刷新了我国乃至世界大型特材非标装备制造记录；在能源装备制造领域，是国内为数不多的具有新能源汽车动力电池原材料和光伏多晶硅核心生产装置生产能力的专业制造厂商。公司在高端大型、重型特材装备制造方面，市场占有率和综合竞争实力位列行业第一梯队。公司产品在大型化、特材化、精品化的基础上，进一步突出高端化、国际化、差异化，为特材非标装备行业的发展做出了突出贡献，促进了全球化工、能源等产业的转型升级。此外，与同行业上市公司相比，公司拥有舰船装备板块业务优势。报告期内，公司以行业趋势与市场需求为导向，并结合公司的综合优势、产能利用，以及产业布局规划等情况，在新能源、化工、海洋工程等领域持续发力，订单实现增长，产品结构进一步优化，进一步提升了公司在高端大型特材非标装备制造领域的市场地位。

报告期内，面对全球宏观经济下行，下游行业市场需求萎缩的严峻市场形势，公司积极适应行业变化，调整营销策略，创新业务模式，开拓新市场新业务，抢抓订单，同时进一步强化生产管控、保证产

品交付，保证了业绩的持续稳定，进一步巩固了公司在高端大型特材非标装备制造领域的市场地位。

### （五）报告期内公司主要业务经营情况

报告期内，面对全球经济发展进入调整震荡期，公司下游优势领域化工PTA行业、新能源动力电池、光伏多晶硅等行业经过近几年的高速发展，进入结构性调整，投资大幅减少，新项目从数量和规模上都呈现下降趋势。公司紧紧围绕年度经营目标，积极适应市场变化，以深耕优势业务，大力开拓新业务，努力获取营销订单；强化生产管控、保证产品交付；加大精益管理，持续降本提质增效为重点开展各项经营管理工作，努力实现了业绩的持续稳定。

报告期内，公司实现营业总收入91,621.17万元，同比增长1.00%；实现归属于上市公司股东的净利润3,810.99万元，同比增长2.73%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为3,306.92万元，同比增长-3.83%。

报告期内公司主要业务开展情况如下：

#### 1、加强市场开拓，努力获取订单

报告期内，面对行业环境变化和市场竞争加剧的严峻挑战，公司密切关注国家政策、市场热点及行业发展趋势，持续深化营销开拓，全力以赴抢抓市场订单，在持续深耕化工、精细化工等优势领域市场业务的同时，加大对新材料、环保等业务的开拓力度，积极延伸产品应用领域，强化增量市场布局。

国内市场方面，承接了浙江石化、盛虹炼化、谦信化工、利华益、昆仑工程、万华化学、海湾化学、天津渤化等一批知名优质老客户的醋酸、PTA、PDH，以及ABS、VCM等精细化工领域相关项目的设备订单，延伸拓展了改性塑料、水处理、PTA尾气处理等项目的相关业务，工业废水处理撬装一体化业务正在有序推进。外贸市场方面势头良好，承接了西门子电站项目冷凝器、挪威国家石油公司浮式平台储油船项目钛管道等设备订单，同时持续跟踪多项澳大利亚、比利时、瑞士、法国等国家有关熔盐储能、制盐、PDH等项目，相关设备采购后续有望转化为公司订单。舰船及海洋工程装备方面，继正在参与的两项国家重点深海钛合金装备项目的预研工作，又承接了某知名高校海洋工程与智能装备任务数据工作舱的研制和相关舰船研究院所有关钛合金结构件的研制项目。

#### 2、持续强化生产管控，全力以赴确保经营目标

报告期内，针对合同订单以小型批量设备为主、材质类型多、结构复杂、交货期集中的特点，公司积极适应产品结构的变化，及时调整生产组织，全力确保产品质量和交期。

一是科学策划生产排程，强化生产过程管控。综合考虑合同交期及公司人员、场地、原材料、机械设备、外协等生产资源条件，统筹谋划在手合同所有设备的排产计划和具体工序的开展次序，压缩工序衔接时间，提高设备有效作业率；构建以周计划为基础的高效生产管理体系，包括科学全面的三级计划管理体系和三级调度管理体系，生产过程管理基本实现数据化、可视化；针对项目执行过程中出现的临时突发问题，及时协商协调，加强协同配合，快速制定对策，提高进度纠偏处置效率，保证项目的顺畅



开展。二是强化质量过程管控。持续强化全员质量意识，特别是加强对生产一线员工质量意识、操作水平的持续培训，严格执行质量保证体系程序文件，做好生产制造过程中的自检、互检和专检工作，对关键工序重点关注，加大质量考核力度，提高产品质量。

### **3、持续开展技术研发和科技管理，不断增强公司发展的内在动力**

报告期内，公司坚持技术研发创新，持续强化科技管理，不断提升科创能力。

一是技术研发方面。公司在研项目31项，其中2024年度新立项14项，重点围绕产品的标准化设计、参数化高效三维设计，以及钛及钛合金等高端装备先进加工工艺技术、智能化、信息化、数字化高效精密焊接技术、新型检验检测技术应用与开发等方面开展研发与创新，通过加强设计研发、新型材料与高端装备先进制造技术的深度融合，开发新技术、新工艺、新产品，不断满足下游行业转型升级对产品性能的更高需求，不断增强公司核心竞争力。

二是强化科技管理工作。报告期内，公司自行申报多项技术攻关、科技创新或产业转型升级项目，与南京理工大学、哈尔滨工业大学（威海）、江苏科技大学等高校合作研发高端智能焊接技术工艺，与中国船舶共同开展国家相关海洋工程装备技术攻关并参与申报国家科技重点项目。完成授权发明专利2项；发表论文5篇。截至报告期末，公司共拥有专利60项，其中发明专利28项。

### **4、全面开展精益管理对标提升工作，不断提升公司管理效能，促进现代化示范企业创建**

报告期内，为有效提升公司的管理效能，增强盈利能力，实现提质增效，公司全面开展精益管理对标提升工作，推动公司高质量现代化示范企业的创建。

一是强化生产管控，加大制造智能化自动化，提高生产效率。持续优化生产流程，改进制造工艺，做到资源高效配置合理使用，缩短在制品在各工序间滞留时间，减少无效作业和等待时间，减少资源浪费，缩短制造周期；加大智能化设备和机器人广泛应用，提高制造自动化水平，减少人工操作，提高生产效率，降低制造成本。

二是持续加强成本管控。加强原材料采购管理，通过集中采购和精准采购，降低采购成本，提高采购效率，减少库存积压和资金占用；加强供应链管理，充分发挥供应商评价长效机制作用，不断深化对供应商的考核和评估，同时持续优化培育与主要供应商、优质供应商的合作关系，努力获取价格优势，确保原材料采购质量、成本和交期有效控制。持续加强工时量化考核，提高员工的积极性和工作效率。不定期梳理应收款项，加强货款催收力度，加快资金回笼，提高资金使用效率。

三是持续加强内控风险合规管理。全面梳理公司各类制度，在具体制度的制定、审核和修订中，及时将相关法律法规等外部监管要求、风险管理和合规管理要求嵌入业务流程，进一步明确重要业务领域和关键环节的控制要求，持续完善公司内部制度体系。进一步优化内控体系，强化管理制度化、制度流程化、流程信息化的内控理念，通过“强监管、严问责”，严格落实各项规章制度，促使公司依法依规开展各项经营活动，有效防范经营风险。严格落实安全环保责任，强化安全环保管理，严格执行生态环

境保护法律法规，持续优化安全管理制度和操作规程，规范安全生产管理体系，增强员工自主安全意识，加大隐患排查力度，全面确保生产环保安全。

## 5、扎实开展党纪学习教育，加强党纪学习与业务深度融合

党纪学习教育开展以来，公司把开展党纪学习教育作为重要政治任务，把抓好党纪学习教育同做好主业深度融合，深入贯彻学习《中国共产党纪律处分条例》，突出常态长效深化落实中央八项规定精神，在业务开展中，始终将党规党纪挺在前面，依规依纪行使权力，持续强化采购、外协外包、运输、基建工程项目建设等关键业务工作的合规运作，努力使党纪学习教育内化于心、外化于行，切实把学习成果转化为推动高质量发展的强大动力。

### （六）主要的业绩驱动因素

#### 1、政策和行业因素

特材非标装备制造行业是装备制造业的高端产业，高端装备制造业作为现代产业体系的脊梁，是推动工业转型升级的引擎，发展高端装备制造业是实现我国由制造业大国向制造业强国转变的必经之路。为大力培育和发展高端装备制造业，国务院、国家发改委、政府主管部门等相继出台了一系列产业规划和政策，如《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》《重大技术装备自主创新指导目录》《中国制造2025》《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》《关于发布<高能耗行业重点领域节能降碳改造升级实施指南（2022年版）的通知》《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》《“十四五”可再生能源发展规划》《关于促进光伏产业链健康发展有关事项的通知》《国家海洋经济创新发展战略纲要》《国家海洋经济创新发展示范区建设指导意见》《国家深远海科学与技术创新专项规划（2021-2030年）》等，除产业政策外，政府还出台了包括财税政策、金融支持、技术创新和研发资金支持和竞争导向等系列支持政策，鼓励企业进行技术升级、产品改进和品质提升，良好的政策环境有力推动和确保了特材非标装备制造行业的快速发展。

化工、能源、电力等行业作为国民经济的重要支柱产业，庞大的内需市场将长期有效拉动能源化工领域固定资产投资。同时随着国家供给侧结构性改革的深入实施和对安全、环保要求的持续升级，下游的能源和化工等行业结构调整和产业升级换代加快，对压力容器装备性能和品质要求不断提高，给压力容器装备制造业带来更多机遇，促进压力容器装备制造厂商不断进行技术改造和质量提升，带动了高端大型特材压力容器装备的市场需求持续扩大。同时在国家“双碳”战略背景下，新能源、核电、太阳能等清洁能源和可再生资源以及环保、海洋工程等战略性新兴产业发展迅速，相应对特材压力容器装备的市场需求明显增长，为特材压力容器装备市场多元化持续增长注入新动力，带来巨大的市场需求空间和发展潜力。上述因素为高端特材非标装备制造头部企业带来宝贵的市场发展机遇。

#### 2、公司自身因素

报告期内，面对全球宏观经济下行，下游优势领域市场需求大幅减少的严峻市场形势，公司积极适应行业变化，调整营销策略，创新业务模式，积极开拓新市场新业务，全力以赴抢抓市场订单。

公司持续强化生产管理，全力确保产品交付，并持续加强降本增效，提高经营效益。针对合同订单以小型批量设备为主的特点，公司积极适应产品结构的变化，及时调整生产组织，科学策划生产排程，高效利用各项资源，持续优化生产流程，精准预判生产瓶颈，快速解决问题，同时加大制造智能化自动化，进一步提高工作效率。持续加强降本增效管理。加强原材料采购管理，创新采购模式，加强供应链管理，确保原材料采购质量、成本和交期；持续加强工时量化考核，提高工作效率；加强货款催收力度，加快资金回笼，降低资金成本，全力提升经营质效。

报告期内，公司经营业绩保持稳定。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况；同时报告期内，公司拥有的土地使用权也没有发生重大变化。公司核心竞争力主要如下：

### 1、市场优势

经过多年的发展，公司形成了以国内市场、国际市场、舰船及海洋工程装备三大市场为主的市场布局，以及以化工装备、能源装备为主的产品结构，产品应用领域涵盖石油化工、化工、新能源、电力、环保、航空、海洋等国民经济基础和支柱性产业领域。国内市场建立了以江苏、浙江、福建、山东等华东地区，内蒙古、新疆、宁夏等西北地区为主，遍布全国大部分区域的营销市场网络，开拓了美国、加拿大、德国、澳大利亚、西班牙、印尼、智利等美洲、欧洲、东南亚、中东国际市场，是国内为数不多的能将高品质的产品销往海外优质客户的特材装备制造企业。公司与中石化、浙石化、逸盛、华谊集团、独山能源、盛虹集团、万华化学、华友钴业、利华益、内蒙古大全、东方希望、昆仑工程、天辰工程、华陆工程、以及西门子能源公司、SQM 公司、Alpek 公司、TR 公司、俄罗斯西布尔公司、沃利工程公司、奥玛特科技、瑞士博特、拜耳、赢创化学、安德里茨、克瓦纳、维美德等国内外众多行业龙头企业及知名工程总包商等建立了长期稳定的业务关系，多次被评为优秀供应商，优质的客户资源和其所带来的品牌效应促进了企业形象的提升，“BAOSE”在业内具有良好的市场声誉和品牌形象。

公司拥有完善的业务资质，在舰船及海洋工程装备市场领域，与国内相关舰船装备制造集团下属的企业和科研院所，如中国船舶集团相关院所、大连造船集团等一批知名舰船装备研究院所、舰船制造企业建立了长期的合作关系，开发了舰船用大型结构件、舰船用大型容器、深潜器附属装备，以及深海用高强度钛合金大型耐压结构件等产品，成为公司最具发展潜力的业务板块，是区别于同行业上市公司的独特优势。

### 2、技术优势

公司产品的特殊性主要体现在材料的应用上，如钛材、镍材、锆材、新型合金材料等特种材料，核心技术主要体现在将特种材料、新材料等先进材料与先进制造技术紧密结合生产制造高端装备。经过 30 年的发展积淀，公司积累了大量特材非标装备在整体方案设计、机械加工、成型、焊接、无损检测、热

处理、现场检修等方面的经验数据，掌握了丰富的、独有的高端大型、重型装备关键制造技术，对产品的安全性、可靠性、成本控制等都能够较好把握。

公司是国家专精特新“小巨人”企业，是钛制、锆制等压力容器行业标准的主要起草单位，拥有专业的研发机构和团队，专注于特材非标装备的设计开发与工艺研究，以及新材料的成型、焊接、表面处理等工艺与性能研究和装备的检验检测技术研究等，构建了江苏省有色金属压力容器及管道工程技术研究中心、江苏省企业技术中心、江苏省研究生工作站等系统的产、学、研相结合的科研平台，建立了完善的企业研发管理体系并规范运行。

公司通过原始创新、集成创新以及引进消化吸收再创新，形成了成熟的 PTA 大型钛钢复合板氧化反应器与钛、镍、锆及合金设备的制造技术、超级双相钢（ZERON100）的制造技术、高温镍基合金设备管道制造技术、大直径钛焊管连续生产制造技术、超高强度钛合金厚板自动焊技术、钛材激光焊接、换热管与管板智能焊接、347H 高温合金材料的成形焊接、硬质合金堆焊技术、钛管胀接技术、钛薄壁换热管的强度胀接、钛表面焊缝的阳极化处理、超声波消应力技术、大型复合材料设备热态循环试验、氦质谱检测、相控阵缺陷检测技术等 50 多项国际先进、国内领先技术，承担了国家智能制造应用示范项目“海洋工程装备及舰船用钛及钛合金关键部件智能制造新模式应用项目”、国家重点研发计划“全海深载人潜水器结构设计、集成与海试子课题—钛合金板材曲面成形焊接精度控制技术研究”、国家科技重大专项（预研）“深海空间站钛合金结构技术先期研究—新型耐压结构体项目”，形成了多项具有完全自主知识产权的核心技术。报告期内，公司获得发明专利授权 2 项；发表论文 5 篇。截至报告期末，公司共拥有专利 60 项，其中发明专利 28 项。

### 3、装备优势

公司拥有先进的特材装备制造生产设备、高精金属加工设备、专用分析和探伤设施，以及专业的检测设备仪器和热气循环试验系统等，并不断推广应用自动化、数字化、智能化等先进制造系统、智能制造设备等，部分设备制造能力处于国内领先水平；募投项目一期钛、镍、锆等材料装备制造生产厂区（超限装备制造厂房）的建设，使公司的重型装备生产能力得到全面升级，产品最大生产能力直径 15 米、长度 100 米、重量 1500 吨、厚度 185 毫米，公司设备生产保障条件在同行业中处于较高水平。

公司配备起重设备 70 多台，最大起吊能力达 1,000 吨，建有装配大型塔器的高跨厂房。下料装备和机加装备多数已实现数控化、自动化，极大的提高了下料精度及速度，大大降低了材料消耗和后道工序的处理成本，如数控落地铣镗床（TK6920A/160X50）应用了恒流静压导轨、双齿轮齿条传动等多项成熟技术，配备的西门子 840DSL 数控系统控制 5 轴联动高精度加工能力，一次装卡完成五个面的加工，大大提高生产效率；配置的 PM2040HA 型龙门加工中心、高精仿形加工引进双柱立式数控立车、纽威 VM950S 数控铣床、NL504SC 数控高精度车床、10.5 米数控龙门移动钻床、16 米数控双柱立式车床等用以满足各类规格高精产品的研发、制造。成型设备方面，拥有 W11S-185x3200 水平下调式三辊卷板机，是国内加工能力较大的冷弯成形设备，同时，还配备了 100、50、40、30、20、8、6、4（mm）等完整

系列的卷制成形设备，可压制各种厚壁锥体、短节、弯头等。焊接设备方面，拥有各种自动或手工焊机及焊接辅机等近 400 台套，其中进口法国的 SAF 全自动等离子+TIG 复合焊拼板焊机、钛合金管板机器人自动焊、机器人压缩电弧焊、伊萨钛熔化极 MIG 焊、昆山华恒的双枪等离子纵缝自动焊机、焊研威达的带极堆焊机、窄间隙焊接工作站、1600 吨防窜滚轮架等设备，在特种材料装备制造制造业中只有极少数厂家配置，公司还与哈尔滨工业大学共同研制了国内首台磁控窄间隙高精焊机，焊接效率提升 10 倍以上。热处理设备方面，公司配备了智能热态试验平台（RT23-7500-7），炉膛净尺寸长 65 米、宽 14.5 米、高 15.5 米，最大承载 1500 吨，还配有中压、高压空压机、移动式空压机，与大型组装式热处理炉配套，共同构成了行业中最大的热气循环试验系统；中频感应加热系统可以进行焊前预热、焊后消氢及局部热处理，是对现有热处理设备的有力补充。检验试验设备配备了超声相控阵 TOFD、徕卡全站仪、氢氧氮分析仪、伽马射线探伤仪（200 居里）、4MeV 直线加速器、各种型号的 X 射线探伤机、磁粉探伤机、TOFD 超声波探伤仪、1000KN 微机控制电液伺服万能试验机、原子发射光电直读光谱仪、布氏硬度计、洛氏硬度计、便携式光谱仪等各种检验试验设备，具备全面的检验能力、材料成分分析及材料测试能力。表面处理方面，在超限厂房中配备了大型智能喷砂、涂装系统，通过式钢板抛丸机等。

#### 4、品牌优势

公司深耕高端特材装备制造行业 30 年，在化工、能源等重大技术装备制造领域创造了多个国产化、大型化特材设备零的突破，用优质的产品与服务为 PTA、PDH、MMA、动力电池原材料、光伏多晶硅等领域装备配套与技术升级做出了突出贡献。公司是国家专精特新“小巨人”企业，“BAOSE”品牌是中国驰名商标，多项产品被评为省级高新技术产品、市级名牌产品，“BAOSE”在行业内树立了卓越的品牌形象，部分典型产品在国内甚至海外都具备重要的市场影响力。

公司拥有满足国内以及美国、欧盟、挪威等全球主要压力容器制造标准的设计制造许可资质，包括国内压力容器资质 A1 级压力容器制造许可证、固定式压力容器规则设计许可证、GC1 级压力管道安装许可证、元件组合装置-工厂化预制管段制造许可证，出口压力容器资质美国机械工程师协会颁发的 ASME（U、U2）证书、美国锅炉及压力容器检验师协会注册的 NB 证书、挪威石油标准化组织（NORSOK）认证证书、欧盟 PED 认证证书、EN ISO 3834-2 认证证书；获得了德国莱茵（TUV）公司根据标准 ISO 9001：2015 的审核注册、英国国家质量保证有限公司（NQA）根据标准 ISO14001：2004 和 OHSAS18001：2007 的审核注册，实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的正式承认，成为国家认可实验室；拥有国军标质量管理体系等相关资质证书。

#### 5、区位优势

公司地处长三角地区产业集聚区，汇聚了产业链上下游制造企业，很多大型优质客户都集中在这一区域，非常有利于公司市场开拓与维护；区域内供应配套完善，有很多原材料供应商及外协加工企业，能够降低原材料运输成本，提高采购的实效性，且能够充分利用便利的外协资源，提高生产弹性，应对订单承接的波动。另外，公司毗邻长江、长江三桥、205 国道、宁芜铁路、宁安高铁、禄口国际机场，交

通运输便利，使得产品可有效辐射至华东片区、长江流域、沿海地区及国外众多国家和地区。

### 三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

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	916,211,674.90	907,155,294.13	1.00%	
营业成本	773,050,874.50	763,711,186.01	1.22%	
销售费用	8,941,926.75	6,972,883.15	28.24%	主要原因是应付职工薪酬增长及其他费用增加所致。
管理费用	42,313,698.38	46,164,822.81	-8.34%	主要原因是检测、设计等费用降低所致。
财务费用	776,093.32	6,946,177.61	-88.83%	主要原因是利息收入增加及利息支出减少所致。
所得税费用	-1,614,228.04	-613,473.44	163.13%	主要原因是研发费用加计扣除所致。
研发投入	39,727,188.15	20,245,430.07	96.23%	主要原因是研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	194,464,040.80	45,531,395.82	327.10%	主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,422,119.20	-8,296,884.50	-82.86%	主要原因是本期现金支付固定资产费用减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-179,491,652.12	-23,965,727.42	648.95%	主要原因是本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	13,314,186.88	15,503,434.95	-14.12%	

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						
压力容器	858,822,441.94	726,921,913.90	15.36%	-3.81%	-4.07%	0.23%

### 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
资产减值	1,533,077.53	4.20%	主要为计提的合同资产减值损失冲回。	否
营业外收入	200,419.51	0.55%	主要为政府补贴。	否
营业外支出	3,759.35	0.01%	主要为滞纳金。	否
信用减值	-16,099,986.24	-44.11%	主要为应收账款、其他应收款计提减值。	否
其他收益	5,734,111.44	15.71%	主要为确认与经营相关的政府补贴。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	747,610,979.02	30.59%	731,288,386.12	28.25%	2.34%	
应收账款	501,190,743.98	20.51%	366,895,043.98	14.17%	6.34%	主要原因是受合同约定影响所致。
合同资产	99,355,450.73	4.07%	115,371,273.64	4.46%	-0.39%	主要原因是合同资产到期收回所致。
存货	508,924,519.06	20.82%	751,141,118.42	29.02%	-8.20%	主要原因是产品完工发货所致。
固定资产	342,301,997.22	14.01%	355,219,771.51	13.72%	0.29%	主要原因是固定资产计提折旧所致。
在建工程	5,762,637.96	0.24%	5,762,637.96	0.22%	0.02%	
使用权资产	667,022.85	0.03%	1,467,450.27	0.06%	-0.03%	主要原因是计提折旧，使用权资产减少所致。
短期借款	30,020,083.33	1.23%	160,132,547.04	6.19%	-4.96%	主要原因是偿还银行贷款所致。
合同负债	298,777,204.35	12.22%	430,732,959.40	16.64%	-4.42%	主要原因是合同陆续确认收入所致。
长期借款	59,180,263.89	2.42%	114,215,919.35	4.41%	-1.99%	主要原因是长期借款调整到一年内到期的非流动负债所致。
一年内到期的非流动负债	152,000,000.00	6.22%	113,796,323.68	4.40%	1.82%	主要原因是长期借款调整所致。

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,947,534.04	保函和信用证保证金
合计	22,947,534.04	

## 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
982,800.00	0.00	100.00%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宝色工程技术研发中心	自建	是	专用设备制造业	982,800.00	982,800.00	定向发行股票募集资金	0.68%	不适用	不适用	不适用		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
宝色舰及洋程装备制造提质扩能项目	自建	是	专用设备制造业	0.00	6,499,600.00	定向发行股票募集资金	7.06%	不适用	不适用	本项目处于建设期，未达到可使用状态，尚未实现收益。	2023年02月23日	《2022年度定向发行股票预案（二次订稿）》
合计	--	--	--	982,800.00	7,482,400.00	--	--	--	--	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产



适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	72,000
报告期投入募集资金总额	3,548.28
已累计投入募集资金总额	19,298.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意南京宝色股份公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1059号）同意，公司本次向15名特定对象发行人民币普通股（A股）41,618,497股，每股发行价格为17.3元，募集资金总额为人民币719,999,998.10元。扣除各项发行费用人民币14,494,884.28元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币705,505,113.82元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年7月26日对公司本次向特定对象发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了大华验字[2023]000457号《南京宝色股份公司向特定对象发行人民币普通股股票（A股）验资报告》。</p> <p>本报告期内，公司募集资金项目投入35,482,800元，其中982,800元用于“宝色工程技术研发中心”项目，34,500,000元用补充流动资金与偿还债务。</p> <p>截至2024年6月30日，公司募集资金累计使用金额192,984,538.89元，募集资金专户余额520,377,827.29元（包含募集资金存款利息收入7,763,232.71元扣除银行手续费319.99元后的净额7,762,912.72元）。募集资金余额全部存放于公司募集资金专户中。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
宝色（南通）高端特材装备智能制造项目	否	28,400	28,400	28,400				2025年08月14日	不适用	不适用	不适用	否

宝色工程技术研发中心	否	14,400	14,400	14,400	98.28	98.28	0.68%	2025年08月14日	不适用	不适用	不适用	否
宝色舰船及海洋工程装备制造提质扩能项目	否	9,200	9,200	9,200	0	649.96	7.06%	2024年10月14日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金与偿还债务	否	18,550.51	18,550.51	18,550.51	3,450	18,550.21	100.00%	--	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,550.51	70,550.51	70,550.51	3,548.28	19,298.45	--	--	--	--	--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	70,550.51	70,550.51	70,550.51	3,548.28	19,298.45	--	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、宝色（南通）高端特材装备智能制造项目：受国家或地方有关政策调整，项目有关实施条件变化等因素影响，目前公司正在积极协调推进有关工作，公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。</p> <p>2、宝色工程技术研发中心项目：该项目主要是为了提升公司的研发软硬件条件和研发实力，不断增强公司的核心竞争力，项目不直接产生效益。</p> <p>3、宝色舰船及海洋工程装备制造提质扩能项目：为提高募集资金的使用效率，公司根据现有资源以及相关行业市场情况等合理规划项目建设，公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。</p> <p>4、补充流动资金及偿还债务项目是为了推进公司主营业务发展，增强资金实力，不直接产生效益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于2023年10月25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，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金6,499,600.00元及已支付发行费用的自筹资金1,540,206.12元（不含增值税），置换资金总额8,039,806.12元。本报告期内，公司不存在用募集资金置换预先已投入募</p>											

	集资金投资项目自筹资金的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 520,377,827.29 元（包含募集资金存款利息收入 7,763,232.71 元扣除银行手续费 319.99 元后的净额 7,762,912.72 元），全部存放于公司募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝鸡宁泰新材料有限公司	子公司	黑色、有色特种金属材料及其复合材料研发、销售、技术咨询	1,980,000	34,584,041.90	2,020,410.93	15,744,906.19	-27,458.24	-27,458.15
宝色（南通）装备有限公司	子公司	特种压力容器设备设计、制造、销售、检验检测，以及道路货物运输等	200,000.00	-	-	-	-	-

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

公司全资子公司宝色（南通）装备有限公司（以下简称“宝色南通”）于 2022 年 7 月完成工商注册登记手续，并取得了江苏省通州湾江海联动开发示范区行政审批局颁发的《营业执照》。

宝色南通是公司 2022 年度向特定对象发行股票募投项目“宝色股份（南通）高端特材装备智能制造项目”的实施主体，截至报告期末，该募投项目尚未实施，全资子公司宝色南通尚未运营。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济、产业政策风险

公司产品主要为特种材料压力容器装备及焊接压力管道、管件，市场需求与下游化工、能源、冶金、电力、环保、舰船及海洋工程等行业固定资产投资密切相关，而下游行业的固定资产投资受宏观经济形势、国家产业政策和行业周期等影响具有一定的波动，若因宏观经济下行、产业政策出现较大不利变化

或行业进入周期低谷，导致下游行业景气度下降，投资项目和投资规模减少，市场需求不足，可能影响公司订单获取，对经营业绩产生不利影响。

**应对措施：**敏锐洞察宏观经济形势变化，积极研究产业政策，调研下游相关行业发展趋势，根据预期提前做好布局准备，主动适应市场需求的变化，提高市场研判和风险预测能力，降低宏观经济和产业政策风险所带来的不利影响。

## 2、市场竞争加剧风险

目前国内专业从事特材压力容器装备制造，产业规模和技术水平达到较成熟阶段的企业并不多，公司在行业内具有较高的地位，主导产品具有较高的市场占有率，然而随着当前全球经济增速持续放缓，公司下游化工、新能源等行业需求回落，投资项目和投资规模减少，这将加剧市场竞争，同时随着同行业公司技术在技术、管理上的不断进步和在规模上的不断扩大，公司可能面临市场占有率下降的风险。

**应对措施：**一是强化技术创新驱动。加大产品设计、新技术、新工艺研发投入，提升智能制造水平，促进产品的高效节能化、绿色化，提升产品的附加值，实现产业技术升级，进一步满足下游行业转型升级和技术进步对产品质量、性能和安全等方面的更高要求。二是大力拓展新市场，丰富产品结构，增加新的利润增长点。依托深耕化工装备制造领域近三十年扎实的产业基础和新能源装备制造领域的先发优势，在原有主导业务的基础上，大力开发光热发电、氢能、环保、航空航天、海水淡化、海洋资源开采及舰船等战略性新兴领域相关业务，形成更多领域的主导优势产品，新增或增强公司的利润增长点。

## 3、经营管理风险

随着公司经营规模和业务领域的扩大，对公司在管理机制、管理模式、战略布局等方面提出了更高的要求 and 标准。虽然公司经营管理层有着丰富的经营管理经验，公司目前的管理水平能够满足各项经营工作，但要持续高效运转，保持行业地位的稳固，仍需不断调整以适应新的经济形势和公司业务发展需要，若公司不能及时放开思路，不能及时应对市场竞争、行业发展、产业规模扩大等内外环境的变化，将有可能阻碍公司业务和战略的顺利推进，并错失发展良机，存在一定的经营管理风险。

**应对措施：**针对可能出现的经营风险，公司将根据经济形势和市场发展需要，不断调整管理思路和方法，加强公司内部控制管理和合规运营；进一步强化董事会、经营管理层各项重大决策的及时性、科学性；持续强化管理、技术和技能三支人才队伍建设，提升管理效能，使企业管理能不断适应经济形势和市场发展变化。

## 4、应收账款风险

根据行业特点，公司与客户之间一般采用分期收款方式履行合同，由于产品的生产周期及质保期较长，导致从签订生产合同到生产、结算、货款回笼需要一定周期，应收账款回款期较长；同时随着公司订单数量和金额的持续增长，公司在产品制造过程中的垫付款、保证金也不断增加，相应的应收账款累计金额也不断增加，公司承受的应收账款回收风险进一步加大。虽然公司的应收账款主要来源于与公司

合作多年的优质大型客户，具有良好的信用和较强的经济实力。但不排除对方因宏观环境影响或发生重大不利和突发性事件，导致出现应收账款不能按期收回的情况，所引起的坏账损失、资金成本和管理成本的增加将可能对公司业绩和生产经营产生重要影响。

**应对措施：**针对上述风险，公司一方面将加强自身对项目的生产管控，尽量避免因项目延期或质量问题影响货款回收。另一方面根据不同客户信用度，采取不同营销策略，加强不良回款的控制源头；开展应收账款的风险评估和分级管理，强化应收账款的清欠责任和考核，强化回款风险的内部控制；定期召开回款催收清欠会议，统筹布置催收清欠工作，协调资源，制定策略，提高清欠工作水平。对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施。

### 5、重大合同履约风险

公司产品主要应用于项目投资规模较大的化工、能源、冶金、电力等领域，公司承接的多为成套设备，单个客户合同订单金额较大，且客户对产品质量要求很高。在合同执行过程中，可能由于客户所在行业的市场和产业政策变化、自身财务状况等原因导致项目暂停或终止，也可能存在公司在制造过程中因原材料质量或技术等问题，出现产品质量不能满足客户要求的情况，都可能导致合同不能顺利履约，对公司经营业绩产生重大不利影响。

**应对措施：**对于客户原因导致的履约风险，在合同执行过程中，公司将持续关注项目行业动态，加强与客户的沟通，了解客户投资项目的整体进度和资金状况，严格按照合同约定的支付进度收取款项，发现异常及时采取措施。对于公司原因可能导致的履约风险，公司将加强原材料采购管理，加大对供应商的考核，保证原材料质量稳定，同时严格遵守制造标准，加大产品制造过程质量管控，避免重大产品质量问题。

### 6、募投项目风险

公司于2023年7月完成向特定对象发行股票项目，募投项目系公司综合考虑发展战略、公司所处的发展阶段、行业发展趋势和市场需求等因素，对项目可行性进行充分论证后确定的。然而在实际过程中，募投项目的实施会因国家或地方有关政策调整、行业市场环境等不可预见因素受到一定影响。公司存在根据相关政策、市场形势以及自身实际经营和发展需要对募投项目做出相应调整的可能。

**应对措施：**为提高募集资金的使用效率，保护投资者合法权益，降低募投项目风险，公司将及时跟进募投项目建设计划，努力协调各方加快项目推进。若后续因国家相关政策、宏观经济环境、行业市场变化等不可抗力因素导致项目实施受到较大影响，公司将按照规定履行相关的决策程序，并及时履行信息披露义务。

## 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	接待对象	谈论的主要内容及提	调研的基本情况
------	------	------	------	------	-----------	---------

			象类型		供的资料	索引
2024年04月 19日	深圳证券交易所“互动易” 平台“云访谈” ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 栏目	网络平台 线上交流	其他	参与公司2023年度 网上业绩说明会的投 资者	公司的经营状况、主 要业务领域的市场情 况、公司治理等	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关 系活动记录表》 (编号: 2024- 001)

## 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	54.28%	2024年01月16日	2024年01月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2024-002）
2023年年度股东大会	年度股东大会	54.20%	2024年04月25日	2024年04月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2024-028）

#### 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
刘鸿彦	董事	被选举	2024年01月16日	2024年第一次临时股东大会被补选
何联合国	董事	被选举	2024年04月25日	董事会换届，2024年年度股东大会被选举
郑博龙	董事	被选举	2024年04月25日	董事会换届，2024年年度股东大会被选举
何瑜	独立董事	被选举	2024年04月25日	董事会换届，2024年年度股东大会被选举
严金华	职工监事	被选举	2024年04月25日	监事会换届，公司职工代表大会被选举
苑晓刚	副总经理	聘任	2024年04月25日	第六届董事会第一次会议被聘任为副总经理
胡兵	副总经理	聘任	2024年05月31日	第六届董事会第二次会议被聘任为副总经理
高英杰	副总经理	聘任	2024年05月31日	第六届董事会第二次会议被聘任为副总经理
李向军	副董事长	任免	2024年04月25日	董事会换届，被选举为董事，但不再担任副董事长
周春松	独立董事	任期满离任	2024年04月25日	任期满离任
蒋鑫涛	职工监事	任期满离任	2024年04月25日	任期满离任

### 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

公司在生产经营过程中严格遵守《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》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国节约能源法》、《危险废物转移管理办法》、《排污许可证管理条例》、《建设项目环境保护管理条例》、《企业环境信息依法披露管理办法》等环境保护相关法律法规和部门规章，执行《污水综合排放标准》、《污水排入城镇下水道水质标准》、《大气污染物综合排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》等国家和地方相关标准要求。

#### 环境保护行政许可情况

公司严格按照国家及地方相关法律法规要求，办理环境影响评价手续，落实了与环评文件及批复要求配套的环境保护措施，建设项目严格按照环保“三同时”制度执行并开展验收。

1、2008年8月5日取得南京市江宁区环保局关于公司“年产260台套压力容器及管道安装件建设项目”的环评批复。

2、2011年8月19日取得南京市江宁区环保局关于公司“年产260台套压力容器及管道安装件建设项目”技改项目的环评批复（编号2011开124号）。

3、2015年6月5日取得南京市江宁区环保局关于公司“建设钛、镍、锆等材料装备制造生产厂区项目”的环评批复（江宁环建字[2015]22号）。

4、2022年11月15日取得南京市生态环境局关于公司“宝色舰船及海洋工程装备制造提质扩能项目”的环评批复宁环（江）建[2022]167号。

5、2022年9月9日取得南京市生态环境局颁发的《排污许可证》，证书编号为91320100135626086T001Y，有效期自2022年9月9日至2027年9月8日止。

6、2024年3月7日取得江苏省生态环境厅颁发的《辐射安全许可证》，证书编号为苏环辐证【00238】，有效期自2024年3月7日至2027年10月16日止。

## 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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 (mg/L)	执行的污染物排放标准	排放总量 (t/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
南京宝色股份公司	总氮 (以 N 计)	总氮 (以 N 计)	间断排放	1	景明大街 15 号生产废水排口	48.1	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	1.1301	7.437	未超标
	总磷 (以 P 计)	总磷 (以 P 计)				0.71	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0.0362	0.22	未超标
	化学需氧量	化学需氧量				51.1	污水综合排放标准 GB8978-1996	2.5342	10.57	未超标
	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)				8.8	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0.4386	1.32	未超标
	PH 值	PH 值				7.3	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	未超标
南京宝色股份公司	总氮 (以 N 计)	总氮 (以 N 计)	间断排放	1	宝象路 21 号生产废水排口	28.8	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0.1817	1.917	未超标
	总磷 (以 P 计)	总磷 (以 P 计)				0.55	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0.0073	0.04	未超标
	化学需氧量	化学需氧量				73.9	污水综合排放标准 GB8978-1996	1.0024	2.307	未超标
	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)				7.7	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0.1215	0.21	未超标
	pH 值	pH 值				7.3	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	未超标
	颗粒物	颗粒物	1	有组织废气排口	14.6mg/m <sup>3</sup>	工业涂装工序大气污染物排放标准 DB32/4439-2022	0.0047	0.12	未超标	
	挥发性有机物	挥发性有机物			2.15mg/m <sup>3</sup>		0.0328	0.46	未超标	

## 对污染物的处理

公司严格按照国家及地方相关法律法规要求，配备相匹配的环保治理设施，所有污染治理设施长期有效运行，定期对环保设备进行检查和维护保养。废水均经废水处理设施处理合格后纳管排放，废气均经收集处理达标后高空排放，噪声源均采用减震降噪措施，固体废物均按照规范要求建设储存设施、规范处置率 100%。2024 年上半年公司废水、废气、噪声等监测数据全部合格。

## 环境自行监测方案

公司严格按照排污单位自行监测技术指南、排污许可证申请与核发技术规范等法律法规政策要求开展环境自行监测工作，编制自行监测方案，安装在线监控设备，配置采样和分析设备，同时委托有资质的第三方专业机构定期开展环境监测工作，并根据要求在全国排污许可证管理信息平台等网站完成监测

数据的信息公开工作，接受社会监督。

### 突发环境事件应急预案

1、《东区突发环境事件应急预案》已于2024年6月14日在南京市江宁区环境监察大队备案，备案编号为320115-2024-115-L，有效期：2024.6.14~2027.6.13。

2、《西区突发环境事件应急预案》已于2024年6月14日在南京市江宁区环境监察大队备案，备案编号为320115-2024-096-L，有效期：2024.6.14~2027.6.13。

公司建立完善的突发环境管理体系，并按照公司编制的突发环境事件应急预案，每年定期对员工开展应急演练。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环保投入135.51万元；缴纳环境保护税0.85万元。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

### 其他应当公开的环境信息

无

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，积极承担和履行社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，协调公司、股东、投资者、员工、客户和供应商等各方利益，确保股东和投资者充分行使其权利、员工合法权益得到保障并获得充分关怀、诚信对待客户和供应商。报告期内，公司履行社会责任具体情况如下：

### （一）股东和债权人权益保护情况

#### 1、建立健全内部管理和控制体系，完善公司法人治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内控体系，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司修订、制定了《董事会战略委员会实施细则》《董事会审计委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》《独立董事专门会议工作细则》5项公司治理相关制度，修订、制定了《资金计划编制及管理办法》《固定资产投资项目实施细则》《采购管理办法》《客户资信管理办法》《供应商资信管理办法》《干部选拔任用办法》《单项奖励办法》等19项加强公司财务管理、成本管控、员工激励等工作的制度或办法，进一步完善了公司制度体系建设。

报告期内，公司召开了4次董事会会议、1次董事会独立董事专门会议、2次审计委员会会议、1次战略委员会、2次监事会会议，2次股东大会，“三会”运作规范有效。

## 2、建立股东大会运作长效机制，保障股东依法行使权利

为规范股东大会的召集、召开，公司制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会的召集、召开、表决程序严格遵守国家相关法律及《公司章程》《股东大会议事规则》，并由律师出席见证。股东大会采用网络投票和现场投票相结合的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

报告期内，公司召开了1次临时股东大会、1次年度股东大会，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议、表决、公告等均合法有效，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使权利，保障股东权益的实现。

## 3、持续做好信息披露和投资者关系管理

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和公司《信息披露制度》的要求履行信息披露义务，真实、准确、完整、简明清晰、通俗易懂地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项。

公司始终高度重视投资者关系管理工作，充分利用投资者电话热线、深交所互动易交流平台、网上业绩说明会、公司网站、现场或线上座谈调研等多种方式加强与个人投资者、机构投资者和券商分析师的沟通交流。此外，公司充分重视品牌建设，利用网站、媒体做好产品推广及企业宣传，展示企业综合实力。

报告期内，公司未发生信息披露重大差错和选择性信息披露现象，也未发生披露信息不及时或信息提前泄露等造成市场波动的情形。

## 4、落实现金分红制度，持续积极回报股东

公司自上市以来，坚持积极回报股东的理念，持续实施现金分红政策。每年根据公司实际情况，充分考虑生产经营状况、盈利能力、发展计划及资金需求等因素，制定合理的利润分配方案，积极构建与股东、投资者的和谐关系。

公司2023年度利润分配方案为：以公司总股本24361.8497万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利人民币24,361,849.70元（含税）。截至2024年6月21

日，已全部派发完毕。

## 5、做好债权人的权益保护

公司在经营过程中，重视债权人合法权益的保护，在日常经营活动中严格按照与债权人签订的合同履行相应债务，公司连续多年荣获省级重合同、守信用企业称号。

### （二）职工权益保护情况

公司秉承以人为本的理念，维护好职工的基本权益，全力营造安全健康的工作环境，积极为员工搭建保障体系，注重对员工的培养和职业规划辅导，实现员工与企业共同成长。

#### 1、注重维护职工合法权益

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等各项劳动和社会保障法律法规，依法与员工签订劳动合同，建立了完善的绩效与薪酬管理规定；按时足额发放员工工资，为员工缴纳五险一金，建立了健全的休假制度，切实保障了职工的合法权益。

#### 2、培训体系建设及执行

培训是引导员工形成共同价值观、形成凝聚力的重要工作，是提升员工技术能力与综合素质的有效途径，也是建立学习型组织的必要形式。报告期内，公司根据各部门培训需求及岗位任职需要，针对新员工入职、生产安全、质量管控、技术学习等方面开展了多种形式的培训，具体包括专题讨论、技术交流、员工自学、内部讲师培训、外部机构培训等。

#### 3、加强人文关怀和职工文化建设，促进员工身心健康

公司注重人文关怀和职工文化建设。每年免费为普通职工和特殊岗位职工提供一般健康体检和职业健康体检；夏季为全体职工发放防暑降温药品和清凉饮品；持续加大劳保投入，提高生产一线职工的安全防护；设立领导接待日，着力帮助员工解决实际困难；在职工生日和传统佳节为职工发放生日福利和各类节日福利礼品；工会和团委积极与其他单位组织联谊活动，为单身员工搭建交友交流平台，提升员工的幸福感和归属感。

公司在生活区建造了大型室内体育馆，为职工提供了乒乓球、羽毛球、篮球、健身器材等多种休闲娱乐设施；公司积极组织员工参加区里开展的多种体娱文化活动，丰富了员工的业余生活，缓解了工作压力，增强了员工的凝聚力。

#### 4、安全生产情况

公司始终将安全生产放在第一位，认真贯彻落实《安全生产法》、《职业病防治法》和国家关于安全生产的方针、政策，坚持安全发展理念，严格落实安全生产主体责任，建立安全标准化管理体系，不断完善安全风险预防机制，积极推进安全生产规范化，持续开展安全生产风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设，坚决纠正违规违章、排查治理隐患，持续加大安全环保设备投入力度，为公司创造了良好的安全生产条件，报告期内，公司持续安全生产投入，进一步保障了安全生产工作。

为提高员工的安全意识，公司充分利用宣传标语、宣传栏等途径，加强对安全工作的宣传，同时

大力普及安全生产知识、强化安全培训和生产事故警示教育等，深化员工安全意识。公司配备专职安全管理工作人员，安环部通过定期或不定期现场巡查，及时发现并纠正现场存在的安全隐患。

报告期内，公司全年无重大劳动安全事故、重大设备事故发生。

#### **（四）供应商、客户权益保护情况**

公司始终践行以“创新空间、合作共赢”的经营理念，与客户和供应商建立合作共赢的战略伙伴关系。公司本着客户至上、诚信经营的原则，为客户提供安全可靠的产品和优质的服务，同时公司持续通过技术创新不断提高产品的附加值和产品品质以满足行业和客户需求的不断提升，想客户所想、忧客户所忧，为客户提供个性化、综合化的服务，不断提高客户的满意度和忠诚度。公司长期与供应商保持着互惠互利、合作共赢的友好关系，为供应商创造公开、公平、公正的良好竞争环境，制定了完善的供应商管理规定，拥有一批稳定、可靠的优质供应商，确保供应商在质量、成本、按时交货等方面满足公司的需求。

#### **（五）公共关系和社会公益事业情况**

公司一直来自觉、积极主动接受各级政府部门、监管机构等上级主管部门的监督和管理，热心参与园区活动，与园区及其他公共团体建立了良好的关系。

公司作为一家国有控股上市公司，具有强烈的社会责任感和国家使命感，按照国家法律法规的规定，依法经营纳税。

## 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

承诺来源	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						
资产重组时所作承诺						
	李向军；李文章；张晓青	股份减持承诺	在李向军担任公司董事的任职期间，每年转让的股份不得超过所直接或间接持有公司股份总数的25%；在李向军离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份，在李向军申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份不得超过所直接或间接持有公司股份总数的50%。	2014年10月10日	长期履行	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西有色金属控股集团有限责任公司、宝钛集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p><b>1、避免同业竞争承诺</b></p> <p>本集团及本集团控制的其他企业未直接或间接从事与宝色股份及其控股公司相同或相似的业务；本公司在作为宝色股份的实际控制人/控股股东期间，将不会，并将促使本集团控制的其他企业不会：</p> <p>（1）在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股等）直接或间接从事任何与宝色股份及其控制的公司主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动，包括但不限于：</p> <p>①收购、投资、持有、开发、买卖（不论直接或间接）与宝色股份及其控制的公司主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；②从事与宝色股份及其控制的公司主营业务相同或相近业务的开发或投资，或在其中拥有任何权利或经济利益；③收购、投资、持有或以其它方式直接或间接买卖与宝色股份及其控制的公司主营业务构成竞争的任何性质的公司、企业、法人团体的股份、权益，以及在前述公司、企业、法人团体中拥有任何实质权益的公司、企业、法人团体的股份、权益。</p> <p>（2）在中国境内和境外，以任何形式支持宝色股份或其控制的公司以外的他人从事与宝色股份或其控制的公司目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行



		<p>(3) 以其它方式介入（不论直接或间接）任何与宝色股份或其控制的公司目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行的承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。违反上述承诺，陕西有色集团同意主动披露，公开道歉，并限期纠正；宝钛集团同意主动披露，公开道歉，宝色股份可延迟支付分红，待未来宝钛集团纠正后支付。</p> <p><b>2、资金占用方面的承诺</b></p> <p>一、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的相关规定。</p> <p>二、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。</p> <p>三、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。</p> <p>四、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《公司章程》的规定。</p> <p>五、本单位保证依法行使股东权利,不滥用股东权利损害上市公司或者其他股东的利益,包括但不限于:</p> <p>(一) 本单位及本单位的关联人不得以任何方式违法违规占用上市公司资金及要求上市公司违法违规提供担保;</p> <p>(二) 本单位及本单位的关联人不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害上市公司和其他股东的合法权益;</p> <p>(三) 本单位及本单位的关联人不利用上市公司未公开重大信息谋取利益,不得以任何方式泄漏有关上市公司的未公开重大信息,不从事内幕交易、短线交易、操纵市场等违法违规行为;</p> <p>(四) 本单位及本单位的关联人不得以任何方式影响上市公司的独立性,保证上市公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。</p> <p>六、本单位保证严格履行本公司作出的各项公开声明与承诺,不得擅自变更或者解除。</p> <p>七、本单位保证严格按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定履行信息披露义务,积极主动配合上市公司做好信息披露工作,及时告知上市公司已发生或者拟发生的重大事件。</p> <p>八、本单位同意接受深圳证券交易所的监管,包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本单位提出的任何问题,提供深圳证券交易所有关业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>正本或者副本，并委派法定代表人出席本公司被要求出席的会议。</p> <p>九、本单位如违反上述承诺和保证，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。</p> <p>十、本单位因履行本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p> <p><b>3、减少及规范关联交易的承诺（仅宝钛集团承诺）</b></p> <p>宝钛集团已承诺：本集团及实际控制企业将尽力减少与宝色股份之间的关联交易，具体承诺如下：</p> <p>（1）本集团及其所属企业在生产经营活动中所需压力容器、其他制品等将直接向独立第三方采购或委托独立第三方加工生产，不再向宝色股份采购或委托宝色股份加工；</p> <p>（2）本集团支持宝色股份在原材料采购方面确定的非关联单位优先的原则，并积极支持宝色股份减少原材料方面的关联采购；</p> <p>（3）对于无法避免的业务往来或交易均将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按照市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。</p> <p>（4）本集团和宝色股份就相互间关联事务及交易事务所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>（5）本集团严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章、宝色股份《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当的利益，不损害宝色股份及其他股东的合法权益。</p> <p>违反上述承诺，本集团同意主动披露、公开道歉。如存在关联交易价格不公允等损害宝色股份利益的情况，本集团补偿公司相应的损失。</p>			
陕西有色金属控股集团有限责任公司	其他承诺	<p>宝色股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，宝色股份依法赔偿投资者损失，本集团依法承担相应的赔偿责任。</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行
宝钛集团有限公司	其他承诺	<p>1、本集团保证宝色股份首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、宝色股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断宝色股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本集团同意宝色股份依法回购首次公开发行的全部新</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行

		<p>股。</p> <p>3、宝色股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，宝色股份依法赔偿投资者损失，本集团依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>4、本集团违反上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿损失措施向公司股东和社会公众投资者道歉，由公司在定期报告中披露其关于赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况，并以本集团在违反上述承诺事实认定当年度及以后年度公司利润分配方案中本集团享有的现金分红作为履约担保，且本集团所持的公司股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
南京宝色股份公司	其他承诺	<p>1、本公司保证首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司依法回购首次公开发行的全部新股。自依法认定之日起的5个交易日内，公司将召开董事会会议审议回购公司首次公开发行的全部新股的计划并通知召开股东大会进行表决，回购计划的内容包括但不限于回购方式、回购期限、完成时间等信息，回购价格以首次公开发行价格和二级市场价格孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量将做相应调整。</p> <p>3、本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司依法赔偿投资者损失。</p> <p>4、如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述回购股份及赔偿损失措施向股东和社会公众投资者道歉，并依法向投资者进行赔偿，并将在定期报告中披露本公司关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行
高颀；李向军；丁忠杰；任连保；季为民；李飞；吴晓光；曾庆军；耿爱武；李金让；任建新；胡兵；陈志山；刘俭国；申克义；董宝才；高兴国	其他承诺	<p>1、宝色股份招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。宝色股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员均依法对投资者承担相应的赔偿责任。宝色股份董事、监事及高级管理人员违反上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿损失措施向公司股东和社会公众投资者道歉，由公司在定期报告中披露其关于赔偿损失承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况，并以其在违反上述承诺事实认定当</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行

			<p>年及以后年度自公司领取薪酬总和的 30%或津贴作为上述承诺的履约担保，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>2、董事、监事、高级管理人员已分别承诺：</p> <p>（1）符合法律、行政法规和规章规定的任职资格。（2）不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。</p> <p>（3）与宝色股份其他董事、监事、高级管理人员、其他核心人员以及其他股东之间不存在亲属关系或关联关系，也不存在一致行动人的情况。</p> <p>（4）近三年不存在通过借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用宝色股份资金的情况，宝色股份未对其提供任何担保。</p> <p>董事、监事、高级管理人员违反上述承诺，将按照宝色股份内部问责制度规定的处罚、警告、罚款、赔偿等方式进行问责。</p>			
	宝钛集团有限公司；陕西有色金属控股集团有限责任公司	其他承诺	<p>控股股东（实际控制人）及其控制下企业合法合规的承诺</p> <p>本集团已承诺本集团及控制的子公司，2011年、2012年、2013年及2014年至今不存在重大违法行为，也不存在因违反法律、法规被工商、税务、环保、土地、劳动保障、质量技术监督、安全监督等国家政府部门行政处罚的情形。</p> <p>违反上述承诺，本集团同意主动披露，并公开道歉。如对宝色股份有直接损失的，本集团补偿相应损失金额。</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行
	宝钛集团有限公司	其他承诺	<p>1、集资清偿纠纷补偿承诺本集团承诺：如宝色股份因原宝色钛业2000年底之前的集资及其清退事项发生纠纷及潜在风险而被要求承担民事责任的，本集团将予以全额补偿。违反上述承诺，本集团同意主动披露、公开道歉，公司可延迟支付分红，待纠纷补偿实现后支付或从分红中支付纠纷补偿款。2、代持清理纠纷补偿承诺本集团承诺：如宝色股份因原宝色钛业2005年自然人代持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险而被要求承担民事责任的，本集团将予以全额补偿。</p> <p>违反上述承诺，本集团同意主动披露、公开道歉，公司可延迟支付分红，待纠纷补偿实现后支付或从分红中支付纠纷补偿款。</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行
	李向军；山西华鑫海贸易有限公司	其他承诺	<p>李向军和山西华鑫海已承诺：李向军等三人通过山西华鑫海所持有的宝色股份的股份系由山西华鑫海自身投资形成；山西华鑫海向宝色股份出资的资金来源为李向军等三人的资金投入和山西华鑫海的自身积累及自筹资金，来源合法；山西华鑫海及李向军等三人没有为宝色股份、宝色股份的董事、监事、高级管理人员以及其他任何法人或组织、自然人代持宝色股份，不存在信托持股或委托持股等情形，也不存在任何应披露而未披露的涉及宝色股份股权的协议。</p>	2014年09月17日	长期履行	正在履行

			如违反上述承诺，李向军和山西华鑫海主动披露，并公开道歉，给宝色股份造成直接损失的，赔偿宝色股份损失。上述全部承诺不因李向军在宝色股份董事职务变更或离职而影响承诺履行。			
	高颀；李向军；丁忠杰；任连保；季为民；李飞；吴晓光；曾庆军；耿爱武；李金让；任建新；胡兵；陈志山；刘俭国；申克义；董宝才；高兴国	其他承诺	南京宝色股份公司全体董事、监事、高级管理人员承诺，在本公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件申报时和核准前，保证本公司本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性和及时性，并对此依法承担个别和连带的法律责任。	2014年09月17日	长期履行	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	开源证券股份有限公司;林金涛;宁波梅山保税港区泮途投资管理有限公司-泮途泮泰壹号私募股权投资基金;天安人寿保险股份有限公司;浙江探骊私募基金有限公司-探骊优选成长一号私募证券投资基金;国泰君安证券股份有限公司;华泰资产管理有限公司(代“华泰优颐股票专项型养老金产品-中国农业银行股份有限公司”);华泰资产管理有限公司(代“华泰资管-兴业银行-华泰资产价值精选资产管理产品”);华泰资产管理有限公司(代“华泰资管-中	股份限售承诺	自南京宝色股份公司本次向特定对象发行的股票发行结束之日起6个月内(自2023年8月14日起开始计算),不转让本单位/本人所认购的上述股份。 本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。	2023年07月24日	2024年02月19日	履行完毕

	信银行-华泰资产稳赢优选资产管理产品”); UBS AG; 财通基金管理有限公司; 国泰君安资产管理(亚洲)有限公司; 上海金得私募基金管理有限公司代“金得至诚9号私募证券投资基金”; 田建潮; 诺德基金管理有限公司					
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝钛集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p><b>1、避免同业竞争承诺</b></p> <p>本集团作为宝色股份的控股股东，就避免本集团以及宝钛装备制造（宝鸡）有限公司等本集团控制的其他企业与宝色股份或其控制的公司存在同业竞争情形，承诺如下：</p> <p>（1）本集团将避免发生与宝色股份或其控制的公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本集团控制企业避免发生与宝色股份或其控制的公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>（2）如本集团及本集团控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与宝色股份或其控制的公司的主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将以有利于宝色股份的利益为原则，促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给宝色股份或其控制的公司，但根据上市公司经营发展需要及股东利益，宝色股份或其控制的公司自主选择承接该等业务的情况除外。</p> <p>（3）就目前宝钛装备制造（宝鸡）有限公司可能存在的同业竞争业务，本集团承诺将在满足注入条件后择机将相应业务以届时确定的公允价格注入宝色股份，或采取其他方式解决同业竞争问题。</p> <p>（4）宝色股份向特定对象发行股票完成后，本集团及本集团控制的其他企业不会新增与宝色股份或其控制的公司构成重大不利影响的同业竞争。</p> <p><b>2、避免或减少关联交易的承诺</b></p> <p>本集团作为宝色股份的控股股东，现出具关于避免关联交易的承诺如下：</p> <p>（1）本集团及其控制的企业在生产经营活动中所需压力容器、其他制品等将直接向独立第三方采购或委托独立第三方加工生产，不再向宝色股份采购或委托宝色股份加工；</p>	2023年03月29日	长期履行	正在履行

			<p>(2) 本集团支持宝色股份在原材料采购方面确定的非关联单位优先的原则, 并积极支持宝色股份减少原材料方面的关联采购;</p> <p>(3) 对于无法避免的业务往来或交易均将按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格严格按照市场公认的合理价格确定, 并按规定履行信息披露义务;</p> <p>(4) 本集团和宝色股份就相互间关联事务及交易事务所作出的任何约定及安排, 均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易;</p> <p>(5) 本集团严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章、宝色股份《公司章程》《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定, 与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务, 不利用大股东的地位谋取不当的利益, 不损害宝色股份及其他股东的合法权益;</p> <p>(6) 若宝色股份本次募投项目的实施产生新增关联交易, 本集团将监督宝色股份履行相应的审议程序以确保关联交易的必要性、合理性、决策程序的合法性、信息披露的规范性及价格的公允性, 本次募投项目的实施将不会发生显失公平的关联交易, 或者严重影响宝色股份生产经营的独立性。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝钛集团有限公司; 陕西有色金属控股集团有限责任公司	其他承诺	<p>为确保宝色股份 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报填补回报措施能够得到切实履行, 本集团作出如下承诺:</p> <p>1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使权利, 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益;</p> <p>2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺, 如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的, 同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任;</p> <p>3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前, 若中国证监会等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足该等规定时, 本单位承诺届时将按照中国证监会等监管机构的最新规定出具补充承诺。</p>	2022 年 06 月 22 日	长期履行	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈战乾; 高颀; 季为民; 蒋建华; 李向军; 刘鸿彦; 刘义忠; 王军强; 吴丕杰; 杨秀云; 张民; 周春松	其他承诺	<p>根据中国证监会相关规定对宝色股份 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺:</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益;</p> <p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束;</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p>	2022 年 06 月 22 日	长期履行	正在履行

			<p>5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
股权激励承诺	不适用					
其他承诺	宝钛装备制造（宝鸡）有限公司（原宝色特种设备有限公司）；宝钛集团有限公司	其他承诺	自宝色设备股权转让完成后，除宝色设备已经签订正在执行的销售合同继续履行外，不得再签署与宝色股份业务相同的业务合同，不得从事与宝色股份相同的业务。	2016年12月08日	长期履行	正在履行
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因北京艾路浦科技发展有限公司(以下简称“北京艾路浦”)拖欠我公司货款35,519,969.2元,我公司于2022年2月24日向北京市大兴区法院(以下简称“大兴区法院”)提起诉讼,大兴区法院于2022年3月1日进行立案,案号为(2022)京0115民初4594号。	3,552	否	1、一审已判决; 2、北京艾路浦不服一审判决,于2023年4月向北京市第二中级人民法院提起上诉,二审案号为(2023)京02民终5915号; 3、北京艾路浦未按期执行法院生效判决,公司于2023年8月向北京市大兴区人民法院申请强制执行; 4、艾路浦不服北京市第二中级人民法院(2023)京02民终5915号民事判决书,于2023年12月向北京市高级人民法院申请再审。	1、2023年2月23日,大兴区法院一审判决北京艾路浦于判决生效后十日内向我公司支付货款35,519,969.2元及违约金350,199.69元; 2、2023年7月14日,北京市第二中级人民法院判决驳回北京艾路浦上诉,维持一审原判; 3、通过强制执行,回款138.2万元; 4、再审立案审查中; 5、再审申请于2024年4月26日被驳回。	艾路浦未按期执行法院生效判决,通过公司申请强制执行,截至2024年6月30日,共计回款325.82万元。	不适用	未达到重大诉讼披露标准

## 九、处罚及整改情况

□适用 □不适用

## 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
宝钛金属复合材料有限公司	与公司同属一母公司	采购商品 / 接受劳务	向关联人采购复合材料等原材料	市场定价原则	市场价格	1,106.63	2.36%	6,000	否	电汇或承兑汇票	1,106.63	2023年12月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2023-005)
宝鸡钛业股份有限公司	与公司同属一母公司	采购商品 / 接受劳务	向关联人采购钛、锆、镍等原材料	市场定价原则	市场价格	9,781.39	20.89%	19,000	否	电汇或承兑汇票	9,781.39	2023年12月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2023-005)
陕西有色天宏瑞科硅材料有限责任公司	与公司同属一实际控制人	出售商品 / 提供劳务	向关联人销售压力容器设备等	市场定价原则	市场价格	1,876.11	0.0002%	3,146.90	否	电汇或承兑汇票	1,876.11	2023年8月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2023-051)
合计				--	--	12,764.13	--	28,146.90		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>公司通过第五届董事会第二十二次会议、2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于确认公司2023年度日常关联交易及2024年度日常关联交易预计的议案》,预计2024年度公司及全资子公司宝鸡宁泰新材料有限公司(以下简称“宝鸡宁泰”) 在宝钛金属复合材料有限公司采购复合材料等材料金额不超过6,000万元;在宝钛股份采购钛、镍、锆等材料金额不超过19,000万元。</p> <p>报告期内,公司及全资子公司宝鸡宁泰与宝钛金属复合材料有限公司发生采购原材料的关联采购金额为1,106.63万元,与宝钛股份发生采购原材料的关联采购金</p>									

	额为 9,781.39 万元，实际发生额均在预计额度范围内。
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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为提高公司服务质量，促进公司市场拓展，形成集设计、研发、营销及其他支持机构一体办公集成中心，构建公司一体两翼战略布局，招揽、吸引、留住更多优秀中高端人才，公司与南京紫金研创科技发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁其位于南京市江宁区胜利路 89 号“紫金研发创业中心”7 号楼 11 层建筑面积为 1,554m<sup>2</sup> 的办公场所，并于 2021 年 12 月在该场所成立了宝色管理中心。原租赁期限为 24 个月，自 2021 年 12 月 1 日起至 2023 年 11 月 30 日止，报告期内，公司进行了续租，租赁期限为 12 个月，自 2023 年 12 月 1 日起至 2024 年 11 月 30 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、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

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、董事会、监事会完成换届选举并聘任高级管理人员

公司分别于 2024 年 4 月 1 日、2024 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议、2023 年年度股东大会，以及公司职工代表大会，审议通过了公司董事会、监事会换届选举的相关事项。同时，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第六届董事会第一次会议及第六届监事会第一次会议，选举产生了第六届董事会董事长、董事会专门委员会委员及第六届监事会主席，并完成了新一届高级管理人员的聘任。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-029）、《第六届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-030）、《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2024-031）。

### 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	41,618,497	17.08%				-	-	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,907,514	0.78%				-	-	0	0.00%
3、其他内资持股	35,809,250	14.70%				-	-	0	0.00%
其中：境内法人持股	34,572,248	14.19%				-	-	0	0.00%
境内自然人持股	1,237,002	0.51%				-	-	0	0.00%
4、外资持股	3,901,733	1.60%				-	-	0	0.00%
其中：境外法人持股	3,901,733	1.60%				-	-	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	202,000,000	82.92%				41,618,497	41,618,497	243,618,497	100.00%
1、人民币普通股	202,000,000	82.92%				41,618,497	41,618,497	243,618,497	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	243,618,497	100.00%				0	0	243,618,497	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
开源证券—珠海横琴汇增股权投资基金合伙企业（有限合伙）—开源证券金石7号单一资产管理计划	4,335,260	0	4,335,260	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
天安人寿保险股份有限公司—分红产品	2,312,138	0	2,312,138	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
诺德基金—五矿证券FOF32号单一资产管理计划—诺德基金浦江666号单一资产管理计划	2,196,532	0	2,196,532	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通日
国泰君安证券股份有限公司	1,907,514	0	1,907,514	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
UBS AG	1,907,514	0	1,907,514	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
国泰君安资产管理（亚洲）有限公司—国泰君安国际大中华专户1号	1,994,219	0	1,994,219	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
财通基金—邮储银行—财通基金—玉泉渤海人寿1号资产管理计划	1,734,104	0	1,734,104	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
诺德基金—长城证券股份有限公司—诺德基金浦江987号单一资产管理计划	1,445,087	0	1,445,087	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
田建潮	1,219,653	0	1,219,653	0	向特定对象发	已于2024年2月

					行股票限售股	19日解除限售并上市流通
华泰优颐股票专项型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	1,213,872	0	1,213,872	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
其他获配股东合计	21,352,604	0	21,352,604	0	向特定对象发行股票限售股	已于2024年2月19日解除限售并上市流通
合计	41,618,497	0	41,618,497	0	--	--

## 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		20,295	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宝钛集团有限公司	国有法人	47.70%	116,200,000			116,200,000		
山西华鑫海贸易有限公司	境内非国有法人	6.48%	15,780,000			15,780,000		
开源证券—珠海横琴汇增股权投资基金合伙企业（有限合伙）—开源证券金石7号单一资产管理计划	其他	1.78%	4,335,260			4,335,260		
田建潮	境内自然人	0.71%	1,736,153	516,500		1,736,153		
宁波梅山保税港区津途投资管理有限公司—津途津泰壹号私募股权投资基金	其他	0.50%	1,213,872			1,213,872		
浙江探骊私募基金有限公司—探骊优选成长一号私募证券投资基金	其他	0.43%	1,037,972	-175,900		1,037,972		



财通基金—江西大成资本管理有限公司—财通基金玉泉合富 37 号单一资产管理计划	其他	0.24%	578,034			578,034		
何龙	境内自然人	0.23%	567,300	567,300		567,300		
高效军	境内自然人	0.22%	543,200			543,200		
王正先	境内自然人	0.21%	510,785	-1,700		510,785		
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	宝钛集团有限公司为公司控股股东，山西华鑫海贸易有限公司为公司第二大股东，两股东之间不存在关联关系和一致行动关系。除此之外，未知上述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	不适用							
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					
宝钛集团有限公司	116,200,000	人民币普通股	116,200,000					
山西华鑫海贸易有限公司	15,780,000	人民币普通股	15,780,000					
开源证券—珠海横琴汇增股权投资基金合伙企业（有限合伙）—开源证券金石 7 号单一资产管理计划	4,335,260	人民币普通股	4,335,260					
田建潮	1,736,153	人民币普通股	1,736,153					
宁波梅山保税港区洋途投资管理有限公司—洋途洋泰壹号私募股权投资基金	1,213,872	人民币普通股	1,213,872					
浙江探骊私募基金有限公司—探骊优选成长一号私募证券投资基金	1,037,972	人民币普通股	1,037,972					
财通基金—江西大成资本管理有限公司—财通基金玉泉合富 37 号单一资产管理计划	578,034	人民币普通股	578,034					
何龙	567,300	人民币普通股	567,300					
高效军	543,200	人民币普通股	543,200					
王正先	510,785	人民币普通股	510,785					
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	宝钛集团有限公司为公司控股股东，山西华鑫海贸易有限公司为公司第二大股东，两股东之间不存在关联关系和一致行动关系。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	高效军通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 543,200 股，合计持有 543,200 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

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 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：南京宝色股份公司

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	747,610,979.02	731,288,386.12
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		4,194,881.75
应收账款	501,190,743.98	366,895,043.98
应收款项融资	98,170,472.08	10,278,297.74
预付款项	16,562,569.27	106,903,040.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,312,900.78	9,107,521.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	508,924,519.06	751,141,118.42
其中：数据资源		
合同资产	99,355,450.73	115,371,273.64

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,631,438.43	17,989,630.70
流动资产合计	1,980,759,073.35	2,113,169,194.89
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	404,572.09	404,572.09
投资性房地产		
固定资产	342,301,997.22	355,219,771.51
在建工程	5,762,637.96	5,762,637.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	667,022.85	1,467,450.27
无形资产	83,551,016.09	84,823,150.05
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,862,147.67	25,367,983.74
其他非流动资产	3,712,495.42	2,585,585.00
非流动资产合计	463,261,889.30	475,631,150.62
资产总计	2,444,020,962.65	2,588,800,345.51
流动负债：		
短期借款	30,020,083.33	160,132,547.04
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		
应付账款	387,829,112.53	265,935,282.47
预收款项		
合同负债	298,777,204.35	430,732,959.40
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	10,686,276.09	10,567,007.73
应交税费	14,661,208.96	3,039,180.74
其他应付款	5,179,028.28	4,474,714.23
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	152,000,000.00	113,796,323.68
其他流动负债	38,841,036.57	52,944,108.90
流动负债合计	937,993,950.11	1,041,622,124.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	59,180,263.89	114,215,919.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,798,904.89	16,360,065.51
递延所得税负债	250,775.08	370,839.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,229,943.86	130,946,824.05
负债合计	1,012,223,893.97	1,172,568,948.24

所有者权益：		
股本	243,618,497.00	243,618,497.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	888,103,281.78	888,103,281.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,955,292.96	3,137,625.98
盈余公积	59,649,417.90	59,649,417.90
一般风险准备		
未分配利润	235,470,579.04	221,722,574.61
归属于母公司所有者权益合计	1,431,797,068.68	1,416,231,397.27
少数股东权益		
所有者权益合计	1,431,797,068.68	1,416,231,397.27
负债和所有者权益总计	2,444,020,962.65	2,588,800,345.51

法定代表人：薛凯

主管会计工作负责人：刘义忠

会计机构负责人：姚毅

## 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	745,807,093.10	719,456,105.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,194,881.75
应收账款	501,190,743.98	366,895,043.98
应收款项融资	98,170,472.08	10,278,297.74
预付款项	16,562,569.27	106,903,040.68
其他应收款	6,312,900.78	9,107,521.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	508,924,519.06	751,141,118.42
其中：数据资源		
合同资产	99,355,450.73	115,371,273.64



持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,631,438.43	17,989,630.70
流动资产合计	1,978,955,187.43	2,101,336,913.99
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	1,980,000.00	1,980,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	404,572.09	404,572.09
投资性房地产		
固定资产	342,301,649.02	355,218,943.91
在建工程	5,762,637.96	5,762,637.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	667,022.85	1,467,450.27
无形资产	83,551,016.09	84,823,150.05
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,862,147.67	25,367,983.74
其他非流动资产	3,712,495.42	2,585,585.00
非流动资产合计	465,241,541.10	477,610,323.02
资产总计	2,444,196,728.53	2,578,947,237.01
流动负债：		
短期借款	30,020,083.33	160,132,547.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	388,063,439.48	256,166,694.42
预收款项		

合同负债	298,777,204.35	430,732,959.40
应付职工薪酬	10,686,276.09	10,567,007.73
应交税费	14,643,058.82	3,022,529.37
其他应付款	5,179,028.28	4,474,714.23
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	152,000,000.00	113,796,323.68
其他流动负债	38,841,036.57	52,944,108.90
流动负债合计	938,210,126.92	1,031,836,884.77
非流动负债：		
长期借款	59,180,263.89	114,215,919.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,798,904.89	16,360,065.51
递延所得税负债	250,775.08	370,839.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,229,943.86	130,946,824.05
负债合计	1,012,440,070.78	1,162,783,708.82
所有者权益：		
股本	243,618,497.00	243,618,497.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	888,103,281.78	888,103,281.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,955,292.96	3,137,625.98
盈余公积	59,649,417.90	59,649,417.90

未分配利润	235,430,168.11	221,654,705.53
所有者权益合计	1,431,756,657.75	1,416,163,528.19
负债和所有者权益总计	2,444,196,728.53	2,578,947,237.01

### 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	916,211,674.90	907,155,294.13
其中：营业收入	916,211,674.90	907,155,294.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	871,079,911.70	848,108,855.28
其中：营业成本	773,050,874.50	763,711,186.01
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	6,270,130.60	4,068,355.63
销售费用	8,941,926.75	6,972,883.15
管理费用	42,313,698.38	46,164,822.81
研发费用	39,727,188.15	20,245,430.07
财务费用	776,093.32	6,946,177.61
其中：利息费用	5,094,101.73	9,261,268.77
利息收入	4,369,510.49	1,192,183.43
加：其他收益	5,734,111.44	2,525,261.45
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-16,099,986.24	-22,417,472.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,533,077.53	-2,857,960.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	36,298,965.93	36,296,266.89
加：营业外收入	200,419.51	498,268.62
减：营业外支出	3,759.35	310,885.38
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	36,495,626.09	36,483,650.13
减：所得税费用	-1,614,228.04	-613,473.44
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	38,109,854.13	37,097,123.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	38,109,854.13	37,097,123.57
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）	38,109,854.13	37,097,123.57
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
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	38,109,854.13	37,097,123.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,109,854.13	37,097,123.57
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1564	0.1836
（二）稀释每股收益	0.1564	0.1836

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

法定代表人：薛凯

主管会计工作负责人：刘义忠

会计机构负责人：姚毅

#### 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	916,211,674.90	907,155,294.13
减：营业成本	773,050,874.50	763,711,186.02
税金及附加	6,252,197.09	4,041,679.82
销售费用	8,941,926.75	6,972,883.15
管理费用	42,299,682.98	46,150,028.49
研发费用	39,727,188.15	20,245,430.07
财务费用	780,583.99	7,164,709.17
其中：利息费用	5,094,101.73	9,261,268.77
利息收入	4,362,148.68	970,512.40
加：其他收益	5,734,111.44	2,525,261.45
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,099,986.24	-22,417,472.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,533,077.53	-2,857,960.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	36,326,424.17	36,119,205.45
加：营业外收入	200,419.42	498,268.62
减：营业外支出	3,759.35	310,885.38
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	36,523,084.24	36,306,588.69
减：所得税费用	-1,614,228.04	-616,046.96
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	38,137,312.28	36,922,635.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	38,137,312.28	36,922,635.65
（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	38,137,312.28	36,922,635.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1565	0.1828
（二）稀释每股收益	0.1565	0.1828

## 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	427,103,946.75	676,026,539.75
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	4,762,184.62	7,726,723.58
收到其他与经营活动有关的现金	16,641,200.42	10,238,829.50
经营活动现金流入小计	448,507,331.79	693,992,092.83
购买商品、接受劳务支付的现金	153,783,977.50	547,834,490.61
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	60,177,884.46	54,720,577.24
支付的各项税费	19,367,039.36	22,945,231.86
支付其他与经营活动有关的现金	20,714,389.67	22,960,397.30
经营活动现金流出小计	254,043,290.99	648,460,697.01
经营活动产生的现金流量净额	194,464,040.80	45,531,395.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,422,119.20	8,296,884.50
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,422,119.20	8,296,884.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,422,119.20	-8,296,884.50
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	50,010,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,389,843.34	31,410,850.08
筹资活动现金流入小计	57,399,843.34	281,410,850.08
偿还债务支付的现金	196,000,000.00	249,940,342.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,614,070.60	39,661,516.24
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	11,277,424.86	15,774,718.62
筹资活动现金流出小计	236,891,495.46	305,376,577.50
筹资活动产生的现金流量净额	-179,491,652.12	-23,965,727.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,082.60	2,234,651.05
五、现金及现金等价物净增加额	13,314,186.88	15,503,434.95
加：期初现金及现金等价物余额	711,349,258.10	129,368,084.52
六、期末现金及现金等价物余额	724,663,444.98	144,871,519.47

## 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	427,103,946.75	676,026,539.75
收到的税费返还	4,762,184.62	7,726,723.58
收到其他与经营活动有关的现金	26,629,515.78	10,048,954.47
经营活动现金流入小计	458,495,647.15	693,802,217.80



购买商品、接受劳务支付的现金	153,783,977.50	544,809,310.61
支付给职工以及为职工支付的现金	60,165,884.46	54,708,577.24
支付的各项税费	19,349,105.88	22,912,082.54
支付其他与经营活动有关的现金	20,704,243.53	22,971,083.43
经营活动现金流出小计	254,003,211.37	645,401,053.82
经营活动产生的现金流量净额	204,492,435.78	48,401,163.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,422,119.20	8,296,884.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,422,119.20	8,296,884.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,422,119.20	-8,296,884.50
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	50,010,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,389,843.34	31,410,850.08
筹资活动现金流入小计	57,399,843.34	281,410,850.08
偿还债务支付的现金	196,000,000.00	249,940,342.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,614,070.60	39,661,516.24
支付其他与筹资活动有关的现金	11,277,424.86	15,774,718.62
筹资活动现金流出小计	236,891,495.46	305,376,577.50
筹资活动产生的现金流量净额	-179,491,652.12	-23,965,727.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,082.60	2,234,651.05
五、现金及现金等价物净增加额	23,342,581.86	18,373,203.11
加：期初现金及现金等价物余额	699,516,977.20	104,680,131.09
六、期末现金及现金等价物余额	722,859,559.06	123,053,334.20

## 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	243,618,497.00				888,103,281.78			3,137,625.98	59,649,417.90		221,722,574.61		1,416,231,397.27		1,416,231,397.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	243,618,497.00				888,103,281.78			3,137,625.98	59,649,417.90		221,722,574.61		1,416,231,397.27		1,416,231,397.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,817,666.98				13,748,004.43		15,565,671.41		15,565,671.41
（一）综合收益总额											38,109,854.13		38,109,854.13		38,109,854.13
（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										-		-		-	
										24,		24,		24,	
										361		361		361	
										,84		,84		,84	
										9.7		9.7		9.7	
										0		0		0	
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										-		-		-	
										24,		24,		24,	
										361		361		361	
										,84		,84		,84	
										9.7		9.7		9.7	
										0		0		0	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,8					1,8		1,8	
							17,					17,		17,	
							666					666		666	
							.98					.98		.98	
1. 本期提取							2,1					2,1		2,1	
							57,					57,		57,	
							830					830		830	
							.76					.76		.76	
2. 本期使用							340					340		340	
							,16					,16		,16	
							3.7					3.7		3.7	
							8					8		8	
(六) 其他															
四、本期期末余额	243				888		4,9	59,		235		1,4		1,4	
	,61				,10		55,	649		,47		31,		31,	
	8,4				3,2		292	,41		0,5		797		797	

	97.00				81.78			.96	7.90		79.04		,068.68		,068.68
--	-------	--	--	--	-------	--	--	-----	------	--	-------	--	---------	--	---------

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	202,000.00				224,216.64				53,260.93		194,379.14		673,856.75		673,856.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	202,000.00				224,216.64				53,260.93		194,379.14		673,856.75		673,856.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,193.90		6,797.12		7,991.02		7,991.02	
（一）综合收益总额										37,097.12		37,097.12		37,097.12	
（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										-		-		-
										30,300,000.00		30,300,000.00		30,300,000.00
1. 提取盈余公积										0		0		0
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-
										30,300,000.00		30,300,000.00		30,300,000.00
4. 其他										0		0		0
(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							1,193,900.02					1,193,900.02		1,193,900.02
1. 本期提取							2,009,594.92					2,009,594.92		2,009,594.92
2. 本期使用							815,694.90					815,694.90		815,694.90
(六) 其他														
四、本期期末余额	202,000.00				224,216.6		1,193,900	53,260.93		201,176.2		681,847.7		681,847.7

	00.				64.			.02	7.6		71.		74.		74.
	00				96				6		49		13		13

## 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	243,618,497.00				888,103,281.78			3,137,625.98	59,649,417.90	221,654,705.53		1,416,163,528.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,618,497.00				888,103,281.78			3,137,625.98	59,649,417.90	221,654,705.53		1,416,163,528.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,817,666.98			13,775,462.58		15,593,129.56
（一）综合收益总额										38,137,312.28		38,137,312.28
（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										-24,361,849.70		-24,361,849.70
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 24,36 1,849 .70		- 24,36 1,849 .70
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								1,817 ,666. 98				1,817 ,666. 98
1. 本期提 取								2,157 ,830. 76				2,157 ,830. 76
2. 本期使 用								340,1 63.78				340,1 63.78
（六）其他												
四、本期期 末余额	243,6 18,49 7.00				888,1 03,28 1.78			4,955 ,292. 96	59,64 9,417 .90	235,4 30,16 8.11		1,431 ,756, 657.7 5

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	202,0 00,00 0.00				224,2 16,66 4.96				53,26 0,937 .66	194,4 78,72 3.18		673,9 56,32 5.80
加：会 计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	202,000,000.00				224,216,664.96				53,260,937.66	194,478,723.18		673,956,325.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,193,900.02		6,622,635.65		7,816,535.67
（一）综合收益总额										36,922,635.65		36,922,635.65
（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										-30,300,000.00		-30,300,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,300,000.00		-30,300,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												



收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,193,900.02					1,193,900.02
1. 本期提取							2,009,594.92					2,009,594.92
2. 本期使用							815,694.90					815,694.90
(六) 其他												
四、本期期末余额	202,000,000.00				224,216,664.96		1,193,900.02	53,260,937.66	201,101,358.83			681,772,861.47

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

南京宝色股份公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由南京宝色钛业有限公司（以下简称“宝色钛业”）整体变更设立的股份有限公司，本公司于2008年10月20日在南京市工商行政管理局完成整体变更登记手续。截至2024年6月30日，公司注册资本为人民币24,361.8497万元；法定代表人：薛凯；注册地址：南京市江宁滨江经济开发区景明大街15号。企业法人营业执照注册号为91320100135626086T。

本公司的控股股东为宝钛集团有限公司，实际控制人为陕西有色金属控股集团有限责任公司。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经批准的经营范围：钛、镍、锆、钼、有色金属、钢、不锈钢及其复合材料装备、标准件、管道及其制品的设计、研发、制造、安装、维修、销售、技术咨询；金属腐蚀试验检测；经济信息咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营和禁止进出口商品和技术除外）；道路普通货物运输。

#### (三) 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20日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
宝鸡宁泰新材料有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
宝色（南通）装备有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00

合并范围的具体信息详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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，对应收款项、其他应收款、坏帐准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、存货跌价准备、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，请参阅本节重要会计政策及会计估计中的各项具体描述。

### 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

本公司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	公司将单项应收款项金额超过资产总额 0.5% 的认定为重要应收款项
合同资产账面价值发生变动情况	公司将单项合同资产变动金额超过资产总额 0.5% 的认定为重要合同资产

### 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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## **9、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司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**

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。

### **外币报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未

分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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）金融资产分类和计量

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，本公司转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**

本公司对以预期信用损失为基础，对分类为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以及财务担保合同，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。

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“五、重要会计政策及会计估计/10.金融工具/(6) 金融工具减值”。

本公司对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
无风险银行承兑票据组合	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不计提坏账准备
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，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“五、重要会计政策及会计估计/10.金融工具/（6）金融工具减值”。

本公司对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
组合一	合并范围外公司的款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内公司的款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

### 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和应收账款，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。其相关会计政策详见“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具”。

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具/（6）金融工具减值”。

本公司对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



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
组合一	合并范围外公司的款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内公司的款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

## 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“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具/(6)金融工具减值”。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“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具/(6)金融工具减值”。

## 17、存货

### (1) 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 存货类别

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、在产品、周转材料、库存商品、产成品、委托加工物资等。

#### 2) 存货发出计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### 3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

②包装物采用一次转销法进行摊销。

### (2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 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“五、重要会计政策及会计估计/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

不适用

## 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
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	2.425-4.85
机械设备	年限平均法	7-15	3	6.47-13.86
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

## 25、在建工程

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。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计/30.长期资产减值”。

## 26、借款费用

### 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。

### 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。

### 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。

### 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

无

## 28、油气资产

无

## 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、外购软件、非专利技术、商标权等。

#### 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。

#### 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	购买软件系统的版权原则上不约定使用年限但是软件系统会随着计算机技术发展不断升级，根据行业经验，一般5年期限为一个更新周期
土地使用权	50年	公司根据法律规定
非专利技术	10年	按照合同约定期间



商标权	5年	
-----	----	--

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计/30.长期资产减值”。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 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。

### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形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，则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

#### 1、摊销方法

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。

#### 2、摊销年限

类别	摊销年限
装修费	按照受益期限

### 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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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。

## **34、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### **(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

#### 1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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。

#### 2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日

公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### 3) 股份支付取消的会计处理

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

无

## 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

### 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，属于在某一时间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。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（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，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司的业务属于在某一时刻履行的履约义务，公司的经营业务是先与客户签订销售合同，再根据销售合同的要求，完成产品的设计和生产制造。

内销客户：

①在合同约定公司负责送货且无需现场安装情况下，以产品已经发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时确认收入的实现；

②需要现场安装的产品，以产品发往客户现场并安装调试合格，经客户验收合格时确认收入的实现；

③现场制作的产品，以产品完工经客户验收合格并在交接单上签收确认时确认收入的实现；

④在合同约定客户自提且无需安装情况下，以客户自提并在提货单上签收确认时确认收入的实现。

外销客户：

①采用FOB和CIF贸易结算方式下，在合同约定公司负责送货且无需现场安装情况下，在货物越过船舷，取得海关报关单时确认收入。

②需要现场安装的产品，以产品发往客户现场并安装调试合格，经客户验收合格时确认收入的实现；

③在合同约定客户自提且无需安装情况下，以客户自提并在提货单上签收确认时确认收入的实现。

## 38、合同成本

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

##### 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。

##### 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。

##### 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

#### 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。

2) 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)。

在租赁期开始日后, 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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理。会计政策详见“五、重要会计政策及会计估计/30.长期资产减值”。

(3) 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。

## (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**

无

#### 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

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
本公司	15%
宝鸡宁泰新材料有限公司	25%
宝色（南通）装备有限公司	25%

#### 2、税收优惠

2021年公司通过了高新技术企业重新认定，并于2021年11月30日取得《高新技术企业证书》，证书号：GR202132010520，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本期按15%的税率征收企业所得税。

#### 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,930.81	1,299.09
银行存款	724,661,514.17	711,347,959.01
其他货币资金	22,947,534.04	19,939,128.02
合计	747,610,979.02	731,288,386.12

其他说明

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		11,433.07
信用证保证金	15,291.69	58,417.04
履约保证金	22,932,242.35	19,869,277.91
合计	22,947,534.04	19,939,128.02

## 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
商业承兑票据		4,194,881.75
合计		4,194,881.75

### (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						4,415,665.00	100.00%	220,783.25	5.00%	4,194,881.75
其中：										
商业承兑汇票组合						4,415,665.00	100.00%	220,783.25	5.00%	4,194,881.75
合计						4,415,665.00	100.00%	220,783.25	5.00%	4,194,881.75

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	220,783.25		220,783.25			0.00
合计	220,783.25		220,783.25			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (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）	347,637,101.76	245,587,137.41
1至2年	92,412,244.37	59,417,123.32
2至3年	79,190,584.76	74,524,122.93
3年以上	141,858,518.12	130,820,589.49
3至4年	26,403,689.09	32,307,094.53
4至5年	41,183,804.62	21,588,642.97
5年以上	74,271,024.41	76,924,851.99
合计	661,098,449.01	510,348,973.15

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	76,963,861.25	11.64%	76,963,861.25	100.00%	0.00	78,840,082.25	15.45%	77,089,081.90	97.78%	1,751,000.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	584,134,587.76	88.36%	82,943,843.78	14.20%	501,190,743.98	431,508,890.90	84.55%	66,364,847.27	15.38%	365,144,043.63
其中：										
组合 1	584,134,587.76	88.36%	82,943,843.78	14.20%	501,190,743.98	431,508,890.90	84.55%	66,364,847.27	15.38%	365,144,043.63
合计	661,098,449.01	100.00%	159,907,705.03	24.19%	501,190,743.98	510,348,973.15	100.00%	143,453,929.17	28.11%	366,895,043.98

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
青海盐湖镁业有限公司	28,544,653.05	28,544,653.05	28,544,653.05	28,544,653.05	100.00%	破产重组
东明华谊玉皇新材料有限公司	14,896,966.00	14,896,966.00	14,896,966.00	14,896,966.00	100.00%	无可执行财产
内蒙古盛嘉科技化工有限公司	689,345.00	689,345.00	689,345.00	689,345.00	100.00%	无可执行财产
四川瑞能硅材料有限公司	571,132.00	571,132.00	571,132.00	571,132.00	100.00%	破产清算
北京艾路浦科技发展有限公司	34,137,986.20	32,386,985.85	32,261,765.20	32,261,765.20	100.00%	涉诉
合计	78,840,082.25	77,089,081.90	76,963,861.25	76,963,861.25		

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	347,637,101.76	17,381,855.09	5.00%
1—2年	92,402,899.37	9,240,289.94	10.00%
2—3年	79,190,584.76	15,838,116.95	20.00%
3—4年	19,773,688.59	5,932,106.58	30.00%
4—5年	21,157,676.11	10,578,838.06	50.00%
5年以上	23,972,637.17	23,972,637.17	100.00%
合计	584,134,587.76	82,943,843.78	

确定该组合依据的说明:

确定该组合依据的说明: 组合计提坏账准备的确认依据及说明详见“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具”。

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	77,089,081.90	1,751,000.35	1,876,221.00			76,963,861.25
按组合计提预期信用损失的应收账款	66,364,847.27	16,578,996.51				82,943,843.78
组合 1:	66,364,847.27	16,578,996.51				82,943,843.78
合计	143,453,929.17	18,329,996.86	1,876,221.00			159,907,705.03

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
华峥进出口（桐乡）有限公司	73,360,004.00	3,402,000.00	76,762,004.00	10.01%	3,838,100.20
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	62,018,053.10		62,018,053.10	8.09%	14,282,585.25
浙江石油化工有限公司	30,214,106.86	15,735,000.00	45,949,106.86	5.99%	2,297,455.34
内蒙古大全新能源有限公司	24,850,000.00	24,850,000.00	49,700,000.00	6.48%	2,485,000.00
新疆东部合盛硅业有限公司	39,510,000.00	8,050,000.00	47,560,000.00	6.20%	2,561,000.00
合计	229,952,163.96	52,037,000.00	281,989,163.96	36.77%	25,464,140.79

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	105,737,576.35	6,382,125.62	99,355,450.73	123,286,476.79	7,915,203.15	115,371,273.64
合计	105,737,576.35	6,382,125.62	99,355,450.73	123,286,476.79	7,915,203.15	115,371,273.64

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	105,737,576.35	100.00%	6,382,125.62	6.04%	99,355,450.72	123,286,476.79	100.00%	7,915,203.15	6.42%	115,371,273.64
其中：										
组合 1	105,737,576.35	100.00%	6,382,125.62	6.04%	99,355,450.72	123,286,476.79	100.00%	7,915,203.15	6.42%	115,371,273.64
合计	105,737,576.35	100.00%	6,382,125.62	6.04%	99,355,450.72	123,286,476.79	100.00%	7,915,203.15	6.42%	115,371,273.64

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

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	83,832,640.25	4,191,632.01	5.00
1—2年	21,904,936.10	2,190,493.61	10.00
合计	105,737,576.35	6,382,125.62	

确定该组合依据的说明：

组合计提坏账准备的确认依据及说明详见“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具”。

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
质保金		1,533,077.53		本期收回
合计		1,533,077.53		—

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

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	98,170,472.08	10,278,297.74
合计	98,170,472.08	10,278,297.74

**(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	219,854,872.22	
合计	219,854,872.22	

**(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

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,312,900.78	9,107,521.86
合计	6,312,900.78	9,107,521.86

## (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
往来款	46,017.10	45,717.10
备用金	2,649,356.09	1,082,261.09
保证金	4,587,142.87	9,077,082.94
其他	955,593.68	960,676.06
合计	8,238,109.74	11,165,737.19

## 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）	4,567,819.14	7,346,946.59
1至2年	1,304,348.00	1,564,848.00
2至3年	790,098.00	690,098.00
3年以上	1,575,844.60	1,563,844.60
3至4年	167,830.00	167,830.00
4至5年	100,000.00	100,000.00
5年以上	1,308,014.60	1,296,014.60
合计	8,238,109.74	11,165,737.19

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,238,109.74	100.00%	1,925,208.96	23.37%	6,312,900.78	11,165,737.19	100.00%	2,058,215.33	18.43%	9,107,521.86
其中：										
组合1	8,238,109.74	100.00%	1,925,208.96	23.37%	6,312,900.78	11,165,737.19	100.00%	2,058,215.33	18.43%	9,107,521.86
合计	8,238,109.74	100.00%	1,925,208.96	23.37%	6,312,900.78	11,165,737.19	100.00%	2,058,215.33	18.43%	9,107,521.86

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
组合 1	8,238,109.74	1,925,208.96	23.37%
合计	8,238,109.74	1,925,208.96	

确定该组合依据的说明：

组合计提坏账准备的确认依据及说明详见“五、重要会计政策及会计估计/11.金融工具”。

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	2,058,215.33			2,058,215.33
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	133,006.37			133,006.37
2024 年 6 月 30 日余额	1,925,208.96			1,925,208.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,058,215.33		133,006.37			1,925,208.96
合计	2,058,215.33		133,006.37			1,925,208.96

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
内蒙古大全新能源有限公司	履约保证金	800,000.00	1-2年	9.71%	80,000.00
住房公积金	其他	531,697.30	1年以内	6.45%	26,584.87
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	投标保证金	484,260.00	1年以内	5.88%	24,213.00
南京紫金研创科技发展有限公司	租房押金、装修保证金	432,499.00	1年以内, 2-3年	5.25%	84,372.65
浙江兴兴新能源科技有限公司	投标保证金	396,000.00	1年以内	4.81%	19,800.00
合计		2,644,456.30		32.10%	234,970.52

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	14,577,400.93	88.01%	104,616,681.66	97.86%
1至2年	1,526,201.18	9.21%	1,838,922.06	1.72%
2至3年	721.31	0.00%	2,059.29	0.00%
3年以上	458,245.85	2.77%	445,377.67	0.42%
合计	16,562,569.27		106,903,040.68	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
------	------	-----------------



阿赛洛 (INDUSTEL FRANCE)	1,994,950.06	12.04
二重 (镇江) 重型装备有限责任公司	1,990,201.78	12.02
上海韦泰工业器材有限公司	1,988,517.55	12.01
南京三叶流体科技有限公司	1,665,889.44	10.06
南京市锅炉压力容器检验研究院	1,337,041.48	8.07
合计	8,976,600.31	54.20

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	93,891,232.96	1,421,842.20	92,469,390.76	87,854,711.66	1,421,842.20	86,432,869.46
在产品	407,161,008.41		407,161,008.41	648,146,290.06		648,146,290.06
库存商品	6,179,872.01	506,291.62	5,673,580.39	13,482,938.42	506,291.62	12,976,646.80
周转材料	3,620,539.50		3,620,539.50	3,585,312.10		3,585,312.10
合计	510,852,652.88	1,928,133.82	508,924,519.06	753,069,252.24	1,928,133.82	751,141,118.42

### (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	1,421,842.20					1,421,842.20
库存商品	506,291.62					506,291.62
合计	1,928,133.82					1,928,133.82

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

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		15,079,264.64
预缴所得税	2,631,438.43	2,910,366.06
合计	2,631,438.43	17,989,630.70

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

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	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	404,572.09	404,572.09
合计	404,572.09	404,572.09

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	342,301,997.22	355,219,771.51
合计	342,301,997.22	355,219,771.51

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	393,567,058.38	248,952,847.19	10,230,187.09	15,276,233.99	668,026,326.65
2.本期增加金额		191,592.91		49,590.27	241,183.18
(1) 购置				49,590.27	241,183.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	393,567,058.38	249,144,440.10	10,230,187.09	15,325,824.26	668,267,509.83
二、累计折旧					
1.期初余额	117,530,214.70	173,138,816.40	8,399,920.86	13,737,603.18	312,806,555.14
2.本期增加金额	5,659,973.40	6,932,892.28	159,228.84	406,862.95	13,158,957.47
(1) 计提	5,659,973.40	6,932,892.28	159,228.84	406,862.95	13,158,957.47
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	123,190,188.10	180,071,708.68	8,559,149.70	14,144,466.13	325,965,512.61
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	270,376,870.28	69,072,731.42	1,671,037.39	1,181,358.13	342,301,997.22
2.期初账面 价值	276,036,843.68	75,814,030.79	1,830,266.23	1,538,630.81	355,219,771.51

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,762,637.96	5,762,637.96
合计	5,762,637.96	5,762,637.96

**(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
宝色舰船及海洋工程装备制造提质扩能项目	5,762,637.96	0.00	5,762,637.96	5,762,637.96		5,762,637.96
合计	5,762,637.96		5,762,637.96	5,762,637.96		5,762,637.96

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宝色舰船及海洋工程装备制造提质扩能项目	99,356,600.00	5,762,637.96	0.00	0.00	0.00	5,762,637.96	5.80%	5.80%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
合计	99,356,600.00	5,762,637.96	0.00	0.00	0.00	5,762,637.96			0.00	0.00	0.00%	

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

**(4) 在建工程的减值测试情况**适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用  不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,639,490.65	4,639,490.65
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,639,490.65	4,639,490.65
二、累计折旧		
1.期初余额	3,172,040.38	3,172,040.38
2.本期增加金额		
(1) 计提	800,427.42	800,427.42
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,972,467.80	3,972,467.80
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	667,022.85	667,022.85
2.期初账面价值	1,467,450.27	1,467,450.27

**(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	107,553,650.85	2,335,565.92		4,966,555.42	5,100.00	114,860,872.19
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	107,553,650.85	2,335,565.92		4,966,555.42	5,100.00	114,860,872.19
二、累计摊销						
1.期初余额	24,141,430.04	2,335,565.92		3,555,626.18	5,100.00	30,037,722.14
2.本期增加金额	1,075,536.64			196,597.32		1,272,133.96
(1) 计提	1,075,536.64			196,597.32		1,272,133.96
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,216,966.68	2,335,565.92	0.00	3,752,223.50	5,100.00	31,309,856.10
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	82,336,684.17			1,214,331.92	83,551,016.09
2. 期初账面价值	83,412,220.81			1,410,929.24	84,823,150.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### (2) 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

### (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		

### (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		

### (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

### (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

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	170,143,173.43	25,521,476.01	155,576,264.72	23,336,439.71
可抵扣亏损			2,431,750.24	364,762.53
递延收益	8,937,810.99	1,340,671.65	10,315,552.99	1,547,332.95
租赁负债			796,323.68	119,448.55
合计	179,080,984.42	26,862,147.66	169,119,891.63	25,367,983.74

##### (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
固定资产一次性税前抵扣	1,004,811.00	150,721.65	1,004,811.00	150,721.65
使用权资产	667,022.85	100,053.43	1,467,450.27	220,117.54
合计	1,671,833.85	250,775.08	2,472,261.27	370,839.19

**(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		26,862,147.67		25,367,983.74
递延所得税负债		250,775.08		370,839.19

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付在建工程设备款	2,773,363.75		2,773,363.75	1,646,453.33		1,646,453.33
预付浪潮软件款	939,131.67		939,131.67	939,131.67		939,131.67
合计	3,712,495.42		3,712,495.42	2,585,585.00		2,585,585.00

其他说明：

**31、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,947,534.04	22,947,534.04	保证金	信用证保证金及履约保证金	19,939,128.02	19,939,128.02	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金及履约保证金
合计	22,947,534.04	22,947,534.04			19,939,128.02	19,939,128.02		

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	10,000.00	
保证借款		160,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
未到期应付利息	10,083.33	132,547.04
合计	30,020,083.33	160,132,547.04

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	387,829,112.53	265,935,282.47

合计	387,829,112.53	265,935,282.47
----	----------------	----------------

**(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
宝鸡市海汇源金属材料有限公司	11,470,000.00	未结算
江苏新宏大集团有限公司	4,095,000.00	未结算
Siemens AG	3,375,888.47	未结算
江苏武进液压启闭机有限公司	2,554,683.00	未结算
合计	21,495,571.47	

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	5,179,028.28	4,474,714.23
合计	5,179,028.28	4,474,714.23

**(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
保证金及押金	1,430,292.69	689,342.69
其他	3,748,735.59	3,785,371.54



合计	5,179,028.28	4,474,714.23
----	--------------	--------------

## 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
货款	298,777,204.35	430,732,959.40
合计	298,777,204.35	430,732,959.40

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	10,567,007.73	53,784,170.74	53,664,902.38	10,686,276.09
二、离职后福利-设定提存计划		6,644,635.43	6,644,635.43	0.00
合计	10,567,007.73	60,428,806.17	60,309,537.81	10,686,276.09

### (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		43,767,358.41	43,767,358.41	
2、职工福利费		2,777,897.33	2,777,897.33	
3、社会保险费		2,481,486.69	2,481,486.69	
其中：医疗保险费		1,954,298.19	1,954,298.19	
工伤保险费		306,336.21	306,336.21	
生育保险费		220,852.28	220,852.28	
4、住房公积金		3,237,655.52	3,237,655.52	
5、工会经费和职工教育经费	10,567,007.73	1,519,772.79	1,400,504.43	10,686,276.09
合计	10,567,007.73	53,784,170.74	53,664,902.38	10,686,276.09

**(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		4,607,447.89	4,607,447.89	
2、失业保险费		148,443.14	148,443.14	
3、企业年金缴费		1,888,744.40	1,888,744.40	
合计		6,644,635.43	6,644,635.43	0.00

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	11,797,850.29	0.08
企业所得税	18,150.14	16,651.31
个人所得税	36,637.19	1,339,826.59
城市维护建设税	795,493.47	0.01
教育费附加	568,811.28	601.66
城镇土地使用税	353,696.43	353,696.43
房产税	1,004,854.02	1,004,688.12
印花税等	85,716.14	323,716.54
合计	14,661,208.96	3,039,180.74

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	152,000,000.00	113,000,000.00
一年内到期的租赁负债		796,323.68
合计	152,000,000.00	113,796,323.68

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	38,841,036.57	48,528,443.90
以不满足终止确认条件的应收票据背书转让清偿的负债		4,415,665.00
合计	38,841,036.57	52,944,108.90

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
保证借款		114,000,000.00
信用借款	59,000,000.00	
未到期应付利息	180,263.89	215,919.35
合计	59,180,263.89	114,215,919.35

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (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
租赁负债	0.00	806,583.02
未确认融资费用	0.00	-10,259.34
一年内到期的租赁负债	0.00	-796,323.68

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,360,065.51		1,561,160.62	14,798,904.89	
合计	16,360,065.51		1,561,160.62	14,798,904.89	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南京地铁一号线南延线建设拆迁补偿款	6,044,512.52		183,418.62				5,861,093.90	与资产相关
退火炉财政补贴	300,000.00						300,000.00	与资产相关
智能制造新模式应用	5,296,219.66			881,742.00			4,414,477.66	与资产相关
新兴产业引导专项资金	1,119,333.33			146,000.00			973,333.33	与资产相关
工业互联网项目	3,600,000.00			350,000.00			3,250,000.00	与资产相关
合计	16,360,065.51		183,418.62	1,377,742.00			14,798,904.89	

## 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	243,618,497.00						243,618,497.00

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）	888,103,281.78			888,103,281.78
合计	888,103,281.78			888,103,281.78

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	税后归属于少数股东	

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	3,137,625.98	2,157,830.76	340,163.78	4,955,292.96
合计	3,137,625.98	2,157,830.76	340,163.78	4,955,292.96

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	59,649,417.90			59,649,417.90
合计	59,649,417.90			59,649,417.90

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	221,722,574.61	194,379,147.92
调整后期初未分配利润	221,722,574.61	194,379,147.92

加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,109,854.13	37,097,123.57
应付普通股股利	24,361,849.70	30,300,000.00
期末未分配利润	235,470,579.04	201,176,271.49

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	915,741,307.45	773,045,623.98	902,457,278.00	762,127,470.88
其他业务	470,367.45	5,250.52	4,698,016.13	1,583,715.13
合计	916,211,674.90	773,050,874.50	907,155,294.13	763,711,186.01

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
业务类型						
其中：						
压力容器	858,822,441.94	726,921,913.90			858,822,441.94	726,921,913.90
管道、管件	27,531,259.40	20,646,124.67			27,531,259.40	20,646,124.67
散件及其他	29,857,973.56	25,482,835.93			29,857,973.56	25,482,835.93
按经营地区分类						
其中：						
国内	897,529,128.17	759,613,683.01			897,529,128.17	759,613,683.01
国外	18,682,546.73	13,437,191.49			18,682,546.73	13,437,191.49
合计	916,211,674.90	773,050,874.50			916,211,674.90	773,050,874.50

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	公司提供的质量保证类型及



					户的款项	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 1,235,776,565.58 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,810,612.82	322,451.62
教育费附加	1,293,294.87	230,322.60
房产税	2,009,708.04	2,002,787.90
土地使用税	707,392.86	707,392.86
车船使用税	3,529.68	3,849.68
印花税	437,105.94	785,427.35
环境保护税	8,486.39	16,123.62
合计	6,270,130.60	4,068,355.63

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	23,008,138.05	22,435,638.45
折旧费	1,436,836.11	1,831,023.26
无形资产摊销	1,272,133.96	1,303,168.45
修理费	2,198,072.12	899,428.38
业务招待费	137,589.32	135,568.62
差旅费	428,991.75	457,496.47
办公费	179,004.31	461,278.78

车辆费用	666,843.50	702,711.71
保险费	382,754.34	382,828.87
低值易耗品摊销	13,947.42	23,761.08
宣传费	7,071.00	11,942.32
董事会费	167,686.33	71,173.36
咨询服务费	50,886.32	257,909.45
检测费、设计、劳务费、材料费	6,136,610.05	9,433,124.26
其他	6,227,133.80	7,757,769.35
合计	42,313,698.38	46,164,822.81

其他说明

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	643,817.37	601,749.39
职工薪酬	5,387,076.01	4,527,039.20
办公费	32,648.40	45,802.71
招标费	223,407.38	276,903.79
邮电费	60,866.86	110,237.95
招待费	720,905.12	477,488.51
租金及装修	800,427.42	907,463.52
其他费用	1,072,778.19	26,198.08
合计	8,941,926.75	6,972,883.15

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,561,763.96	5,636,866.84
直接投入费用	30,527,794.15	13,616,399.80
折旧及无形资产摊销费	938,959.35	
相关的其他费用	698,670.69	992,163.43
合计	39,727,188.15	20,245,430.07

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	5,094,101.73	9,261,268.77
减：利息收入	4,369,510.49	1,192,183.43
汇兑损益	-176,408.97	-1,439,319.47
手续费支出	217,651.70	300,818.46
其他	10,259.35	15,593.28
合计	776,093.32	6,946,177.61

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	1,805,971.78	2,452,533.00
收到的个税手续费返还		72,728.45
进项税加计抵减	3,928,139.66	
合计	5,734,111.44	2,525,261.45

**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

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	220,783.25	8,011.17
应收账款坏账损失	-16,453,775.86	-22,374,256.93

其他应收款坏账损失	133,006.37	-51,226.82
合计	-16,099,986.24	-22,417,472.58

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	1,533,077.53	-2,857,960.83
合计	1,533,077.53	-2,857,960.83

其他说明：

## 73、资产处置收益

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

单位：元

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	183,418.62	474,668.62	183,418.62
其他	17,000.89	23,600.00	17,000.89
合计	200,419.51	498,268.62	200,419.51

其他说明：

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
南京地铁一号线南延线建设江宁区协调服务领导小组办公室	南京地铁一号线南延建设江宁区协调服务领导小组	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	183,418.62	183,418.62	与资产相关

## 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
非货币性资产交换损失		35.40	

滞纳金	3,159.34	10,849.98	3,159.34
其他	600.01	300,000.00	600.01
合计	3,759.35	310,885.38	3,759.35

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	0.00	2,912,939.58
递延所得税费用	-1,614,228.04	-3,526,413.02
合计	-1,614,228.04	-613,473.44

### (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	36,495,626.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,474,343.91
非应税收入的影响	-27,512.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	392,182.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,494,163.93
研发费用加计扣除	-5,959,078.22
所得税费用	-1,614,228.04

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
保证金	11,357,030.62	7,827,167.47
存款利息	4,369,510.49	1,192,183.43
其他	360,849.85	123,289.13

备用金	125,579.68	21,398.47
补助款	428,229.78	1,074,791.00
合计	16,641,200.42	10,238,829.50

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
保证金	6,980,277.35	7,075,312.37
差旅费	1,849,432.52	1,966,860.61
交通通讯费	182,885.54	245,972.68
其他	8,513,877.97	11,068,601.54
手续费	189,422.10	300,818.46
招待费	835,404.19	501,779.48
备用金	1,847,500.00	1,491,400.00
车辆费用	313,540.00	309,552.16
押金	2,050.00	100.00
合计	20,714,389.67	22,960,397.30

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

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
保函、票据、信用证等到期收到的解冻保证金	7,389,843.34	31,410,850.08
合计	7,389,843.34	31,410,850.08

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
开具保函、票据、信用证等支付的保证金	10,398,249.36	14,895,543.12
租金	879,175.50	879,175.50
合计	11,277,424.86	15,774,718.62

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	38,109,854.13	37,097,123.57
加：资产减值准备	14,566,908.71	25,275,433.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,158,957.47	13,659,801.34
使用权资产折旧	800,427.42	633,049.23
无形资产摊销	1,272,133.96	1,303,168.45
长期待摊费用摊销		147,804.60
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）		

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		35.40
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	776,093.32	6,946,177.61
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,494,163.93	-3,526,413.02
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-120,064.11	
存货的减少（增加以“—”号填列）	242,216,599.36	-88,789,029.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108,842,077.19	-63,797,909.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-5,980,628.34	116,582,155.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,464,040.80	45,531,395.82
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	724,663,444.98	144,871,519.47
减：现金的期初余额	711,349,258.10	129,368,084.52
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	13,314,186.88	15,503,434.95

**(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	724,663,444.98	711,349,258.10
其中：库存现金	1,930.81	1,299.09
可随时用于支付的银行存款	724,661,514.17	711,347,959.01
三、期末现金及现金等价物余额	724,663,444.98	711,349,258.10

#### (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			104,152,544.38
其中：美元	5,647,121.13	7.1265	40,244,208.73
欧元	8,322,806.68	7.6787	63,908,335.65
港币			
应收账款			13,046,551.09
其中：美元	1,188,873.38	7.1265	8,472,506.14
欧元	595,679.60	7.6787	4,574,044.95

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			7,172,277.23
其中：美元	322,699.32	7.1265	2,299,716.71
欧元	624,183.10	7.6787	4,792,914.77
英镑	8,807.74	9.0427	79,645.75
应付账款			8,879,261.66
其中：美元	746,097.11	7.1265	5,317,061.05
欧元	463,906.73	7.6787	3,562,200.61
合同负债			63,412,261.03
其中：美元	3,771,703.87	7.1265	26,879,047.60
欧元	4,725,556.50	7.6787	36,286,130.70
英镑	27,373.29	9.0427	247,082.73

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、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
超大型 PTA 氧化反应器搅拌挡板结构优化设计与研究	753,421.17	556,736.36
绕管式换热器的制造工艺研究	377,670.10	382,875.12
大型钛构件智能焊接及焊接工艺研发	1,604,400.87	1,010,988.83
钛合金实尺度工艺模型加工及检测技术研究	1,050,755.68	5,179,234.23
800HT 高温镍基合金反应器焊接工艺研究及开发	443,934.85	152,805.68
干式回收舱的研制	480,871.78	221,089.17
钛合金板材超声波残余应力测试方法的研究	218,972.18	99,940.60
大型异体结构件空间尺寸检测的研究	270,164.50	110,353.06
大厚度钛合金板材焊缝质量相控阵检测技术研究及应用	258,272.22	75,827.66
多晶硅产业升级核心装备反应器内件研制	279,724.48	117,564.58
碳酸氢盐精处理槽搅拌口与导流筒形位公差控制技术研究	253,387.15	
大型纯锆塔设备吊装及裙座结构优化设计	4,484,809.74	
纯锆立式容器圈座支撑结构优化设计	2,560,903.74	
PTA 核心装备结晶器结构优化设计与仿真验证	733,424.90	
海水淡化用钛冷凝器结构优化设计	425,616.94	
氯碱装置高温直接氯化反应器结构优化与仿真设计验证	485,168.26	
压力容器关键部件高效焊接工艺研究	371,045.10	

新型多晶硅反应器焊接工艺研究及应用	17,796,557.38	
一种深海装备用非耐压结构 TA5 薄板成型工艺研究	244,103.45	
浮式平台储油船钛管道的研制	325,566.28	
红土镍矿加压釜用钛制搅拌部件的研制	536,526.02	
锆制浮头式换热器结构设计及制造	2,777,719.82	
一种冷却器管板连接结构优化设计及研制	1,117,963.39	
奥氏体不锈钢管板角接头焊接及管端开裂机制研究	54,350.24	
醋酸装置用锆管道管件的研制	1,500,074.43	
S 球形封头结构制造与热处理技术研究	77,299.09	
装备设计参数化高效三维设计研究与应用	69,713.18	
高强度钛合金厚板高效精密焊接技术及装备研发与工程应用研究	59,662.87	
工业互联网技术在非标特材离散装备制造中智能生产调度方面的研究与应用	73,850.28	
螺旋式折流板熔盐换热器的研制	25,401.14	
海底数据中心用方舱样件的研制	15,856.92	
工业机器人在承压组件上的焊接关键技术开发与运用		391,015.73
复合电弧增材技术应用研究		388,366.13
Ti-3Al-2Mo-2Zr 材管板胀接技术应用研究		112,853.24
新型高强度钛合金厚板耐压圆柱结构体制作工艺的研究		254,902.47
反应釜钛合金内件支撑结构优化设计与验证		3,240,665.45
锆制圆筒卷成型的模拟仿真技术研究		1,798,127.64
一种氯化反应器的研究		3,399,287.39
一种国产 N08810 气气换热器的研制		1,214,988.07
镍合金增材耐蚀层胀接密封技术研究		466,334.18
Hastelloy B3 酯化进料罐的焊接工艺研究及开发		164,647.21
高性能树脂核心装备高温氯化反应器研制		906,827.27
合计	39,727,188.15	20,245,430.07
其中：费用化研发支出	39,727,188.15	20,245,430.07

## 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		

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

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

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

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

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	
宝鸡宁泰新材料有限公司	1,980,000.00	陕西	陕西省宝鸡市高新开发区钛城路1号	黑色金属、有色金属、特种金属及复合材料的销售。	100.00%		设立
宝色（南通）装备有限公司	200,000,000.00	江苏	江苏省通州湾江海联动开发示范区滨海大道南侧、经二路东侧	特种设备制造；道路货物运输（不含危险货物）；特种设备设计；特种设备安装改造修理；特种设备检验检测	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安宝色新科技有限公司	陕西	陕西省西咸新区空港新城前海人寿丝路新城南地块A区2#楼第2层202号	一般项目：高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；普通机械设备安装服务；信息技术咨询服	19.90%		权益法核算



			务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；贸易经纪；光电子器件制造；电子专用设备制造；其他电子器件制造；工业设计服务；集成电路设计；集成电路芯片设计及服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售。		
--	--	--	---	--	--

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

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	8,424,815.44	9,743,215.97
非流动资产		21,078.97
资产合计	8,424,815.44	9,764,294.94
流动负债	17,510,761.89	18,052,954.64
非流动负债		
负债合计	17,510,761.89	18,052,954.64
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-9,085,946.45	-8,288,659.70
按持股比例计算的净资产份额	-1,808,103.34	-1,649,443.28
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,336,396.61	13,293,419.52
净利润	-1,577,286.75	1,497,987.00
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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
南京地铁一号线南延线建设拆迁补偿款	6,044,512.52		183,418.62			5,861,093.90	与资产相关
退火炉财政补贴	300,000.00					300,000.00	与资产相关
智能制造新模式应用	5,296,219.66			881,742.00		4,414,477.66	与资产相关
新兴产业引导专项资金	1,119,333.33			146,000.00		973,333.33	与资产相关
工业互联网项目	3,600,000.00			350,000.00		3,250,000.00	与资产相关
合计	16,360,065.51		183,418.62	1,377,742.00		14,798,904.89	

#### 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
营业外收入	200,419.51	498,268.62
其他收益	5,734,111.44	2,525,261.45
合计	5,934,530.95	3,023,530.07

其他说明

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收款项融资	98,170,472.08	
合同资产	105,737,576.35	6,382,125.62
应收账款	661,098,449.01	159,907,705.03
其他应收款	8,238,109.74	1,925,208.96
合计	873,244,607.18	168,215,039.61

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （2）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

## （3）市场风险

### 1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，但公司存在以外币结算的销售收入、材料采购和银行借款，本公司面临的外汇风险主要来源于上述业务产生的以美元计价的金融资产和金融负债。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本公司在本报告期内签署了远期结汇合约。

①本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

②截止 2024 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	英镑	合计
外币金融资产：				
货币资金	40,244,208.73	63,908,335.65		104,152,544.38
应收账款	8,472,506.14	4,574,044.95		13,046,551.09
预付账款	2,299,716.71	4,792,914.77	79,645.75	7,172,277.23
小计	51,016,431.58	73,275,295.37	79,645.75	124,371,372.70
外币金融负债：				

应付账款	5,317,061.05	3,562,200.61		8,879,261.66
合同负债	26,879,047.60	36,286,130.70	247,082.73	63,412,261.03
小计	32,196,108.65	39,848,331.31	247,082.73	72,291,522.69
净额	18,820,322.93	33,426,964.06	-167,436.98	52,079,850.01

### ③敏感性分析:

截止 2024 年 06 月 30 日, 对于本公司各类美元等金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 520.80 万元 (2023 年度约 434.55 万元)。

## 2) 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系, 对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计, 保障银行授信额度充足, 满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限, 特别约定提前还款条款, 合理降低利率波动风险。

## 3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险, 主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险, 采取了优化设计结构, 提升产品品质等措施规避该风险。

## 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	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			404,572.09	404,572.09
（七）应收款项融资			98,170,472.08	98,170,472.08
持续以公允价值计量的资产总额			98,575,044.17	98,575,044.17
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据****3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

本公司持续第三层次公允价值计量的项目为建信信托计划，公允价值按预期收益率为依据确认；应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

**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****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、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

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
宝钛集团有限公司	陕西宝鸡	钛材生产	75,348.73 万元	47.70%	47.70%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西有色金属控股集团有限责任公司。

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（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
宝鸡钛业股份有限公司	同一母公司
陕西泰乐节能技术服务有限公司	同一母公司
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	同一母公司
陕西有色天宏瑞科硅材料有限责任公司	受同一实质控制人控制
西安宝色新科技有限公司	本公司持有其 19.90%的股权
宝钛金属复合材料有限公司	同一母公司
西安宝钛航空材料有限公司	母公司间接控制的公司

其他说明



## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝钛金属复合材料有限公司	向关联人采购复合材料等原材料	11,066,290.04	60,000,000.00	否	39,925,978.94
宝鸡钛业股份有限公司	向关联人采购钛、锆、镍等原材料	97,813,853.99	190,000,000.00	否	47,825,624.57
合计		108,880,144.03	250,000,000.00	否	102,204,065.80

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
陕西有色天宏瑞科硅材料有限公司	向关联人销售压力容器设备等	18,761,061.95	
合计		18,761,061.95	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝钛集团有限公司	20,000,000.00	2022年12月06日	2024年12月05日	否
宝钛集团有限公司	15,000,000.00	2022年12月06日	2024年12月05日	否
宝钛集团有限公司	15,000,000.00	2022年12月15日	2024年12月05日	否
宝钛集团有限公司	30,000,000.00	2022年06月17日	2025年06月16日	是
宝钛集团有限公司	20,000,000.00	2022年10月25日	2025年06月16日	是
宝钛集团有限公司	15,000,000.00	2023年01月17日	2024年01月16日	是
宝钛集团有限公司	20,000,000.00	2023年03月01日	2025年02月28日	否
宝钛集团有限公司	20,000,000.00	2023年03月10日	2024年12月05日	否
宝钛集团有限公司	10,000,000.00	2023年03月08日	2024年03月07日	是
宝钛集团有限公司	20,000,000.00	2023年03月28日	2024年03月24日	是
宝钛集团有限公司	10,000,000.00	2023年04月14日	2024年04月13日	是

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	954,896.00	1,190,314.00

**(8) 其他关联交易**

公司于2023年12月6日召开第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司拟与关联方签订销售合同暨关联交易的议案》，公司与关联方西安宝钛航空材料有限公司（以下简称“西安宝钛”）签订《采购合同（钛管道）》，西安宝钛向公司采购一批钛管道，用于挪威国家石油公司浮式平台储油船项目，合同总金额180.014万美元。具体内容详见公司于2023年12月6日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于拟与关联方签订销售合同暨关联交易的公告》（公告编号：2023-071）

鉴于西安宝钛业务所需，2024年4月22日-2024年7月24日，公司与西安宝钛就上述《采购合同（钛管道）》签订4项增补合同，合同总金额为30.62万美元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》的相关规定，上述关联交易合同金额未达到董事会审议及披露标准。截至目前，上述合同正在履行中。

2024年4月22日，公司与西安宝钛签订了《采购合同（钛管道）》，西安宝钛向公司采购一批钛管道，用于荷兰壳牌石油公司相关石化项目，合同总金额3.15万美元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》的相关规定，该关联交易合同金额未达到董事会审议及披露标准。截至目前，上述合同正在履行中。

**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	陕西有色天宏瑞科硅材料有限责任公司	11,050,000.00	552,500.00		

**(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	宝鸡钛业股份有限公司	107,419,260.27	29,631,716.23
应付账款	宝钛集团有限公司		3,117,053.46

应付账款	宝钛金属复合材料有限公司	20,893,200.46	14,388,292.72
应付账款	西安宝色新科技有限公司		54,900.00
合同负债	陕西有色天宏瑞科硅材料有限责任公司		8,982,300.88
其他流动负债	陕西有色天宏瑞科硅材料有限责任公司		1,167,699.12

## 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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、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**

为充分调动公司员工的工作积极性，建立人才长效激励机制，增强公司的凝聚力和创造力，促进公司高质量健康持续发展，经公司于2023年1月16日召开的第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司建立企业年金计划的议案》，同意公司建立企业年金计划，在《宝钛集团有限公司企业年金实施细则》框架下，结合公司实际情况制定企业年金实施细则，并授权公司管理层按照国家有关规定办理具体事宜。

**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）	347,637,101.76	245,587,137.41
1至2年	92,412,244.37	59,417,123.32
2至3年	79,190,584.76	74,524,122.93
3年以上	141,858,518.12	130,820,589.49
3至4年	26,403,689.09	32,307,094.53
4至5年	41,183,804.62	21,588,642.97
5年以上	74,271,024.41	76,924,851.99
合计	661,098,449.01	510,348,973.15

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	76,963,861.25	11.64%	76,963,861.25	100.00%	0.00	78,840,082.25	15.45%	77,089,081.90	97.78%	1,751,000.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	584,134,587.76	88.36%	82,943,843.78	14.20%	501,190,743.98	431,508,890.90	84.55%	66,364,847.27	15.38%	365,144,043.63

账款										
其中：										
组合 1	584,134,587.76	88.36%	82,943,843.78	14.20%	501,190,743.98	431,508,890.90	84.55%	66,364,847.27	15.38%	365,144,043.63
合计	661,098,449.01	100.00%	159,907,705.03	24.19%	501,190,743.98	510,348,973.15	100.00%	143,453,929.17	28.11%	366,895,043.98

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
青海盐湖镁业有限公司	28,544,653.05	28,544,653.05	28,544,653.05	28,544,653.05	100.00%	破产重组
东明华谊玉皇新材料有限公司	14,896,966.00	14,896,966.00	14,896,966.00	14,896,966.00	100.00%	无可执行财产
内蒙古盛嘉科技化工有限公司	689,345.00	689,345.00	689,345.00	689,345.00	100.00%	无可执行财产
四川瑞能硅材料有限公司	571,132.00	571,132.00	571,132.00	571,132.00	100.00%	破产清算
北京艾路浦科技发展有限公司	34,137,986.20	32,386,985.85	32,261,765.20	32,261,765.20	100.00%	涉诉
合计	78,840,082.25	77,089,081.90	76,963,861.25	76,963,861.25		

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	347,637,101.76	17,381,855.09	5.00%
1—2年	92,402,899.37	9,240,289.94	10.00%
2—3年	79,190,584.76	15,838,116.95	20.00%
3—4年	19,773,688.59	5,932,106.58	30.00%
4—5年	21,157,676.11	10,578,838.06	50.00%
5年以上	23,972,637.17	23,972,637.17	100.00%
合计	584,134,587.76	82,943,843.78	

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	77,089,081.90	1,751,000.35	1,876,221.00			76,963,861.25
按组合计提预期信用损失的应收账款	66,364,847.27	16,578,996.51				82,943,843.78
合计	143,453,929.17	18,329,996.86	1,876,221.00			159,907,705.03

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
华崢进出口（桐乡）有限公司	73,360,004.00	3,402,000.00	76,762,004.00	10.01%	3,838,100.20
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	62,018,053.10		62,018,053.10	8.09%	14,282,585.25
浙江石油化工有限公司	30,214,106.86	15,735,000.00	45,949,106.86	5.99%	2,297,455.34
内蒙古大全新能源有限公司	24,850,000.00	24,850,000.00	49,700,000.00	6.48%	2,485,000.00
新疆东部合盛硅业有限公司	39,510,000.00	8,050,000.00	47,560,000.00	6.20%	2,561,000.00
合计	229,952,163.96	52,037,000.00	281,989,163.96	36.77%	25,464,140.79

## 2、其他应收款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,312,900.78	9,107,521.86
合计	6,312,900.78	9,107,521.86

**(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
往来款	46,017.10	45,717.10
备用金	2,649,356.09	1,082,261.09
保证金	4,587,142.87	9,077,082.94
其他	955,593.68	960,676.06

合计	8,238,109.74	11,165,737.19
----	--------------	---------------

## 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）	4,567,819.14	7,346,946.59
1至2年	1,304,348.00	1,564,848.00
2至3年	790,098.00	690,098.00
3年以上	1,575,844.60	1,563,844.60
3至4年	167,830.00	167,830.00
4至5年	100,000.00	100,000.00
5年以上	1,308,014.60	1,296,014.60
合计	8,238,109.74	11,165,737.19

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,238,109.74	100.00%	1,925,208.96	23.37%	6,312,900.78	11,165,737.19	100.00%	2,058,215.33	18.43%	9,107,521.86
其中：										
组合1	8,238,109.74	100.00%	1,925,208.96	23.37%	6,312,900.78	11,165,737.19	100.00%	2,058,215.33	18.43%	9,107,521.86
合计	8,238,109.74	100.00%	1,925,208.96	23.37%	6,312,900.78	11,165,737.19	100.00%	2,058,215.33	18.43%	9,107,521.86

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
组合1	8,238,109.74	1,925,208.96	23.37%
合计	8,238,109.74	1,925,208.96	23.37%

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	2,058,215.33			2,058,215.33
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	133,006.37			133,006.37
2024 年 6 月 30 日余额	1,925,208.96			1,925,208.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,058,215.33		133,006.37			1,925,208.96
合计	2,058,215.33		133,006.37			1,925,208.96

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

内蒙古大全新能源有限公司	转为履约保证金	800,000.00	1-2年	9.71%	80,000.00
住房公积金	其他	531,697.30	1年以内	6.45%	26,584.87
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	投标保证金	484,260.00	1年以内	5.88%	24,213.00
南京紫金研创科技发展有限公司	租房押金、装修保证金	432,499.00	1年以内, 2-3年	5.25%	84,372.65
浙江兴兴新能源科技有限公司	投标保证金	396,000.00	1年以内	4.81%	19,800.00
合计		2,644,456.30		32.10%	234,970.52

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	1,980,000.00		1,980,000.00	1,980,000.00		1,980,000.00
合计	1,980,000.00		1,980,000.00	1,980,000.00		1,980,000.00

#### (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		
宝鸡宁泰新材料有限公司	1,980,000.00						1,980,000.00	
合计	1,980,000.00						1,980,000.00	

#### (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												

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	915,741,307.45	773,045,623.98	902,457,278.00	762,127,470.88
其他业务	470,367.45	5,250.52	4,698,016.13	1,583,715.13
合计	916,211,674.90	773,050,874.50	907,155,294.13	763,711,186.01

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
压力容器	858,822,441.94	726,921,913.90	858,822,441.94	726,921,913.90
管道、管件	27,531,259.40	20,646,124.67	27,531,259.40	20,646,124.67
散件及其他	29,857,973.56	25,482,835.93	29,857,973.56	25,482,835.93
按经营地区分类				
其中：				
国内	897,529,128.17	759,613,683.01	897,529,128.17	759,613,683.01
国外	18,682,546.73	13,437,191.49	18,682,546.73	13,437,191.49
合计	916,211,674.90	773,050,874.50	916,211,674.90	773,050,874.50

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 1,235,776,565.58 元。

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

## 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
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）	1,989,390.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,241.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,928,139.66	
减：所得税影响额	890,089.63	
合计	5,040,681.97	--

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

根据 2023 年 9 月 3 日发布的《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），公司本期享受 5% 进项税加计抵减。

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	2.66%	0.1564	0.1564
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.1357	0.1357

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他