



江苏图南合金股份有限公司

2023 年半年度报告

公告编号：2023-027

2023 年 08 月

2023 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人万柏方、主管会计工作负责人袁锁军及会计机构负责人(会计主管人员)袁锁军声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

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.....	27
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 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
公司、本公司、图南股份	指	江苏图南合金股份有限公司
图南部件	指	沈阳图南精密部件制造有限公司
图南智造	指	沈阳图南智能制造有限公司
立枫投资	指	丹阳立枫投资合伙企业（有限合伙）
盛宇鸿图	指	丹阳盛宇鸿图创业投资合伙企业（有限合伙）
沈阳华秦	指	沈阳华秦航发科技有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏图南合金股份有限公司章程》
GB	指	中华人民共和国国家标准
GJB	指	中华人民共和国国家军用标准
AS9100D	指	航空、航天和国防组织的质量管理体系标准
两机	指	航空发动机和燃气轮机
热等静压	指	一种加工工艺，将制品放置到密闭的容器中，向制品施加各向同等的压力，同时施以高温，在高温高压的作用下，制品得以致密化
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末、期末	指	2023 年 6 月 30 日
年初、期初	指	2023 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	图南股份	股票代码	300855
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏图南合金股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	图南股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu ToLand Alloy Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ToLand		
公司的法定代表人	万柏方		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万捷	范路璐
联系地址	江苏省丹阳市凤林大道 9 号	江苏省丹阳市凤林大道 9 号
电话	0511-86165566	0511-86165566
传真	0511-86165938	0511-86165938
电子信箱	toland@toland-alloy.com	toland@toland-alloy.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 2022 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址	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》；巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	689,635,492.73	461,331,326.41	49.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	178,612,429.42	117,196,213.98	52.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	172,558,261.79	115,278,869.63	49.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,002,043.42	58,767,610.08	-212.31%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.30	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.30	50.00%
加权平均净资产收益率	11.26%	9.20%	2.06%
	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）	2,063,048,093.29	1,886,381,660.61	9.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,672,427,239.21	1,488,132,755.88	12.38%

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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,121,261.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	101,411.94	
减：所得税影响额	1,068,506.21	
合计	6,054,167.63	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目系代扣代缴个人所得税手续费返还。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）所属行业发展情况

报告期内，公司从事的主要业务属于先进金属材料行业，具体为高温合金、特种不锈钢等高性能合金材料及其制品的生产。

先进金属材料是新材料的重要组成部分，具备良好耐高温、耐蚀性能或某种特定的环境适应性，其下游客户主要分布在飞机、航空发动机、燃气轮机、核电装备等军品及高端民用产品制造领域；先进金属材料是国民经济关键领域和国防现代化的重要支撑，也是现代高新技术产业的重要物质基础和国际上竞争最为激烈的高技术新材料领域之一。

报告期内，随着航空发动机、燃气轮机、飞机等应用领域需求的增长及国家装备建设的加快推进，我国先进金属材料行业得到了持续稳步的发展，高温合金、特种不锈钢等高性能合金材料及其制品应用需求取得稳步增长。

（二）主要业务

报告期内，公司主营业务为高温合金、特种不锈钢等高性能合金材料及其制品的研发、生产和销售。公司拥有先进的特种冶炼、精密铸造、制管等装备，建立了特种熔炼、锻造、热轧、轧拔、铸造的全产业链生产流程，自主生产高温合金、精密合金、特种不锈钢等高性能特种合金材料，并通过冷、热加工工艺，形成了棒材、丝材、管材、铸件等较完整的产品结构，是国内少数能同时批量化生产变形高温合金、铸造高温合金（母合金、精密铸件）产品的企业之一。

（三）主要产品及其用途

报告期内，公司的主要产品包括铸造高温合金、变形高温合金、特种不锈钢等高性能合金材料及其制品，主要应用在包含航空发动机、燃气轮机、核电装备等军用及高端民用领域。

1、铸造高温合金

公司的铸造高温合金包含铸造高温合金母合金及精密铸件，产品主要应用于航空领域。铸造高温合金母合金是用铸造方法成型零件的一类高温合金，具有更高的合金化程度，更高的服役温度范围，应用领域更为广阔，可根据需要用于设计、制造出近终型或无余量的具有复杂结构和形状的高温合金铸件；精密铸件是应用于航空发动机、燃气轮机热端部分的关键部件，包括机匣类大型复杂薄壁结构件、涡轮转动及导向叶片、整体叶盘、导向器、扩压器等。

2、变形高温合金

变形高温合金是指可以进行热、冷变形加工，具有良好的力学性能和综合的强、韧性指标，具有较高的抗氧化、抗腐蚀性的一类高温合金。公司生产的变形高温合金可通过冷、热加工工艺，形成棒材、丝材、带材、管材等型材，产品主要应用于航空、核电、燃气轮机、石油化工等领域。

3、特种不锈钢

特种不锈钢是指在化学成分上含高镍、高铬、高钼的一种高合金不锈钢。与普通不锈钢相比，特种不锈钢具有更加优秀的耐高温或者耐腐蚀性能。公司生产的特种不锈钢主要以棒材和无缝管材为主，特种不锈钢棒材主要应用于航空、交通运输、船舶及核电等领域；特种不锈钢无缝管材主要应用于航空发动机的各类导管、输油管线，以及飞机机身的液压管线等部件的制造。

（四）经营模式

公司建立了独立的采购、生产、销售及质量监控模式，主要通过生产销售铸造高温合金、变形高温合金、特种不锈钢等高性能合金材料及其制品实现盈利。报告期内未发生较大变化。

1、采购模式

公司的采购模式分为合格供应商采购和市场竞争价采购两种：针对军品和高端民品订单，公司在《合格供应商名录》范围内采购品质纯净、质量稳定的生产用原辅材料；针对部分民品订单，公司采用市场竞争价采购模式，在确保原材料品质的前提下，优先考虑报价更低的供应商，合理控制生产成本。

2、生产模式

公司采取“按订单生产”为主、“按计划生产”相辅的生产模式，通过 ERP 系统计算采购需求，实现快速、低成本、高弹性的供应链交付。对于航空发动机、燃气轮机和核电装备等行业固定客户采用“按订单生产”模式，制造部根据接到的订单制作生产计划，并根据生产计划严格按照公司的生产控制程序和质量控制体系安排生产；对于民用产品采取“按订单生产”、“按计划生产”相结合的模式，制造部根据接到的订单制作生产计划，同时根据历年的产品销量、前期的市场调研准备一定的在制品以及存货，进行市场化销售。

为了减少不必要的资本性支出，充分利用周边企业资源，公司适量开展了部分委托加工业务。报告期内，该类委托加工业务主要包括部分产品的委外锻造、轧制，铸件的热等静压、尺寸加工，管坯的穿孔、镗孔，以及因客户要求必须由第三方出具报告的部分检测项目等。委外加工工序系标准化工序，不存在对外协加工单位的技术依赖，公司制订了严格的保密措施，不存在泄露国家秘密或公司技术秘密的情形；委外检测项目主要为部分新产品开发过程中技术指标的检测，公司均系委托具有相关资质的单位进行检测，且公司与其签订有《保密协议》，报告期内未发生技术泄密的情况。

3、销售模式

（1）直销模式

直销模式即公司与客户签署销售合同或订单，直接将产品销售给客户的销售模式，具体分为飞机和航空发动机、核电装备及燃气轮机民用产品、其他一般民品销售三种类型。

飞机、航空发动机产品销售：一类为按照年度订货计划下达的订单，公司进行组织生产和销售；另一类为通过承担新产品、新技术的配套研制任务，研制成功后依次进入小批量供货、批量供货阶段。研制产品经过考核长试进入定型生产阶段后，配套研制单位通常不会进行更换。公司开展军品业务严格按照军品管理要求，研制、试制、批产等程序均经过设计所、主机厂及用户代表认证，程序合法，军品合同的取得系公司通过军品业务流程，自身技术及产品质量优势获得的业务成果，双方签订的销售合同亦对各方的权利、义务进行了详尽的约定。

核电装备及燃气轮机民用产品销售系公司通过相关认证并获得合格供应商资质后，按照年度订货计划组织生产和销售。

一般民品销售系公司根据客户的信誉、利润率等综合因素选择性接单，组织生产和销售。

（2）经销模式

报告期内，公司经销模式全部为买断式经销，采用经销模式销售的终端客户类型主要分为两种：部分燃气轮机及核电装备制造企业和部分小型民用产品终端客户。

终端客户中部分燃气轮机及核电装备制造企业为提高采购效率，采用间接采购的方式，向贸易商（即公司经销商）授予相关资质令其向终端客户合格供应商名录中的合格供应商采购特定产品，因公司已进入合格供应商名录，进而通过经销商实现对燃气轮机及核电装备制造企业的最终销售。

针对部分小型民品终端客户，其主体用量小，通过经销商模式，可以提高整体销售效率。

（3）公司销售定价

公司主要采取产品成本加成方式，即以电解镍等金属现货市场价格为基础，上浮一定比例的加工费，同时参考市场行情、客户的需求量、是否长期客户、付款条件、战略合作等因素予以适当调整。

报告期内，公司军品与民品的销售定价原则均采用成本加成方式，军品与民品销售定价依据不完全一致，主要区别为军品价格需经军品客户审价后确定，公司军品销售流程均严格按照军品客户的要求进行。

4、质量监控模式

为保证公司产品的可靠性以及质量稳定性，公司依据质量管理体系要求（GB/T19001）、国军标质量管理体系要求（GJB9001C）、武器装备质量管理条例、航空航天质量管理体系要求、质量管理手册等文件作为质量管理的纲领性文件，制定了《文件控制程序》《管理评审控制程序》《生产过程控制程序》《产品检验控制程序》等共计 22 项公司程序文件，以及《过程监视与评价管理制度》《公司质量控制考核规范》《计量器具管理及考核规定》等共计 20 项管理规范制度，形成了系统的质量管理体系。在此基础上，公司对供应部、质量管理部、生产设备部、技术部以及冶炼、棒丝、铸件、管材等各制造部门分别制定了各自的工作流程制度及各项质量考核制度。公司的质量管理体系已通过 GB/T19001-2016 质量管理体系认证、AS9100D 航空航天质量管理体系认证和 IATF 16949：2016 汽车质量管理体系认证。

（五）公司所处的行业地位

公司是一家专注于高温合金、特种不锈钢等高性能合金材料及其制品的研发、生产和销售，致力于为航空发动机、燃气轮机、核电装备等军用及高端民用装备制造领域提供产品和服务的高新技术企业，是国内少数能同时批量化生产变形高温合金、铸造高温合金（母合金、精密铸件）产品的企业之一。

公司掌握高温合金材料的超纯净熔炼、近净型熔模精密铸造技术、高精度无缝管材制造等关键核心技术，为航空发动机、燃气轮机高端装备制造提供超纯净镍基高温合金等重要原材料，为阳江、田湾、福清等核电站的建设提供堆内构件和驱动机构材料，为航空发动机配套科研、生产大型复杂薄壁高温合金结构件，为飞机、航空发动机配套科研、生产高温合金和特种不锈钢无缝管。通过多年的积累和发展，已成为国内高温合金产品的主要生产企业之一，国内航空发动机用大型复杂薄壁高温合金结构件的重要供应商，国内飞机、航空发动机用高温合金和特种不锈钢无缝管材的主要供应商。

（六）公司主要产品的竞争状况

公司产品主要应用于航空发动机、燃气轮机、核电装备等军用及高端民用领域。出于国防安全以及国家竞争地位的考虑，发达国家对我国相关领域的技术和产品实行封锁，因此，公司在国内市场的相关应用领域与国际竞争对手没有直接竞争关系。公司主要产品在国内的竞争状况具体如下：

1、铸造高温合金系列产品

公司生产的铸造高温合金母合金主要出售给国内航空发动机厂商用于其生产精密铸件。依托国际先进的熔炼装备，公司针对性地开展了高温合金熔炼技术攻关，形成了原料预处理、高纯度钙质坩锅打结与冶炼、复合脱 S 等多项原始创新技术，实现了超纯净高温合金熔炼的技术集成。利用超纯净高温合金熔炼技术，公司成功制备出低 S、低 O 含量的高温合金，处于国内行业先进水平，在航空行业获得广泛应用和一致好评。

公司在引进国际先进工艺的基础上实现了技术再创新，建立了完善的大型复杂薄壁件的精密铸造体系，形成了先进的近净型熔模精密铸造技术，在国内率先实现直径大于 1,000mm、壁厚小于 2mm 的大型高温合金精铸件批量生产，铸件尺寸精度高、加工余量小、壁厚薄，形成了为航空发动机制造企业稳定供货的能力。同时，公司也是国内少数既生产铸造高温合金母合金又生产大型高温合金复杂薄壁精密铸件的企业之一，形成了大型高温合金复杂薄壁精密铸件全产业链系统，产品质量、成本控制能力较强。

2、变形高温合金系列产品

公司的变形高温合金系列产品主要为棒材、丝材、管材，公司特种冶金、锻造、拉丝、制管等工序形成的专业变形高温合金棒、丝、管材产线，对于交付周期严苛的客户有着较强的吸引力。同时，公司的棒、丝、管材产线覆盖的规格范围广，形成了品种多、批量小、结构复杂产品的生产管理优势和协同供货能力，配套工程、解决用户需求的能力相对较强，增强了用户粘性。

3、特种不锈钢系列产品

航空用不锈钢无缝管材合格率低一直是困扰国内航空企业的难题，公司摒除传统制管工艺的不足之处，开展了高精度无缝管材制造技术开发和技术创新，形成了超纯净管坯冶炼、近零缺陷冷加工变形、真空及高纯氢气氛无氧化热处理、超声波

脱脂、自动化无损探伤等全流程制管工艺的技术集成，制造出综合性能稳定、质量优异的高品质不锈钢无缝管材。公司提供的材料产品大幅度提高了下游行业终端产品的服役性能，产品质量获得了用户的认可，在国内航空管材市场上占据突出的市场地位。

（七）主要的业绩驱动因素

1、国家政策的支持

先进金属材料行业是国家重点支持的产业之一，其下游客户主要分布在飞机、航空发动机、燃气轮机、核电装备等军品及高端民用产品制造领域，所属行业均为国家政策重点支持行业。先进金属材料是这些下游产品的重要组成部分，因此先进金属材料行业在未来很长一段时间内还将继续受到资金和政策等方面的大力支持。

2、先进金属材料应用范围的扩展带来的市场扩张

高温合金等先进金属材料已经广泛应用在航天航空发动机、燃气轮机、核电、汽车增压涡轮、石油化工、玻璃制造、原子能工业等产业领域，从而使先进金属材料的市场得到扩张。随着先进金属材料技术水平的提升以及新型的高温合金材料的不断开发，高温合金材料的性能水平、品种多样性等多个方面均有了长足的进步，应用领域也从单一走向多元化。

3、中国航空航天产业的快速发展带动高温合金的需求

我国全面启动实施的“两机专项”，将推动大型客机发动机、先进直升机发动机、重型燃气轮机等产品的研制，逐步建立航空发动机和燃气轮机自主创新的基础研究、技术与产品研发和产业体系。航空发动机和燃气轮机应用高温合金材料的比例较高，其发展对于高温合金材料行业需求起到最主要的推动作用，未来随着我国航空航天等领域需求快速增长及国产化趋势加速，高温合金市场面临着较大的需求增长空间和进口替代空间。

4、稳定和威胁并存的国际环境

目前世界保持总体和平稳定的基本态势，新兴大国和发展中国家经济实力、国际地位和国际影响力显著增强，世界多极化前景更加明朗，为中国航空工业的发展提供了良好的国际环境。与此同时，围绕国际秩序、综合国力、地缘政治等的国际战略竞争日趋激烈，发达国家与发展中国家、传统大国与新兴大国矛盾不时显现，局部冲突和动荡频发，主要国家加紧调整安全和军事战略，加快军事改革步伐，大力发展军事高新技术，国际军事竞争日趋激烈。因此，持续发展航空工业也是我国保障国防安全的战略需求。

二、核心竞争力分析

（一）市场优势

1、客户优势

经过多年的稳健经营，公司凭借可靠的产品品质和领先的技术实力，在军用和高端民用领域都积累了丰富的优质客户资源。军品领域，公司与国内航空发动机主要生产厂商集团 A、集团 B 及其下属多家企业建立起了长期稳定的合作关系，成为其多年的优秀供应商；高端民品领域，公司已入选上海电气电站设备有限公司汽轮机厂、上海第一机床厂有限公司等国内大型企业的合格供应商名录，且均保持了良好的合作关系。公司主要下游客户在其所处行业均占据市场优势地位，产品需求稳定、可预期，为本公司后续业务发展提供了可靠保障。另一方面，在与公司下游优质客户的长期合作过程中，公司根据客户设置的全面而严格的专业技术标准，不断提高产品品质、优化产品结构，并在此基础上积极投入行业前沿技术的研发和工艺装备的改进，同时参与客户新技术的配套开发，从而形成良性循环，进一步促进公司的成长。

2、资质认证齐全

公司的产品主要应用于飞机、航空发动机、燃气轮机及核电装备等领域，由于产品和应用领域的特殊性，要求供应商必须取得相应资质和认证方可参与产品的研制和生产。军品领域，航空发动机用高温合金材料及其部件的制造属于武器装备科研生产活动的经营范围，需要通过严格审查取得相关资格；民品领域，企业取得第三方质量体系认证为航空产品供方市场

准入的先决条件之一。目前公司已经取得了军工资质及《航空航天质量管理体系认证证书》等资质证书，是国内少数几家同时拥有军民资质认证且能够稳定、及时、高质量完成产品交付的高温合金生产企业之一。

（二）技术和研发优势

公司通过加大研发投入、建设研发机构与平台，联合国内相关企业、高校、院所等成立产学研联盟，开展产、学、研、用合作创新，先进技术引进消化、吸收再创新等系列措施，形成了自主创新为主、合作创新为辅的创新机制；公司以项目牵头，以公司技术人员与外部技术人才相结合，采用“帮、传、带、学”的方式培养技术研发团队，建立了人才培养机制。实现了产品与技术的持续创新，形成了“预研一代、研制一代和生产一代”的技术和产品开发体系。在高效的研发体制下，公司研发团队为公司长期持续发展提供了充足的技术储备，掌握了超纯净高温合金熔炼技术、组织均匀性控制技术、近净型熔模精密铸造技术、高精度无缝管材制造技术等多方面的核心技术。截至报告期末，公司累计获得国家发明专利授权 39 项，实用新型专利授权 12 项。

（三）高温合金系列产品全产业链优势

高温合金是先进金属材料中的重要组成部分，技术含量较高，产品工艺相对复杂。经过多年发展，公司目前已成为国内高温合金生产企业中少数同时具备生产铸造高温合金母合金、精密铸件、变形高温合金产品的全产业链工业化生产能力的企业。全产业链生产能力的建设，有效地保证了产品的高质量和生产效率，内部各工序的高效协同有效地降低了产品制造成本。公司可以同时为客户提供高温合金材料和终端制品，既可以实现客户高质量产品标准的要求，也满足了用户配套工程的需求，增强了客户对公司产品的需求粘性。

（四）产品差异化优势

公司针对军品的多品种、小批量采购特性，有效的发挥了全产业链的优势，秉持“人无我有、人有我精”的“专、精、特”市场差异化竞争模式，形成了具有高品质、高精度和专业化产线等特点的生产方式。通过专注于行业内细分市场，形成了细分领域的技术制高点；对技术质量要求高的产品进行产业化，开发出最适合用户的产品，将技术优势转化为质量优势，保持产品差异化优势。

（五）质量控制优势

为保证公司产品的可靠性以及质量稳定性，公司依据质量管理体系要求（GB/T19001）、国军标质量管理体系要求（GJB9001C）、武器装备质量管理条例、航空航天质量管理体系要求、质量管理手册等文件作为质量管理的纲领性文件，制定了《文件控制程序》《管理评审控制程序》《生产过程控制程序》《产品检验控制程序》等共计 22 项公司程序文件，以及《过程监视与评价管理制度》《公司质量控制考核规范》《计量器具管理及考核规定》等共计 20 项管理规范制度，形成了系统的质量管理体系。在此基础上，公司对质量管理部、生产设备部、技术部以及冶炼、棒丝、铸件、管材等各制造部门分别制定了各自的工作流程制度及各项质量考核制度。公司的质量管理体系已通过 GB/T19001-2016 质量管理体系认证、AS9100D 航空航天质量管理体系认证和 IATF 16949: 2016 汽车质量管理体系认证。按照不同产品的质量控制体系要求，公司将各部门力量高效地服务于从生产准备到产品入库各个生产环节，保证了产品的高质量批量化生产，有效提升了公司的生产效率和产品成材率等，公司的盈利水平不断提高。

同时，公司利用民营企业高效的运营机制，主动出击，以技术服务获取市场。公司长期重视加强客户服务能力，形成了对接客户需求快速反应机制，在各主要市场区域都配置了包括售前、售中以及售后为主的专岗人员，以快速响应客户的相关需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	689,635,492.73	461,331,326.41	49.49%	主要为受下游客户需求增长影响，业务订单量增加所致。
营业成本	433,006,726.06	293,605,970.15	47.48%	主要为本期营业收入增长，直接材料、人工、制造费用等主营业务成本相应增加所致。
销售费用	3,824,266.97	3,412,122.97	12.08%	未发生重大变动。
管理费用	23,025,015.48	24,153,765.29	-4.67%	未发生重大变动。
财务费用	270,973.73	-919,934.21	129.46%	主要为银行借款增加产生的利息支出增加所致。
所得税费用	27,620,402.85	10,724,959.00	157.53%	主要为公司盈利增长所致。
研发投入	19,857,833.93	20,120,177.71	-1.30%	未发生重大变动。
经营活动产生的现金流量净额	-66,002,043.42	58,767,610.08	-212.31%	主要为业务订单量增加，为保证及时交付，存货备货增加，使得购买商品支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-128,352,801.10	-98,311,509.73	-30.56%	主要为上年同期投资净收回用于现金管理的闲置募集资金 3,000.00 万元，本期维持了期初的闲置募集资金现金管理规模所致。
筹资活动产生的现金流量净额	19,892,650.51	-17,004,567.54	216.98%	主要为本期银行借款净增加 3,062.45 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	-174,151,667.40	-56,179,294.80	-209.99%	主要为经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量综合影响的结果。

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						
铸造高温合金	346,751,858.30	188,580,781.35	45.62%	64.79%	69.76%	-1.59%
变形高温合金	212,145,054.75	150,483,116.56	29.07%	56.53%	60.72%	-1.84%
特种不锈钢	41,055,650.26	24,315,583.73	40.77%	-6.83%	-10.54%	2.45%
其他合金制品	72,258,799.33	63,379,965.24	12.29%	18.40%	12.03%	4.98%
分行业						
有色金属冶炼及压延加工	672,211,362.64	426,759,446.88	36.51%	49.03%	47.94%	0.47%
分地区						
境内	606,284,870.61	381,452,106.47	37.08%	47.26%	44.67%	1.12%

境外	65,926,492.03	45,307,340.41	31.28%	67.59%	82.71%	-5.68%
分销售模式						
直销模式	620,046,042.82	380,914,196.52	38.57%	49.99%	48.41%	0.66%
经销模式	52,165,319.82	45,845,250.36	12.12%	38.55%	44.13%	-3.40%

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
公允价值变动损益	1,128,332.26	0.55%	为利用闲置募集资金进行现金管理，购买的结构性存款计入交易性金融资产，其公允价值变动的影响额。	否
资产减值	-7,808,984.59	-3.79%	主要为按照会计政策计提的应收款项、其他应收款信用减值损失及计提的存货跌价准备。	否
营业外支出	100,000.00	0.05%	为建设项目青苗补偿费用。	否
其他收益	7,222,673.84	3.50%	主要为本期与日常活动相关的政府补助。	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	235,342,254.76	11.41%	412,275,164.23	21.86%	-10.45%	货币资金期末金额比期初减少 42.92%，主要为本期产销增加，相应存货备货增加以及图南智造建设项目按计划持续投入所致。
应收账款	184,086,091.84	8.92%	125,739,637.91	6.67%	2.25%	应收账款期末金额比期初增长 46.40%，主要为本期销售额增长，对应增长的应收账款尚在信用期内所致。
存货	478,370,406.25	23.19%	394,945,084.24	20.94%	2.25%	未发生重大变动。
固定资产	462,786,066.74	22.43%	384,131,972.34	20.36%	2.07%	未发生重大变动。
在建工程	85,755,294.00	4.16%	82,006,905.33	4.35%	-0.19%	未发生重大变动。
使用权资产	2,145,739.85	0.10%	2,761,896.89	0.15%	-0.05%	未发生重大变动。
短期借款	84,733,997.33	4.11%	104,109,450.00	5.52%	-1.41%	未发生重大变动。
合同负债	21,617,681.96	1.05%	71,578,025.29	3.79%	-2.74%	合同负债期末金额比期初减少 69.80%，主要为按照合同约定陆续完成产品交付，合同负债相应结转收入所致。

长期借款	50,000,000.00	2.42%	0.00	0.00%	2.42%	主要为公司根据资金需求向银行贷款所致。
租赁负债	521,901.79	0.03%	1,180,466.05	0.06%	-0.03%	租赁负债期末金额比期初减少 55.79%，主要为按照合同约定支付厂房租金所致。
应收票据	103,211,385.67	5.00%	26,621,574.02	1.41%	3.59%	应收票据期末金额比期初增长 287.70%，主要为本期销售收款收到的商业承兑汇票增加所致。
应收款项融资	130,234,133.39	6.31%	80,570,746.21	4.27%	2.04%	应收款项融资期末金额比期初增长 61.64%，主要为本期销售收款收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	10,485,896.05	0.51%	1,633,809.41	0.09%	0.42%	预付款项期末金额比期初增长 541.81%，主要为本期产销增加，公司相应加大原材料采购量所致。
其他流动资产	6,604,713.15	0.32%	18,783,046.25	1.00%	-0.68%	其他流动资产期末金额比期初减少 64.84%，主要为期初留抵的增值税进项税本期逐步抵扣减少所致。
应交税费	16,902,420.56	0.82%	4,380,117.50	0.23%	0.59%	应交税费期末金额比期初增长 285.89%，主要为盈利增长，相应的企业所得税费用增长所致。
其他应付款	1,873,033.67	0.09%	1,004,185.95	0.05%	0.04%	其他应付款期末金额比期初增长 86.52%，主要为待付费用增加所致。
其他流动负债	2,810,298.65	0.14%	8,992,368.48	0.48%	-0.34%	其他流动负债期末金额比期初减少 68.75%，主要为合同负债随产品交付相应结转收入，待转销项税相应结转应交税费所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	120,380,266.67	1,128,332.26						121,508,598.93
4.其他权益工具投资	45,600,000.00							45,600,000.00

金融资产小计	165,980,266.67	1,128,332.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,108,598.93
应收款项融资	80,570,746.21				251,090,660.12	201,427,272.94		130,234,133.39
其他非流动金融资产	40,000,000.00							40,000,000.00
上述合计	286,551,012.88	1,128,332.26	0.00	0.00	251,090,660.12	201,427,272.94	0.00	337,342,732.32
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（元）	受限原因
货币资金	21,491,355.27	应付票据保证金
应收票据	2,314,120.50	已背书未到期的商业承兑汇票
合计	23,805,475.77	

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
128,352,801.10	200,709,388.80	-36.05%

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）
------	------	-----------	----------	----------	----------------	------	------	------	---------------	-----------------	----------	----------

航空用中小零部件自动化加工产线建设项目	自建	是	航空、航天器及设备制造-零部件制造	41,885,508.09	139,083,117.96	自筹	98.23%	不适用	0.00	不适用	2021年11月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司投资建设航空用中小零部件自动化加工产线项目的公告》（公告编号：2021-086）；《关于全资子公司投资建设航空用中小零部件自动化加工产线项目的进展公告》（公告编号：2022-002）
年产1,000万件航空用中小零部件自动化产线建设项目	自建	是	航空、航天器及设备制造-零部件制造	45,099,775.01	45,099,775.01	自筹	5.96%	不适用	0.00	不适用	2022年12月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司投资建设年产1,000万件航空用中小零部件自动化产线项目的公告》（公告编号：2022-053）；《关于全资子公司投资建设年产1,000万件航空用中小零部件自动化产线项目的进展公告》（公告编号：2023-019）
合计	--	--	--	86,985,283.10	184,182,892.97	--	--	不适用	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源

其他	120,000,000.00	1,128,332.26						121,508,598.93	募集资金 闲置部分
其他	130,234,133.39			251,090,660.12	201,427,272.94			130,234,133.39	自有资金
其他	45,600,000.00							45,600,000.00	自有资金
其他	40,000,000.00							40,000,000.00	自有资金
合计	335,834,133.39	1,128,332.26	0.00	251,090,660.12	201,427,272.94	0.00	0.00	337,342,732.32	--

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	46,805.97
报告期投入募集资金总额	1,464.06
已累计投入募集资金总额	27,271.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏图南合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]804号）核准，公司首次公开发行新股人民币普通股（A股）5,000万股，发行价格为10.51元/股，募集资金总额为52,550.00万元，扣除发行费用5,744.03万元后，募集资金净额为46,805.97万元。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年7月20日对公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具了“苏亚验[2020]13号”《验资报告》。

截至2023年6月30日，公司本次募集资金已累计使用27,271.07万元（含置换前期预先投入部分），尚未使用的募集资金余额共13,818.25万元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款1,818.25万元，购买银行结构性存款产品12,000.00万元。

(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											

年产 1,000 吨超纯净高性能高温合金材料建设项目	否	18,250.00	18,250.00		11,948.10	65.47%	2022 年 12 月 25 日	1,137.50	1,137.50	是	否
年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目	否	25,820.00	25,820.00	1,464.06	13,580.51	52.60%	2023 年 07 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
企业研发中心建设项目	否	2,735.97	2,735.97		1,742.46	63.69%	2022 年 12 月 25 日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,805.97	46,805.97	1,464.06	27,271.07	--	--	1,137.50	1,137.50	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	46,805.97	46,805.97	1,464.06	27,271.07	--	--	1,137.50	1,137.50	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	<p>募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）未达到预计收益的情况和原因：</p> <p>1、年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目：截至本报告期末，该项目仍处于建设期，未达到正常运营条件。</p> <p>（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p> <p>2、企业研发中心建设项目：项目投资主要用于研发中心的研发设备购置，项目建设完成后，有利于巩固提高公司在行业竞争中的持续创新能力和技术领先水平，以适应公司快速稳健发展的要求，其效益体现在为公司产品改良或新品研制等工作提供技术支撑与服务，无法单独核算效益。</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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>为进一步提高募投项目“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”规划和建设布局的合理性，公司于 2021 年 2 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于变更“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”实施地点及部分建设内容的议案》：项目实施具体用地变更为原规划建设用地（土地使用权证为“苏（2020）丹阳市不动产权第 0019727 号”）以及公司以自有资金新增购置的土地（毗邻现有厂区建筑，土地</p>										

	<p>使用权证为“苏（2021）丹阳市不动产权第 0003243 号”；项目新建建筑面积变更为 20,960 平方米，较原规划新建建筑面积 4,420 平方米增加了 16,540 平方米，增加建筑工程投资约 2,700 万元，占项目原投资总额比例 10.46%，增加建筑工程投资部分由公司自有资金进行补足。本次变更除实施地点和部分建设内容变更外，项目建设背景、实施主体、实施方式、募集资金投资总额及经济效益预测仍与公司前期披露的相关内容一致。2022 年 11 月，前述不动产权证“苏（2020）丹阳市不动产权第 0019727 号”及“苏（2021）丹阳市不动产权第 0003243 号”因新建建筑厂房竣工验收合并办理了不动产权证，证书编号为“苏（2022）丹阳市不动产权第 5016990 号”。</p> <p>公司独立董事对该事项发表了明确同意意见，监事会同意公司本次变更部分募投项目实施地点及部分建设内容，保荐机构民生证券股份有限公司对该事项出具了无异议的核查意见。</p> <p>具体内容详见公司 2021 年 2 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更“年产 3,300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目”实施地点及部分建设内容的公告》（公告编号：2021-036）及相关文件。</p>
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>2020 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资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 1,740.48 万元置换预先投入募投项目的自筹资金 1,304.58 万元和支付的发行费用 435.90 万元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“苏亚鉴[2020]46 号”《关于江苏图南合金股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》，公司保荐机构民生证券股份有限公司同意公司本次以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。</p> <p>具体内容详见公司 2020 年 10 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2020-028）及相关文件。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、项目实施出现募集资金结余的金额： 2022 年 12 月 26 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议，2023 年 1 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行股票募投项目“年产 1,000 吨超纯净高性能高温合金材料建设项目”和“企业研发中心建设项目”已达到预定可使用状态，为合理配置资金，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将上述募投项目结项并将节余募集资金 8,352.56 万元（最终金额以资金转出当日银行结息金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。公司独立董事对该事项发表了明确同意意见，保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。</p> <p>具体内容详见公司 2022 年 12 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-052）及相关文件。</p> <p>截至 2023 年 1 月 29 日，公司已将实际节余的募集资金 8,362.13 万元（资金转出当日银行结息金额）转出至公司基本账户，永久补充流动资金，相关募集资金账户已注销，对应的《募集账户三方监管协议》亦随之终止。</p> <p>2、项目实施出现募集资金结余的原因： （1）公司在实施上述募投项目过程中，坚持专款专用、科学合理、高效节俭的原则，在保障项目质量和进度的前提下，严把采购环节关，通过加强市场调研、商务谈判并采取询价比价、招投标等方式合理降低采购成本费用。 （2）在国内外前期大环境形势严峻的情况下，本着高效节俭的原则，在保障项目质量的前提下，公司对“年产</p>

	<p>1,000 吨超纯净高性能高温合金材料建设项目”中部分计划采购的进口设备（主要为真空感应炉、真空时效热处理炉）进行了国产替代，降低采购成本 4,900 余万元，合理配置了资源，最大限度节约了项目资金，提高了募集资金使用效率。</p> <p>（3）“企业研发中心建设项目”中一台进口检测设备，未能最终实现采购。通过项目在建设期的沟通和了解，国内目前已有多个套同类型设备可以提供对外检测服务，未来，公司将通过委外检测的方式满足研发工作中相关的检测需求。</p> <p>（4）上述结项募投项目节余资金中包含了项目尚未支付的合同金额，主要为部分设备的验收款及质保金，具体情况为：上述结项募投项目相关设备均已安装调试完成，由于部分设备尚处于验收阶段或在质保期内，根据合同约定未满足部分设备验收款或质保金的支付条件，因设备验收款及质保金支付时间周期较长，为提高资金使用效率、避免资金长期闲置，公司将上述募投项目结项并将节余资金永久补充流动资金，完成补流后在达到部分设备验收款或质保金支付条件时通过自有资金进行支付。</p> <p>（5）为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益；同时，募集资金在专户存放期间，取得了一定的利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 13,818.25 万元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款 1,818.25 万元，购买银行结构性存款产品 12,000.00 万元。该银行结构性存款产品安全性高，同时具备较好的流动性，不影响募集资金投资计划正常进行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	12,000	12,000	0	0
合计		12,000	12,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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、客户集中度较高的风险

我国航空航天行业高度集中的经营模式导致上游配套企业普遍具有客户集中的特征。公司生产的高性能合金材料及其制品已通过了多款航空发动机型号验证，成为了国内大型航空发动机制造厂商的主要供应商之一。公司与主要客户建立了良好稳定的合作关系，该等客户亦能够带来稳定的订单，但如果现有客户需求受国家国防政策变化的影响而大幅下降，则较高的客户集中度将对公司的经营产生一定的影响。为保证公司业务稳定发展，公司将持续加大对民品市场的开发力度。

2、军品市场开发风险

军品的研制均需经过立项、方案论证、工程研制、定型等阶段，从研制到实现销售的研发周期长、研发投入高、研发风险大。根据现行武器装备采购体制，通过定型批准的产品才可实现批量销售。公司已积极开展多项新技术、新产品的研发和创新，如果未来公司新产品的研发失败或者未能在规定期限内通过客户的论证或考核，将影响公司新产品作为定型产品的批量销售，对公司未来业绩增长带来一定影响。公司重点关注航空领域军品市场销售，未来将不断加强新型号、新产品的开发力度，形成多型号、多产品的配套；进一步降低新产品研发失败或者未能在规定期限内通过客户的论证或考核的风险。

3、许可资质丧失的风险

公司所从事的军品科研、生产和销售业务需要取得相应的军工资质，而上述资质根据相关规定和要求，需要定期审查或延

续审查，如果未来公司因政策调整等原因不能持续取得这些资格，则将面临重大风险。

报告期内，公司各项体系、证书资质许可运行正常。公司质量管理部为体系审核及证书维护的专业部门，定期接受主管部门关于新政策、新制度的贯标培训，及时向公司及各部门传达和贯彻落实各项新标准、新要求，保证公司各方面的管理水平及条件符合证书资质的审核要求，可降低许可证资质丧失的风险。

4、技术泄密的风险

高温合金行业是技术密集型行业，公司生产的高温合金产品技术含量高、开发难度大，已取得了多项发明专利、实用新型专利与非专利技术。虽然公司已建立了完善的保密管理制度，但若个别相关人员在有意或无意状态下，或者对外合作研发或委托生产过程中，泄露了公司个别重要的工艺、技术数据、研发成果或其他敏感信息，会给公司生产经营带来一定负面影响。应对技术泄密的风险，公司将不断完善公司保密管理制度，杜绝技术泄密事件的发生；建立科学合理的薪酬绩效考核制度、研发创新激励制度，保障技术研发人员的各项待遇，进一步增强技术人员的企业归属感，形成稳定的技术研发团队，进一步降低技术泄密的风险。

5、技术不能保持先进性的风险

公司专注于军工领域高端装备制造，具有核心研制生产能力，自主创新的多项技术填补了国内空白，部分产品实现了进口替代。高温合金行业涉及真空冶炼、二次重熔、热处理、压延加工等多学科交叉，产业链长、产品系列多、生产技术复杂，产业发展涉及产、学、研、用各个环节，其研究发展不仅受各相关学科发展水平的制约，而且受到相关学科成果集成能力的约束。尽管公司一直致力于科技创新，力争保持在超纯净高温合金熔炼技术等核心技术的领先优势，但不排除国内外竞争对手或潜在竞争对手率先在上述领域取得重大突破，而推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，从而使本公司的产品和技术失去领先优势。应对技术不能保持先进性的风险，公司将时刻关注配套产品市场的发展动向，及时调整公司技术研发的方向和目标，进一步保证产品研发与产品配套的同步性；加大研发投入，通过不断的技术创新，快速形成产品配套，进入市场。

6、原材料价格上涨风险

公司产品的主要原材料为电解镍、金属钴、金属铬等金属材料，其价格的波动对本行业原材料的采购价格具有较大影响。虽然公司可通过批量采购、合理安排采购时点等多种措施应对原材料价格上涨的风险，但是如果原材料价格持续上升，产品成本上升，而产品售价无法及时相应调整，将会对毛利率和经营业绩造成不利影响。为应对原材料价格上涨导致的产品毛利率下降风险，公司采取了如下措施：（1）增加合理的供应商数量，分散原材料采购风险，通过与主要供应商的长期战略合作关系，不断提升公司对上游供应商的议价能力，并保证公司原材料供应的持续和稳定性；对计划性强的军品订单，按照合同需求进行大宗原料备货，降低原材料价格波动对公司经营的影响；（2）加强和提升原材料价格市场预测能力，如果原材料价格出现大的变化，公司部分产品销售价格将及时根据原材料价格变化进行联动调整，建立起对部分产品的及时、有效的价格传导机制；通过公司不断提升的市场地位，提高产品价格议价能力；（3）加强生产过程质量控制，提升产品质量；通过工艺过程优化，提升产品成材率；增加冶炼返回料回收再利用比例，提高原材料利用率；加强生产管理，加快装备技术升级，提高生产效率，最大程度的降低公司生产成本；（4）进一步优化产品结构，提升公司高温合金、特种不锈钢管材类等高技术含量、高附加值产品的销售收入和比重，提升产品毛利率；（5）持续加强研发投入和产品创新，不断加强自主创新能力及快速的新产品研发和交付能力，提升产品技术附加值，使公司产品始终处于行业竞争优势地位，进一步增强公司产品议价能力。

7、募投项目投资风险

本次募集资金投资项目综合考虑了市场状况、技术水平及发展趋势、产品及工艺、原材料供应、生产场地及设备等因素，并会同有关专家对其可行性进行了充分论证，但如果行业环境、市场环境等情况发生突变，或项目建设过程中由于管理不善或者产生在目前条件下无法预料的技术障碍等而影响了项目进程，将会给募集资金投资项目的预期效益带来不利影响。应对募投项目投资的风险，公司将以如下措施应对：（1）加强募投项目的建设管理，关注募投项目产品市场状况、技术水平及发展趋势等情况，保证项目的实施；（2）加快募投项目的建设，争取早日建成达产；（3）积极开拓募投项目产品市场、优化客户结构，为募投项目的新增产能做好准备。

8、国家秘密泄露的风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认定办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司持有保密资格证书，在生产经营中始终将安全保密工作放在首位，并贯彻到日常管理中。虽然公司采取了各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄露，进而可能对公司产生一定的不利影响。公司保密管理体系健全，编制了《保密工作管理制度》，并针对公司涉及的保密业务分别制定了保密责任管理制度、归口管理制度、组织机构管理制度、定密管理制度、涉密人员管理制度、涉密载体管理制度、保密要害部门部位管理制度、信息设备和存储设备管理制度、新闻宣传管理制度、协作配套管理制度、保密检查管理制度、泄密事件查处管理制度、考核与奖惩管理制度等相关保密制度，并通过定期组织人员对制度进行学习，按要求进行考试等方式，加强各制度的落实，确保了涉密人员深入了解相关保密管理制度，做到所收外来涉密文件及公司产生的相关秘密，都按照相关规定和要求进行妥善处理，保证了涉密文件、记录、信息在传递、使用过程中的安全。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、和铭资产、歌斐资本、上海利位、民生通惠、太保资产	公司合金和铸件两个募投项目的建设情况、子公司项目建设情况及业务发展方向、公司在航空领域得以持续发展的主要原因、公司技术积累及储备情况等内容。	详见公司2023年2月9日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：[2023]第001号）
2023年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源、招商基金、国投瑞银、中融基金、华泰保险、兴业基金、万家基金、百年人寿	公司2023年第一季度销售增长的主要原因、公司在手订单的情况、公司募投项目“年产1,000吨超纯净高性能高温合金材料建设项目”投产情况、2023年全年产量预计情况、子公司运行状况、公司研发和产品认证情况等内容。	详见公司2023年4月25日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：[2023]第002号）
2023年04月28日	全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）	其他	其他	参与图南股份2022年度网上业绩说明会的投资者	公司2022年业绩增长的主要原因、2023年一季度合同增加情况、公司在手订单情况、公司预计2023年全年产品生产量情况、子公司图南部件项目建设情况、公司主营业务铸造高温合金的发展情况及竞争状况等内容。	详见公司2023年5月4日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：[2023]第003号）
2023年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	国盛证券、星石投资、健顺投资、润沣投资	公司2023年第一季度收入和利润增长的原因、镍价下跌情况下公司高温合金产品价格是否变化、募投项目投产情况、子公司项目建设情况、公司与陕西华秦科技实业股份有限公司合资子公司情况等内容。	详见公司2023年5月29日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：[2023]第004号）

2023 年 06 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	泓德基金、中金基金、国君资管、兴业证券	2022 年公司铸造高温合金毛利率下降的原因、公司变形高温合金销售产品的形态、2023 年公司高温合金的产能、公司参股沈阳华秦的出发点、募投项目建设进展等内容。	详见公司 2023 年 6 月 2 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：[2023]第 005 号）
------------------	-------	------	----	---------------------	--	--

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.24%	2023 年 01 月 12 日	2023 年 01 月 12 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	50.19%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 10 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

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

1、股权激励

（1）2021 年限制性股票激励计划

2021 年 2 月 26 日，公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，拟以 18.58 元/股的授予价格向符合授予条件的 31 名激励对象授予 268.00 万股限制性股票。本次激励计划授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分二期归属，每期归属的比例各为 50%、50%。授予的限制性股票的归属安排、业绩考核目标如下表所示：

归属安排	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2021 年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 15%； 2、以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 16%。

第二个归属期	2022 年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 30%； 2、以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 32%。
--------	--------	--

2021 年 3 月 16 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议分别审议通过了《关于向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定以 2021 年 3 月 16 日为授予日，向 31 名激励对象授予 268.00 万股第二类限制性股票，授予价格为 18.58 元/股。

具体内容详见公司分别于 2021 年 2 月 27 日、3 月 9 日、3 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2021-040）、《关于向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-045）等内容。

2022 年 5 月 10 日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。因公司 2020 年年度权益分派方案的实施，董事会同意 2021 年限制性股票激励计划授予价格由 18.58 元/股调整为 18.38 元/股；董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，本次可归属数量为 134.00 万股，同意公司按照相关规定为符合条件的 31 名激励对象办理归属相关事宜。

截至 2022 年 5 月 16 日，公司已收到 31 名激励对象缴纳的限制性股票认购款共计 2,462.92 万元，其中：计入注册资本金额 134.00 万元，计入资本公积金额 2,328.92 万元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司本次归属事项的资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 5 月 20 日出具了《江苏图南合金股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA90418 号）。本次归属的第二类限制性股票已办理完成登记手续，股票上市流通日为 2022 年 6 月 2 日。

具体内容详见公司分别于 2022 年 5 月 10 日、5 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2022-018）、《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2022-019）、《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2022-021）等内容。

2023 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。因公司 2021 年年度权益分派方案的实施，董事会同意 2021 年限制性股票激励计划授予价格由 18.38 元/股调整为 12.12 元/股，已授予尚未归属的限制性股票数量由 134.00 万股调整为 201.00 万股；由于本次激励计划 1 名激励对象已离职，其已获授但尚未归属的 11.25 万股（调整后）限制性股票取消归属，并由公司作废处理，本次激励计划第二个归属期激励对象数量调整为 30 人；董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件已经成就，本次可归属数量为 189.75 万股，同意公司按照相关规定为符合条件的 30 名激励对象办理归属相关事宜。

截至 2023 年 4 月 21 日，公司已收到 30 名激励对象缴纳的限制性股票认购款共计 2,299.77 万元，其中：计入注册资本金额 189.75 万元，计入资本公积金额 2,110.02 万元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司本次归属事项的资金到位情况进行了审验，并于 2023 年 4 月 26 日出具了《江苏图南合金股份有限公司验资报告》（信会师报字[2023]第 ZA90476 号）。本次归属的第二类限制性股票已办理完成登记手续，股票上市流通日为 2023 年 5 月 16 日。

具体内容详见公司分别于 2023 年 4 月 19 日、5 月 12 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的公告》（公告编号：2023-013）、《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2023-014）、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2023-015）、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-020）等内容。

（2）2022 年限制性股票激励计划

2022 年 6 月 20 日，公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，拟以 20.93 元/股的授予价格向符合授予条件的 19 名激励对象授予 35.00 万股限制性股票。本次激励计划授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分二期归属，每期归属的比例各为 50%、50%。授予的限制性股票的归属安排、业绩考核目标如下表所示：

归属安排	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2022 年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以 2021 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 20%； 2、以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 21%。
第二个归属期	2023 年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 44%； 2、以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 53%。

2022 年 7 月 6 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 7 月 6 日为授予日，向 19 名激励对象授予 35.00 万股第二类限制性股票，授予价格为 20.93 元/股。

具体内容详见公司分别于 2022 年 6 月 21 日、7 月 1 日、7 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2022-029）、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2022-034）等内容。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

1、环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《中华人民共和国环境保护税法实施条例》《中华人民共和国节约能源法》《突发环境事件应急管理办法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）、《铁合金工业污染物排放标准》（GB 28666-2012）、《钢铁工业水污染物排放标准》（GB 13456-2012）等环境保护相关国家及行业标准。

2、环境保护行政许可情况

- (1) 镇江市生态环境局于 2022 年 1 月 11 日向公司核发《辐射安全许可证》，有效期至 2026 年 7 月 13 日；
- (2) 镇江市生态环境局于 2022 年 3 月 25 日向公司核发《排污许可证》（证书编号：91321100142415527U001Z），有效期自 2022 年 3 月 25 日至 2027 年 3 月 24 日；
- (3) 丹阳市行政审批局于 2022 年 6 月 8 日向公司核发《城镇污水排入排水管网许可证》（苏丹排管字第 12 号），有效期自 2022 年 6 月 8 日至 2027 年 6 月 8 日。

3、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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
图南股份	水体污染物	化学需氧量	进入污水处理厂	1	废水总排口	8mg/L	污水处理厂接管标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）B 级标准	0.017016t	5.666t/a	无
图南股份	水体污染物	氨氮	进入污水处理厂	1	废水总排口	0.309mg/L	污水处理厂接管标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）B 级标准	0.000657t	0.2768t/a	无
图南股份	水体污染物	总磷	进入污水处理厂	1	废水总排口	0.02mg/L	污水处理厂接管标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）B 级标准	0.00004254t	0.05876t/a	无
图南股份	水体污染物	总氮	进入污水处理厂	1	废水总排口	2.5mg/L	污水处理厂接管标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）B 级标准	0.0053175t	1.2182t/a	无

图南股份	水体污染物	总铬	进入污水处理厂	1	废水总排口	0.0171mg/L	《铁合金工业污染物排放标准》(GB 28666-2012)	0.0000324t	0.0148t/a	无
图南股份	水体污染物	六价铬	进入污水处理厂	1	废水总排口	0mg/L	《铁合金工业污染物排放标准》(GB 28666-2012)	0t	0.003t/a	无
图南股份	水体污染物	总镍	进入污水处理厂	1	废水总排口	0.11711mg/L	《钢铁工业水污染物排放标准》(GB 13456-2012)	0.000226t	0.0098t/a	无

4、对污染物的处理

公司建有一套设计处理能力为 100t/d 的废水处理站，配置专业的环保管理团队，针对各类废水水质，分别采取有效的措施进行处理，废水处理达接管标准后经污水管网排入访仙污水处理厂，水处理污泥委托具有相应资质的第三方公司进行处置；公司均采用清洁能源天然气或电能源，对尾气处理达标后排放。报告期内，公司防治污染设施、系统等运行稳定，能够实现污染物稳定达标排放。

5、环境自行监测方案

公司按照相关法律法规的要求编制了环境自行监测方案，并按方案开展自行监测，同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测结果均达标。

6、突发环境事件应急预案

公司制定了《突发环境事件应急预案》《突发环境事件风险评估报告》《突发环境应急资源调查报告》并报送生态环境部门备案（备案号：321181-2022-202-M）。公司成立了义务消防队，包括现场指挥中心、应急抢险组、警戒疏散组等应急救援组织，配备了应急救援物资，配置了应急收集池、消防沙等应急设施，且每年组织突发事件应急演练，具备较强的应急处理能力。

7、环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司持续投入资源，以保证污染物持续稳定达标排放，有效降低或改善公司生产经营对生态环境的影响。报告期内，公司在环境治理和保护方面共计投入 168.36 万元，主要用于环保设备设施升级与维护及日常环保相关工作开支；并按照相关法律法规要求及时足额缴纳环境保护税 1.32 万元。

8、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

9、其他应当公开的环境信息

无。

10、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

11、其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

1、规范治理

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》等法律、行政法规、规范性文件的相关要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。公司董事会设立战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，分别就相关事项向董事会提供专业性建议，报告期内，公司召开股东大会 2 次，召开董事会 2 次，董事及高级管理人员以认真负责的态度出席（或列席）了董事会和股东大会，对公司的重大事项作出了决策；独立董事深入了解了公司的内部控制和财务状况，重点对公司生产经营状况、募集资金使用和管理情况、股权激励实施及董事会决议执行情况等进行了检查，积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，时刻关注行业发展及市场变化，运用专业知识和行业经验，积极对公司经营管理提出建议，有效地履行了独立董事职责。

2、信息披露

公司高度重视信息披露工作，不断强化信息披露事务管理，严格根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地在符合中国证监会规定条件的媒体上披露信息，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资依据。

3、投资者关系管理

公司按照相关法律法规规定，并结合公司自身情况，制定了《投资者关系管理制度》，指定公司董事会办公室作为投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，积极主动地按照“公平、公正、公开”原则开展投资者关系管理工作，通过股东大会、互动易平台、接待来访、专用电话等多种渠道开展与投资者的交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。报告期内，公司通过“互动易”平台共计回复投资者提问 35 条，召开 2022 年年度网上业绩说明会 1 次，并及时披露了投资者关系活动记录表，同时，认真做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，并保证相关信息的保密性，平等对待全体投资者。

4、股东回报

公司重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司对利润分配政策的决策和论证充分考虑独立董事和公众投资者的意见，优先采用现金分红的利润分配方式，2022 年度向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共派发现金股利 30,390,750.00 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，相关权益分派于 2023 年 6 月 8 日实施完毕。

5、依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习税收法律法规，准确把握税收政策，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款。公司已连续多年被评为本市的纳税大户，为地方经济发展做出了较大的贡献。

6、员工权益保护

公司严格遵守国家《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，完善企业用工制度，健全员工激励机制，加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合法权益；除按国家规定为员工缴纳五险一金外，公司为员工提供的福利还有意外伤害险及住院医疗险、用餐补贴、劳动防护用品、员工季度福利用品、过节物资等。

公司建立健全了员工薪酬管理体系，员工薪酬水平在地区同行业中具备一定的竞争力。公司员工薪酬调整实行整体调整结合个别调整的办法：依据国家政策、物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略的变化以及公司整

体效益情况，进行整体调整；同时也根据员工工资级别、薪酬档级、取证情况及技能层级的调整，进行定期或者不定期调整。公司设计了专业及管理双向职业发展通道，并为员工提供良好的职业发展机会及平台，使得员工与公司共同成长。

7、环境保护和安全生产

公司按照 GB/T 24001-2016 环境管理标准和 GB/T 45001-2020 职业健康安全管理体系建立了公司环境和职业健康安全管理体系，并先后成功取得了《环境管理体系认证证书》《职业健康安全管理体系认证证书》《辐射安全许可证》《排污许可证》等证书。

公司在生产经营活动中高度重视环境保护工作，严格按照有关工业生产的环保要求进行生产，公司在生产流程设计、设备选择方面均十分关注环保问题。公司的生产流程中：高温合金生产过程中产生少量废气；表面处理过程中产生少量废气、废水，表面处理过程中产生的固体残余物系危险固体废弃物；除此之外，其余生产环节均不产生废气、废水。公司对生产过程中产生的固体废弃物、少量粉尘、废气均经过相应的环保设施处理，对周围环境不会造成污染，符合我国环保法规所规定的污染物经处理后的排放标准。同时，公司建有专门的废水处置站，对表面处理过程中产生的废水主要采用两种处理方式：对高浓度的废水，依次通过中和、压滤、生化处理等环节，处置达标后进行接管排放；对低浓度的废水，将 PH 值调节到 7 后进行絮凝沉淀，继续调节 PH 值到 11 后再次进行絮凝沉淀，而后进行气浮回调 PH 值到 7，最后进行生化深度处理达标后接管排放。对表面处理及污水处理过程中产生的危险固体废弃物，公司均系委托具有相应资质的第三方公司进行处置。

公司认真贯彻执行国家各项安全生产政策法规，重视安全生产。公司设立了安全管理机构，结合实际生产运营，制定了《消防安全管理规定》《危险化学品安全管理规定》《危险作业管理规定》《特种设备安全管理规定》等规范文件，建立和完善了安全生产事故应急预案，建立了以安全生产责任制为核心的安全生产规章制度体系和考核体系，从安全责任到考核、从安全培训到安全检查、从隐患查找到事故处理，都进行了明确规定。同时，在各项考核制度中加大并细化了管理目标的分值，定义了考核的事故性质，使考核办法更趋合理。

通过加强员工培训和教育，不断提高公司安全控制和管理水平。公司每年组织对各类特种作业人员的安全培训、考核以及取证、换证工作，保证所有特种作业人员持证上岗率及资格证书的有效率，定期开展事故应急救援演练培训，根据存在危险源的不同进行不同场所的专题演练，每年定期举办主要负责人及管理人员安全生产法律法规培训，做到自觉履行职责，做好公司安全生产工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

1) 2021 年 12 月, 公司全资子公司图南部件与沈阳联东金和实业有限公司签订《厂房租赁合同》, 租赁其位于辽宁省沈阳市大东区东腾街 6 号 1 门和 2 门的厂房用于生产、研发、办公, 租赁期自 2022 年 2 月 10 日起至 2025 年 2 月 9 日止, 租赁期内租金总计为 4,454,995.48 元。

2) 2022 年 9 月, 公司全资子公司图南智造与沈阳航空工业发展有限公司签订《房屋租赁合同》, 租赁其位于沈阳市浑南区创新二路 29 号沈阳航空产业园内 H#综合楼的部分房间用于办公, 租赁期自 2022 年 9 月 20 日起至 2023 年 9 月 19 日止, 租赁期内租金总计为 124,235.00 元。

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	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年 12 月 26 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议，2023 年 1 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于全资子公司投资建设年产 1,000 万件航空用中小零部件自动化产线项目的议案》，同意公司全资子公司图南智造在辽宁省沈阳市投资建设年产 1,000 万件航空用中小零部件自动化产线项目，项目投资总额为 85,500 万元。项目建成达产后，可形成年产各类航空用中小零部件 1,000 万件的生产能力，有助于公司完善产业布局、进一步夯实核心竞争力及拓展行业市场。

目前，图南智造已取得沈阳市浑南区行政审批局出具的《关于〈年产 1000 万件航空用中小零部件自动化产线建设项目〉项目备案证明》（沈浑审批备字〔2023〕33 号），并取得了沈阳市浑南生态环境分局出具的《关于年产 1000 万件航空用中小零部件自动化产线建设项目环境影响报告表的批复》（沈环浑南审字〔2023〕19 号）及《关于年产 1000 万件航空用中小零部件自动化产线建设项目环境影响报告表的实质性审查意见》（沈环浑南查字〔2023〕15 号）。

具体内容详见公司分别于 2022 年 12 月 27 日、2023 年 5 月 11 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司投资建设年产 1,000 万件航空用中小零部件自动化产线项目的公告》（公告编号：2022-053）、《关于全资子公司投资建设年产 1,000 万件航空用中小零部件自动化产线项目的进展公告》（公告编号：2023-019）等内容。

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	133,558,125	44.22%			40,202,436	450,000	40,652,436	174,210,561	44.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,558,125	44.22%			40,202,436	450,000	40,652,436	174,210,561	44.10%
其中：境内法人持股	4,800,000	1.59%			1,440,000		1,440,000	6,240,000	1.58%
境内自然人持股	128,758,125	42.63%			38,762,436	450,000	39,212,436	167,970,561	42.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	168,451,875	55.78%			50,969,814	1,447,500	52,417,314	220,869,189	55.90%
1、人民币普通股	168,451,875	55.78%			50,969,814	1,447,500	52,417,314	220,869,189	55.90%
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	302,010,000	100.00%			91,172,250	1,897,500	93,069,750	395,079,750	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）根据相关规定，每年的第一个交易日，以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日所持公司股份为基数，按 25% 进行解锁。因此本期公司有限售条件股份数量发生变化。

（2）公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属股份已完成归属登记并于 2023 年 5 月 16 日上市流通，公司总股本由 302,010,000 股增至 303,907,500 股。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 12 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-020）。

（3）公司 2022 年年度权益分派方案已于 2023 年 6 月 8 日实施完成，公司以 2023 年 6 月 7 日股权登记日总股本 303,907,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增至 395,079,750 股。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-021）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2023 年 4 月 18 日公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件已经成就，本次可归属数量为 189.75 万股，同意公司按照规定为符合条件的 30 位激励对象办理归属相关事宜。

(2) 2023 年 4 月 18 日公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，2023 年 5 月 10 日公司召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。公司 2022 年度利润分配方案为：以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2023 年 5 月 16 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属的股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

(2) 2023 年 6 月 8 日，公司资本公积金转增股本已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司直接计入相应股东证券账户。

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

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，详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
万柏方	83,704,875		25,367,400	109,072,275	首发前限售股； 高管锁定股	2023-07-24（首发前限售股，已上市流通）；任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
万金宜	15,897,000		4,769,100	20,666,100	首发前限售股	2023-07-24
陈建平	15,204,375		4,561,312	19,765,687	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%

薛庆平	6,780,000		2,034,000	8,814,000	首发前限售股	2023-07-24
丹阳立枫投资合伙企业（有限合伙）	4,800,000		1,440,000	6,240,000	首发前限售股	2023-07-24
袁锁军	2,902,500		1,090,125	3,992,625	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
万捷	2,244,375		892,687	3,137,062	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
张涛	1,687,500	421,875	379,687	1,645,312	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
张建国	112,500		180,000	292,500	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
李洪东	112,500		180,000	292,500	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
王林涛	112,500		180,000	292,500	高管锁定股	任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
合计	133,558,125	421,875	41,074,311	174,210,561	--	--

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		11,059	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								
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
万柏方	境内自然人	27.65%	109,242,900	25,472,400	109,072,275	170,625		
陈建平	境内自然人	6.67%	26,354,250	6,081,750	19,765,687	6,588,563		
万金宜	境内自然人	5.23%	20,666,100	4,769,100	20,666,100	0		
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	其他	4.47%	17,646,304	4,072,224	0	17,646,304		
陈杰	境内自然人	4.19%	16,545,750	3,818,250	0	16,545,750		
朱伟强	境内自然人	2.77%	10,945,740	2,525,940	0	10,945,740		
薛庆平	境内自然人	2.23%	8,814,000	2,034,000	8,814,000	0		

朱海忠	境内自然人	2.14%	8,468,304	1,934,224	0	8,468,304		
中国银行一易方达积极成长证券投资基金	其他	1.83%	7,249,689	1,984,409	0	7,249,689		
上海浦东发展银行股份有限公司一华夏创新未来混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.71%	6,753,881	2,408,019	0	6,753,881		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、万金宜、万柏方系父子关系，万金宜、万柏方为一致行动人；</p> <p>2、万金宜与薛庆平系翁婿关系；</p> <p>3、万柏方与薛庆平系舅舅关系；</p> <p>4、陈建平与陈杰系父子关系；</p> <p>5、朱伟强与朱海忠系兄弟关系。</p> <p>除上述股东之间的关联关系外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	17,646,304	人民币普通股	17,646,304					
陈杰	16,545,750	人民币普通股	16,545,750					
朱伟强	10,945,740	人民币普通股	10,945,740					
朱海忠	8,468,304	人民币普通股	8,468,304					
中国银行一易方达积极成长证券投资基金	7,249,689	人民币普通股	7,249,689					
上海浦东发展银行股份有限公司一华夏创新未来混合型证券投资基金（LOF）	6,753,881	人民币普通股	6,753,881					
陈建平	6,588,563	人民币普通股	6,588,563					
丹阳立松投资合伙企业（有限合伙）	5,992,740	人民币普通股	5,992,740					
平安基金一中国平安人寿保险股份有限公司一平安人寿一平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	5,561,003	人民币普通股	5,561,003					

广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合		4,681,069	人民币普通股	4,681,069
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、陈建平与陈杰系父子关系； 2、朱伟强与朱海忠系兄弟关系。 除上述股东之间的关联关系外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。			
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）	无			

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
万柏方	董事长、总经理	现任	83,770,500	25,472,400	0	109,242,900	175,000	0	0
袁锁军	董事、副总经理、财务总监	现任	3,870,000	1,453,500	0	5,323,500	150,000	0	0
万捷	董事、董事会秘书	现任	2,992,500	1,190,250	0	4,182,750	150,000	0	0
张建国	副总经理	现任	150,000	240,000	0	390,000	100,000	0	0
李洪东	副总经理	现任	150,000	240,000	0	390,000	100,000	0	0
王林涛	总工程师	现任	150,000	240,000	0	390,000	100,000	0	0
陈建平	董事	现任	20,272,500	6,081,750	0	26,354,250	0	0	0
张涛	监事会主席	现任	1,687,500	506,250	0	2,193,750	0	0	0
合计	--	--	113,043,000	35,424,150	0	148,467,150	775,000	0	0

注：本期董事、监事、高级管理人员所持公司股份数量增加，为公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属股份完成归属登记以及 2022 年年度权益分派以资本公积转增股本实施完成所致，具体详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”。

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：江苏图南合金股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	235,342,254.76	412,275,164.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	121,508,598.93	120,380,266.67
衍生金融资产		
应收票据	103,211,385.67	26,621,574.02
应收账款	184,086,091.84	125,739,637.91
应收款项融资	130,234,133.39	80,570,746.21
预付款项	10,485,896.05	1,633,809.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	460,607.24	552,221.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	478,370,406.25	394,945,084.24
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,604,713.15	18,783,046.25
流动资产合计	1,270,304,087.28	1,181,501,550.88
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	45,600,000.00	45,600,000.00
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	462,786,066.74	384,131,972.34
在建工程	85,755,294.00	82,006,905.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,145,739.85	2,761,896.89
无形资产	53,255,234.52	52,871,739.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,775,741.12	12,156,265.43
其他非流动资产	92,425,929.78	85,351,330.29
非流动资产合计	792,744,006.01	704,880,109.73
资产总计	2,063,048,093.29	1,886,381,660.61
流动负债：		
短期借款	84,733,997.33	104,109,450.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,447,046.10	103,008,081.54
应付账款	53,801,061.20	49,655,459.39
预收款项		
合同负债	21,617,681.96	71,578,025.29

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	7,322,318.91	8,598,052.40
应交税费	16,902,420.56	4,380,117.50
其他应付款	1,873,033.67	1,004,185.95
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	1,328,637.32	1,328,637.32
其他流动负债	2,810,298.65	8,992,368.48
流动负债合计	297,836,495.70	352,654,377.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	521,901.79	1,180,466.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,834,268.57	37,696,530.47
递延所得税负债	6,428,188.02	6,717,530.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,784,358.38	45,594,526.86
负债合计	390,620,854.08	398,248,904.73
所有者权益：		
股本	395,079,750.00	302,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	480,801,499.69	539,072,161.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,208,537.39	934,821.80
盈余公积	78,974,543.26	78,974,543.26
一般风险准备		
未分配利润	715,362,908.87	567,141,229.45
归属于母公司所有者权益合计	1,672,427,239.21	1,488,132,755.88
少数股东权益		
所有者权益合计	1,672,427,239.21	1,488,132,755.88
负债和所有者权益总计	2,063,048,093.29	1,886,381,660.61

法定代表人：万柏方

主管会计工作负责人：袁锁军

会计机构负责人：袁锁军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	121,236,624.89	330,368,253.18
交易性金融资产	121,508,598.93	120,380,266.67
衍生金融资产		
应收票据	103,211,385.67	26,621,574.02
应收账款	178,178,916.12	125,051,539.42
应收款项融资	130,234,133.39	80,570,746.21
预付款项	9,662,774.57	1,036,107.01
其他应收款	80,036,989.59	65,128,604.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	474,410,390.38	393,323,822.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	613,958.45	7,582,335.71
流动资产合计	1,219,093,771.99	1,150,063,249.39
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	300,314,740.47	200,143,063.85
其他权益工具投资	45,600,000.00	45,600,000.00
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	356,469,435.19	356,600,411.07
在建工程	10,285,164.13	12,284,449.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,098,269.52	52,804,870.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,022,974.92	10,395,881.73
其他非流动资产	24,783,399.78	11,715,068.16
非流动资产合计	838,573,984.01	729,543,744.74
资产总计	2,057,667,756.00	1,879,606,994.13
流动负债：		
短期借款	84,733,997.33	104,109,450.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,447,046.10	103,008,081.54
应付账款	47,451,747.77	43,292,814.65
预收款项		
合同负债	21,617,681.96	71,578,025.29
应付职工薪酬	6,606,993.68	8,068,791.18
应交税费	16,797,509.72	4,344,274.71
其他应付款	1,873,033.67	995,185.95
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		

其他流动负债	2,810,298.65	8,992,368.48
流动负债合计	289,338,308.88	344,388,991.80
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
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	35,834,268.57	37,696,530.47
递延所得税负债	5,891,753.06	6,027,056.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,726,021.63	43,723,586.59
负债合计	381,064,330.51	388,112,578.39
所有者权益：		
股本	395,079,750.00	302,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	480,801,499.69	539,072,161.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,208,537.39	934,821.80
盈余公积	78,974,543.26	78,974,543.26
未分配利润	719,539,095.15	570,502,889.31
所有者权益合计	1,676,603,425.49	1,491,494,415.74
负债和所有者权益总计	2,057,667,756.00	1,879,606,994.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	689,635,492.73	461,331,326.41
其中：营业收入	689,635,492.73	461,331,326.41

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	483,844,681.97	342,875,248.64
其中：营业成本	433,006,726.06	293,605,970.15
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	3,859,865.80	2,503,146.73
销售费用	3,824,266.97	3,412,122.97
管理费用	23,025,015.48	24,153,765.29
研发费用	19,857,833.93	20,120,177.71
财务费用	270,973.73	-919,934.21
其中：利息费用	2,680,282.56	344,073.10
利息收入	2,214,780.69	953,189.19
加：其他收益	7,222,673.84	2,283,017.65
投资收益（损失以“-”号填列）		1,860,000.00
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）	1,128,332.26	1,495,464.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,422,404.73	4,146,065.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-386,579.86	-292,134.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	206,332,832.27	127,948,491.39
加：营业外收入		39,332.20
减：营业外支出	100,000.00	66,650.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	206,232,832.27	127,921,172.98
减：所得税费用	27,620,402.85	10,724,959.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,612,429.42	117,196,213.98

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,612,429.42	117,196,213.98
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）	178,612,429.42	117,196,213.98
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	178,612,429.42	117,196,213.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	178,612,429.42	117,196,213.98
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	0.45	0.30
(二) 稀释每股收益	0.45	0.30

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：万柏方

主管会计工作负责人：袁锁军

会计机构负责人：袁锁军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	681,123,171.17	461,331,326.41
减：营业成本	428,086,287.05	293,605,970.15
税金及附加	3,685,345.24	2,503,146.73
销售费用	3,822,718.61	3,412,122.97
管理费用	18,457,276.92	22,062,283.65
研发费用	19,279,151.43	20,120,177.71
财务费用	1,314,269.91	-886,806.89
其中：利息费用	2,639,577.30	344,073.10
利息收入	1,125,713.15	918,777.25
加：其他收益	7,221,622.49	2,283,017.65
投资收益（损失以“-”号填列）		1,860,000.00
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）	1,128,332.26	1,495,464.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,147,716.45	4,151,990.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-386,579.86	-292,134.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	207,293,780.45	130,012,770.71
加：营业外收入		39,332.20
减：营业外支出	100,000.00	66,650.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	207,193,780.45	129,985,452.30
减：所得税费用	27,766,824.61	11,319,669.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,426,955.84	118,665,782.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	179,426,955.84	118,665,782.52
（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	179,426,955.84	118,665,782.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	442,848,461.62	433,341,569.27
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	19,202,797.09	
收到其他与经营活动有关的现金	7,711,429.16	3,220,291.39
经营活动现金流入小计	469,762,687.87	436,561,860.66
购买商品、接受劳务支付的现金	448,573,158.16	303,784,783.54
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	46,641,530.87	36,188,045.04
支付的各项税费	27,531,317.20	19,854,402.09
支付其他与经营活动有关的现金	13,018,725.06	17,967,019.91
经营活动现金流出小计	535,764,731.29	377,794,250.58
经营活动产生的现金流量净额	-66,002,043.42	58,767,610.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,860,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		537,879.07
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		102,397,879.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,352,801.10	130,709,388.80
投资支付的现金		70,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	128,352,801.10	200,709,388.80
投资活动产生的现金流量净额	-128,352,801.10	-98,311,509.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,997,700.00	24,629,200.00
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	72,123,765.55	60,502,510.73
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,121,465.55	85,131,710.73
偿还债务支付的现金	41,499,218.22	61,524,205.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,030,327.30	40,612,073.10
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	699,269.52	
筹资活动现金流出小计	75,228,815.04	102,136,278.27
筹资活动产生的现金流量净额	19,892,650.51	-17,004,567.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	310,526.61	369,172.39
五、现金及现金等价物净增加额	-174,151,667.40	-56,179,294.80
加：期初现金及现金等价物余额	388,002,566.89	208,098,824.58

六、期末现金及现金等价物余额	213,850,899.49	151,919,529.78
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	438,723,303.62	433,341,569.27
收到的税费返还	3,177,435.09	
收到其他与经营活动有关的现金	6,621,310.27	3,115,879.45
经营活动现金流入小计	448,522,048.98	436,457,448.72
购买商品、接受劳务支付的现金	444,332,604.85	302,518,397.00
支付给职工以及为职工支付的现金	42,127,304.70	35,641,433.35
支付的各项税费	27,356,680.75	19,854,402.09
支付其他与经营活动有关的现金	11,818,858.68	16,385,007.96
经营活动现金流出小计	525,635,448.98	374,399,240.40
经营活动产生的现金流量净额	-77,113,400.00	62,058,208.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,860,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		537,879.07
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		102,397,879.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,139,432.86	53,427,588.56
投资支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	150,139,432.86	213,427,588.56
投资活动产生的现金流量净额	-150,139,432.86	-111,029,709.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,997,700.00	24,629,200.00
取得借款收到的现金	72,123,765.55	60,502,510.73
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,121,465.55	85,131,710.73
偿还债务支付的现金	41,499,218.22	61,524,205.17

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,030,327.30	40,612,073.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	74,529,545.52	102,136,278.27
筹资活动产生的现金流量净额	20,591,920.03	-17,004,567.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	310,526.61	369,172.39
五、现金及现金等价物净增加额	-206,350,386.22	-65,606,896.32
加：期初现金及现金等价物余额	306,095,655.84	164,999,407.11
六、期末现金及现金等价物余额	99,745,269.62	99,392,510.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	302,010,000.00				539,072,161.37			934,821.80	78,974,543.26		567,141,229.45		1,488,132,755.88		1,488,132,755.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	302,010,000.00				539,072,161.37			934,821.80	78,974,543.26		567,141,229.45		1,488,132,755.88		1,488,132,755.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,069,750.00				-58,270,661.68			1,273,715.59			148,221,679.42		184,294,483.33		184,294,483.33
（一）综合收益总额											178,612,429.42		178,612,429.42		178,612,429.42
（二）所有者投入和减少资本	1,897,500.00				32,901,588.32								34,799,088.32		34,799,088.32
1. 所有者投入的普通股	1,897,500.00				21,100,200.00								22,997,700.00		22,997,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额				11,801,388.32							11,801,388.32		11,801,388.32
4. 其他													
(三) 利润分配										-30,390,750.00	-30,390,750.00		-30,390,750.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,390,750.00	-30,390,750.00		-30,390,750.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	91,172,250.00			-91,172,250.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,172,250.00			-91,172,250.00									
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							1,273,715.59				1,273,715.59		1,273,715.59
1. 本期提取							3,138,906.90				3,138,906.90		3,138,906.90
2. 本期使用							-1,865,191.31				-1,865,191.31		-1,865,191.31
(六) 其他													
四、本期期末余额	395,079,750.00			480,801,499.69		2,208,537.39	78,974,543.26		715,362,908.87		1,672,427,239.21		1,672,427,239.21

上年金额

单位：元

项目	2022 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	200,000,000.00				594,318,541.38				53,189,488.01		378,394,810.05		1,225,902,839.44		1,225,902,839.44
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	200,000,000.00				594,318,541.38				53,189,488.01		378,394,810.05		1,225,902,839.44		1,225,902,839.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,010,000.00				-66,871,472.67			870,538.11			76,928,213.98		112,937,279.42		112,937,279.42
（一）综合收益总额											117,196,213.98		117,196,213.98		117,196,213.98
（二）所有者投入和减少资本	1,340,000.00				33,798,527.33								35,138,527.33		35,138,527.33
1. 所有者投入的普通股	1,340,000.00				23,289,200.00								24,629,200.00		24,629,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,509,327.33								10,509,327.33		10,509,327.33
4. 其他															

(三) 利润分配											-40,268,000.00		-40,268,000.00		-40,268,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,268,000.00		-40,268,000.00		-40,268,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	100,670,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,670,000.00														
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								870,538.11					870,538.11		870,538.11
1. 本期提取								2,319,663.66					2,319,663.66		2,319,663.66
2. 本期使用								-1,449,125.55					-1,449,125.55		-1,449,125.55
(六) 其他															
四、本期期末余额	302,010,000.00							870,538.11	53,189,488.01		455,323,024.03		1,338,840,118.86		1,338,840,118.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	302,010,000.00				539,072,161.37			934,821.80	78,974,543.26	570,502,889.31		1,491,494,415.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	302,010,000.00				539,072,161.37			934,821.80	78,974,543.26	570,502,889.31		1,491,494,415.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,069,750.00				-58,270,661.68			1,273,715.59		149,036,205.84		185,109,009.75
（一）综合收益总额										179,426,955.84		179,426,955.84
（二）所有者投入和减少资本	1,897,500.00				32,901,588.32							34,799,088.32
1. 所有者投入的普通股	1,897,500.00				21,100,200.00							22,997,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,629,711.70							11,629,711.70
4. 其他					171,676.62							171,676.62

(三) 利润分配										-30,390,750.00		-30,390,750.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,390,750.00		-30,390,750.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	91,172,250.00				-91,172,250.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,172,250.00				-91,172,250.00							
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								1,273,715.59				1,273,715.59
1. 本期提取								3,104,442.18				3,104,442.18
2. 本期使用								-1,830,726.59				-1,830,726.59
(六) 其他												
四、本期期末余额	395,079,750.00				480,801,499.69			2,208,537.39	78,974,543.26	719,539,095.15		1,676,603,425.49

上期金额

单位：元

项目	2022 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	200,000,000.00				594,318,541.38				53,189,488.01	378,705,392.08		1,226,213,421.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				594,318,541.38				53,189,488.01	378,705,392.08		1,226,213,421.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	102,010,000.00				-66,871,472.67			870,538.11		78,397,782.52		114,406,847.96
（一）综合收益总额										118,665,782.52		118,665,782.52
（二）所有者投入和减少资本	1,340,000.00				33,798,527.33							35,138,527.33
1. 所有者投入的普通股	1,340,000.00				23,289,200.00							24,629,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,509,327.33							10,509,327.33
4. 其他												
（三）利润分配										-40,268,000.00		-40,268,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,268,000.00		-40,268,000.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	100,670,000.00				-100,670,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,670,000.00				-100,670,000.00							
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							870,538.11					870,538.11
1. 本期提取							2,319,663.66					2,319,663.66
2. 本期使用							-1,449,125.55					-1,449,125.55
(六) 其他												
四、本期期末余额	302,010,000.00				527,447,068.71		870,538.11	53,189,488.01	457,103,174.60			1,340,620,269.43

三、公司基本情况

公司前身是丹阳市精密合金厂，成立于 1991 年 5 月 28 日，后改制为丹阳市精密合金厂有限公司。2015 年 1 月 27 日，丹阳市精密合金厂有限公司整体变更为江苏图南合金股份有限公司，并取得了江苏省镇江市工商行政管理局颁发的注册号为 321181000068305 号《营业执照》。

经公司 2019 年 3 月 5 日召开的第二届董事会第四次会议、2019 年 3 月 25 日召开的 2018 年年度股东大会决议同意，公司申请（首次）向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股、每股面值人民币 1.00 元，增加注册资本人民币 5,000.00 万元。2020 年 4 月 27 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏图南合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020] 804 号）核准，2020 年 7 月 20 日公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，变更后公司注册资本为人民币 20,000.00 万元。

2022 年 5 月 10 日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，本次可归属数量为 134.00 万股，同意公司按照相关规定为符合条件的 31 名激励对象办理归属相关事宜。公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属股份已完成归属登记并于 2022 年 6 月 2 日上市流通，公司注册资本变更为 20,134.00 万元。

2022 年 5 月 10 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》。公司 2021 年度利润分配方案为：以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 16 日实施完成，公司注册资本变更为 30,201.00 万元。

2023 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件已经成就，本次可归属数量为 189.75 万股，同意公司按照规定为符合条件的 30 位激励对象办理归属相关事宜。公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属股份已完成归属登记并于 2023 年 5 月 16 日上市流通，公司注册资本变更为 30,390.75 万元。

2023 年 5 月 10 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。公司 2022 年度利润分配方案为：以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。公司 2022 年年度权益分派方案已于 2023 年 6 月 8 日实施完成，公司注册资本变更为 39,507.975 万元。

公司统一社会信用代码：91321100142415527U

公司住所：江苏省丹阳市凤林大道 9 号

法定代表人：万柏方

本公司主要经营活动为：高温合金、精密合金、镍铬材料、高电阻电热合金、高速工具钢、不锈钢、耐热钢及其制品的制造、冶炼、加工、销售，特种陶瓷产品的制造、加工、销售，自营和代理各类货物及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），金属材料的成分分析、力学性能、金相分析、无损探伤等的检测服务、道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：有色金属合金制造；有色金属压延加工；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；增材制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 39,507.975 万股，注册资本为 39,507.975 万元（工商变更登记尚未完成）。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 15 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司合并及母公司的财务状况及经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

8、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，组合划分如下：

组合	确定组合的依据
应收票据组合 1	应收银行承兑汇票
应收票据组合 2	应收商业承兑汇票
应收账款组合 1	应收合并范围内关联方账款
应收账款组合 2	应收其他客户账款
其他应收款组合 1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	应收其他款项

应收账款组合 1、其他应收款组合 1 不计提预计信用损失；

应收票据组合 1、应收票据组合 2、应收账款组合 2、其他应收款组合 2 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测按照账龄计提预计信用损失，组合的预计信用损失率分别见（附注应收票据、应收账款、其他应收款）。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

9、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法

2) 包装物采用一次转销法

10、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、8、金融工具”之“（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

11、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未

超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调

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

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

13、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	4.00-5.00	5.00%	23.75%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00%	31.67%-19.00%

(3) 固定资产处置

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

14、在建工程

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

15、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50.00	直线法	-	土地使用权年限
管理软件	2.00-5.00	直线法	-	预计可使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：按照受益期限采用直线法分期摊销。

19、合同负债

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

具体的收入确认政策

(1) 商品销售收入

1) 国内销售收入确认：根据与客户签订的销售合同、订单及客户的发货需求，将产品送达至其指定的工厂、仓库或直接移交（客户上门自提方式）给客户，客户验收后在送货凭单或收货凭单签字确认，公司财务部在取得返回的相应送货凭单或收货凭单后确认销售收入。

2) 国外销售收入确认：①根据公司与客户的销售合同、订单及客户的发货要求，联系外运物流公司确定发货数量和时间；②公司根据外运物流公司《出口货物进仓通知单》要求送达指定仓库，由外运物流公司签收货物，同时公司将报关资料交付外运物流公司；③外运物流公司装船外运后，将海关出口货物报关单、货运提单等单证返到公司，公司将货运提单等资料寄送或以邮件方式发送给国外客户；④公司销售部在取得海关出口货物报关单、货运提单后，相关文件资料转交财务部确认销售收入。

(2) 受托提供冶炼、轧制等加工业务，按合同规定完成相应的加工内容，将相应物品移交客户、收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

(3) 技术服务收入

按技术服务合同条款完成相应的服务内容，并经客户确认无误后，收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不存在。

24、政府补助

(1) 类型

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

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

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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划分为与资产相关的补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵

扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

26、租赁

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

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

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

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

本公司按照本附注“五、17、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、8、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、8、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

27、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) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
江苏图南合金股份有限公司	15%
沈阳图南精密部件制造有限公司	25%
沈阳图南智能制造有限公司	25%

2、税收优惠

公司于 2020 年 12 月 2 日，被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202032008036 的《高新技术企业认定证书》（有效期三年），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，2020-2022 年度公司可享受所得税减按 15% 征收的优惠政策。因相关部门对本公司 2023 年度高新技术企业续期评审工作尚未开展，故未取得新的认定证书。但经自我评价，本公司各项指标仍然符合高新技术企业认定管理办法规定的条件，故本报告期所得税额继续按优惠税率 15% 计算确定。

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	6,600.00	
银行存款	213,844,299.49	388,002,566.89
其他货币资金	21,491,355.27	24,272,597.34
合计	235,342,254.76	412,275,164.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	21,491,355.27	24,272,597.34

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	21,491,355.27	24,272,597.34
合计	21,491,355.27	24,272,597.34

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,508,598.93	120,380,266.67
其中：		
结构性存款	121,508,598.93	120,380,266.67
合计	121,508,598.93	120,380,266.67

其他说明：

为提高公司资金使用效率，公司使用闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的结构存款。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	103,211,385.67	26,621,574.02
合计	103,211,385.67	26,621,574.02

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	108,643,563.86	100.00%	5,432,178.19	5.00%	103,211,385.67	28,022,709.50	100.00%	1,401,135.48	5.00%	26,621,574.02
其中：										
商业承兑票据	108,643,563.86	100.00%	5,432,178.19	5.00%	103,211,385.67	28,022,709.50	100.00%	1,401,135.48	5.00%	26,621,574.02
合计	108,643,563.86	100.00%	5,432,178.19	5.00%	103,211,385.67	28,022,709.50	100.00%	1,401,135.48	5.00%	26,621,574.02

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	108,643,563.86	5,432,178.19	5.00%
合计	108,643,563.86	5,432,178.19	

确定该组合依据的说明：

依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合银行承兑票据和商业承兑票据。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,401,135.48	4,031,042.71				5,432,178.19
合计	1,401,135.48	4,031,042.71				5,432,178.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		2,314,120.50
合计		2,314,120.50

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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账款	194,547,627.50	100.00%	10,461,535.66	5.38%	184,086,091.84	132,804,989.72	100.00%	7,065,351.81	5.32%	125,739,637.91
其中：										
应收账款组合 2	194,547,627.50	100.00%	10,461,535.66	5.38%	184,086,091.84	132,804,989.72	100.00%	7,065,351.81	5.32%	125,739,637.91
合计	194,547,627.50	100.00%	10,461,535.66	5.38%	184,086,091.84	132,804,989.72	100.00%	7,065,351.81	5.32%	125,739,637.91

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	192,559,192.25	9,627,959.62	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	821,848.39	164,369.68	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	994,761.00	497,380.50	50.00%
3 年以上	171,825.86	171,825.86	100.00%
合计	194,547,627.50	10,461,535.66	

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合 2 的应收账款，本公司将该类款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1—2 年 (含 2 年)	20.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	192,559,192.25
1 至 2 年	821,848.39
2 至 3 年	994,761.00
3 年以上	171,825.86
3 至 4 年	171,825.86
合计	194,547,627.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合 2	7,065,351.81	3,396,183.85				10,461,535.66
合计	7,065,351.81	3,396,183.85				10,461,535.66

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	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 B	71,633,162.01	36.82%	3,581,658.11
客户 K	46,828,107.60	24.07%	2,341,405.38
客户 G	20,808,671.65	10.70%	1,040,433.58

客户 T	16,163,012.00	8.31%	808,150.60
客户 O	13,392,191.16	6.88%	669,609.56
合计	168,825,144.42	86.78%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	130,234,133.39	80,570,746.21
合计	130,234,133.39	80,570,746.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	80,570,746.21	251,090,660.12	201,427,272.94		130,234,133.39	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

- （1）本公司报告期末无质押的应收票据
- （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	109,385,543.01	

- （3）本公司报告期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

6、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	10,485,896.05	100.00%	1,611,309.41	98.62%
1 至 2 年			22,500.00	1.38%
合计	10,485,896.05		1,633,809.41	

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海正宁国际贸易有限公司	4,782,610.80	45.61%
上海炬嘉合金材料有限公司	1,405,000.00	13.40%
中色航冶(北京)新材料科技有限公司	711,430.31	6.78%
辽宁天桥新材料科技股份有限公司	700,000.00	6.68%
江苏威拉里新材料科技有限公司	300,000.00	2.86%
合计	7,899,041.11	75.33%

其他说明:

无。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	460,607.24	552,221.94
合计	460,607.24	552,221.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	445,913.32	565,627.31
代垫款	38,936.41	15,658.95
合计	484,849.73	581,286.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	29,064.32			29,064.32
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-4,821.83			-4,821.83
2023 年 6 月 30 日余额	24,242.49			24,242.49

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	484,849.73
合计	484,849.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款组合 2	29,064.32	-4,821.83				24,242.49
合计	29,064.32	-4,821.83				24,242.49

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	转回或收回金额	收回方式

4) 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
沈阳航空工业发展有限公司	押金	31,059.00	1 年以内	6.41%	1,552.95
沈阳联东金和实业有限公司	押金	374,854.32	1 年以内	77.31%	18,742.72
北京联东物业管理股份有限公司沈阳第一分公司	押金	40,000.00	1 年以内	8.25%	2,000.00
职工	代垫款	38,936.41	1 年以内	8.03%	1,946.82
合计		484,849.73		100.00%	24,242.49

8、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	166,937,984.01	156,394.01	166,781,590.00	149,816,483.43	156,394.01	149,660,089.42
在产品	134,956,385.32		134,956,385.32	92,117,492.40		92,117,492.40
库存商品	37,750,605.42	524,640.88	37,225,964.54	30,930,063.67	524,640.88	30,405,422.79
周转材料	4,349,035.53		4,349,035.53	4,024,699.27		4,024,699.27
发出商品	90,467,813.70	2,775,785.99	87,692,027.71	78,735,848.92	2,389,206.13	76,346,642.79
委托加工物资	26,359,166.60		26,359,166.60	17,546,257.22		17,546,257.22
自制半成品	21,090,338.89	84,102.34	21,006,236.55	24,928,582.69	84,102.34	24,844,480.35
合计	481,911,329.47	3,540,923.22	478,370,406.25	398,099,427.60	3,154,343.36	394,945,084.24

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	156,394.01					156,394.01
库存商品	524,640.88					524,640.88
发出商品	2,389,206.13	386,579.86				2,775,785.99
自制半成品	84,102.34					84,102.34
合计	3,154,343.36	386,579.86				3,540,923.22

确定可变现净值的具体依据：可变现净值根据存货估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,990,754.70	18,783,046.25
预缴职工社保	613,958.45	
合计	6,604,713.15	18,783,046.25

其他说明：

无。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	45,600,000.00	45,600,000.00
合计	45,600,000.00	45,600,000.00

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
沈阳华秦航发科技有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	战略持有	

其他说明：

2022 年 8 月，公司以自有资金出资人民币 4,560.00 万元，参与设立沈阳华秦。公司拟战略持有沈阳华秦股权，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

经公司 2021 年 1 月 28 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议批准，公司作为有限合伙人与上海盛宇股权投资基金管理有限公司、上海毓晟投资中心（有限合伙）、陈建平等共同投资设立盛宇鸿图。盛宇鸿图投资方向为向军工新材料、电子信息新材料领域具有核心技术或渠道优势的高成长性科技型企业进行股权投资，注册资本为人民币 20,000.00 万元，公司以自有资金认缴出资人民币 4,000.00 万元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	462,786,066.74	384,131,972.34
合计	462,786,066.74	384,131,972.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	202,966,097.02	494,809,148.19	7,003,391.69	32,729,067.80	737,507,704.70
2.本期增加金额	29,525,001.12	68,781,931.61	373,589.02	2,258,279.95	100,938,801.70

(1) 购置		997,065.17	373,589.02	826,648.08	2,197,302.27
(2) 在建工程转入	29,525,001.12	67,784,866.44		1,431,631.87	98,741,499.43
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,954,874.69			3,954,874.69
(1) 处置或报废		3,954,874.69			3,954,874.69
4.期末余额	232,491,098.14	559,636,205.11	7,376,980.71	34,987,347.75	834,491,631.71
二、累计折旧					
1.期初余额	80,593,699.72	240,553,759.64	5,061,464.70	27,166,808.30	353,375,732.36
2.本期增加金额	4,891,461.77	15,485,010.41	334,373.99	1,376,117.40	22,086,963.57
(1) 计提	4,891,461.77	15,485,010.41	334,373.99	1,376,117.40	22,086,963.57
3.本期减少金额		3,757,130.96			3,757,130.96
(1) 处置或报废		3,757,130.96			3,757,130.96
4.期末余额	85,485,161.49	252,281,639.09	5,395,838.69	28,542,925.70	371,705,564.97
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	147,005,936.65	307,354,566.02	1,981,142.02	6,444,422.05	462,786,066.74
2.期初账面价值	122,372,397.30	254,255,388.55	1,941,926.99	5,562,259.50	384,131,972.34

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	85,755,294.00	82,006,905.33
合计	85,755,294.00	82,006,905.33

(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

年产 1000 吨超纯净高性能高温合金材料建设项目				157,579.79		157,579.79
年产 3300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目	9,279,181.47		9,279,181.47	11,817,135.37		11,817,135.37
管材扩能项目	274,336.28		274,336.28	274,336.28		274,336.28
航空用中小零部件自动化加工生产线建设项目	30,370,354.86		30,370,354.86	69,722,455.66		69,722,455.66
年产 1,000 万件航空用中小零部件自动化产线建设项目	45,099,775.01		45,099,775.01			
待安装设备	731,646.38		731,646.38	35,398.23		35,398.23
合计	85,755,294.00		85,755,294.00	82,006,905.33		82,006,905.33

(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
年产 1000 吨超纯净高性能高温合金材料建设项目	182,500,000.00	157,579.79		157,579.79				结项				募股资金
年产 3300 件复杂薄壁高温合金结构件建设项目	285,200,000.00	11,817,135.37	9,633,163.13	12,171,117.03		9,279,181.47	48.95%	在建				募股资金
管材扩能项目	9,500,000.00	274,336.28				274,336.28	105.31%	在建				其他
航空用中小零部件自动化加工生产线建设项目	160,000,000.00	69,722,455.66	41,776,618.65	79,959,851.56	1,168,867.89	30,370,354.86	98.23%	在建				其他
年产 1,000 万件航空用中小零部件自动化产线建设项目	855,000,000.00		45,099,775.01			45,099,775.01	5.96%	在建				其他
待安装设备		35,398.23	7,149,199.20	6,452,951.05		731,646.38		待安装				其他
合计	1,492,200,000.00	82,006,905.33	103,658,755.99	98,741,499.43	1,168,867.89	85,755,294.00						

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,891,518.11	3,891,518.11
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,891,518.11	3,891,518.11
二、累计折旧		
1.期初余额	1,129,621.22	1,129,621.22
2.本期增加金额	616,157.04	616,157.04
(1) 计提	616,157.04	616,157.04
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,745,778.26	1,745,778.26
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,145,739.85	2,145,739.85
2.期初账面价值	2,761,896.89	2,761,896.89

其他说明：

无。

15、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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,920,096.71			1,855,959.59	68,776,056.30

2.本期增加金额				1,168,867.89	1,168,867.89
(1) 购置				1,168,867.89	1,168,867.89
(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	66,920,096.71			3,024,827.48	69,944,924.19
二、累计摊销					
1.期初余额	14,166,160.43			1,738,156.42	15,904,316.85
2.本期增加金额	668,400.12			116,972.70	785,372.82
(1) 计提	668,400.12			116,972.70	785,372.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,834,560.55			1,855,129.12	16,689,689.67
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	52,085,536.16			1,169,698.36	53,255,234.52
2.期初账面价值	52,753,936.28			117,803.17	52,871,739.45

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%

16、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	19,458,879.56	2,952,151.91	11,649,894.97	1,753,335.39
股份支付所产生的暂时性差异	5,193,217.59	778,982.64	20,017,964.10	3,002,694.62
递延收益	35,834,268.57	5,375,140.29	37,696,530.47	5,654,479.57

可用以后年度税前利润弥补的亏损	4,827,325.97	1,206,831.50	4,141,066.07	1,035,266.52
租赁负债	1,850,539.11	462,634.78	2,841,957.32	710,489.33
合计	67,164,230.80	10,775,741.12	76,347,412.93	12,156,265.43

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	1,508,598.93	226,289.84	380,266.67	57,040.00
一次性税前列支的固定资产	37,769,754.77	5,665,463.22	39,800,107.48	5,970,016.12
使用权资产	2,145,739.85	536,434.96	2,761,896.89	690,474.22
合计	41,424,093.55	6,428,188.02	42,942,271.04	6,717,530.34

17、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
预付固定资产、无形资产等购置款	92,425,929.78		92,425,929.78	85,351,330.29		85,351,330.29
合计	92,425,929.78		92,425,929.78	85,351,330.29		85,351,330.29

其他说明：

无。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	84,733,997.33	104,109,450.00
合计	84,733,997.33	104,109,450.00

短期借款分类的说明：

无。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	107,447,046.10	103,008,081.54
合计	107,447,046.10	103,008,081.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	53,801,061.20	48,943,174.39
1 年以上		712,285.00
合计	53,801,061.20	49,655,459.39

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,617,681.96	71,541,146.83
1 年以上		36,878.46
合计	21,617,681.96	71,578,025.29

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

22、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	8,598,052.40	43,773,419.32	45,049,152.81	7,322,318.91
二、离职后福利-设定提存计划		2,629,078.65	2,629,078.65	
合计	8,598,052.40	46,402,497.97	47,678,231.46	7,322,318.91

(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	8,598,052.40	38,382,696.92	39,658,430.41	7,322,318.91

2、职工福利费		1,957,652.67	1,957,652.67	
3、社会保险费		1,882,395.75	1,882,395.75	
其中：医疗保险费		1,522,996.54	1,522,996.54	
工伤保险费		285,982.76	285,982.76	
生育保险费		73,416.45	73,416.45	
4、住房公积金		1,532,975.00	1,532,975.00	
5、工会经费和职工教育经费		17,698.98	17,698.98	
合计	8,598,052.40	43,773,419.32	45,049,152.81	7,322,318.91

(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		2,549,409.60	2,549,409.60	
2、失业保险费		79,669.05	79,669.05	
合计		2,629,078.65	2,629,078.65	

其他说明：

无。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,128,811.16	
企业所得税	12,119,580.27	3,067,542.24
个人所得税	1,441,114.98	402,582.77
城市维护建设税	181,669.70	76,307.55
房产税	486,064.90	416,965.88
教育费附加	181,669.70	76,307.55
土地使用税	189,646.83	189,646.83
环境保护税	6,644.55	6,644.55
印花税	167,218.47	144,120.13
合计	16,902,420.56	4,380,117.50

其他说明

无。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,873,033.67	1,004,185.95
合计	1,873,033.67	1,004,185.95

(1) 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
押金及保证金	309,800.00	270,000.00
待付费用	1,298,769.95	478,909.00
其他	264,463.72	255,276.95
合计	1,873,033.67	1,004,185.95

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,328,637.32	1,328,637.32
合计	1,328,637.32	1,328,637.32

其他说明：

无。

26、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	2,810,298.65	8,992,368.48
合计	2,810,298.65	8,992,368.48

短期应付债券的增减变动：

不适用。

其他说明：

无。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

本次长期借款的年利率是 3.4%。

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,902,930.16	2,602,199.68
减：未确认融资费用	-52,391.05	-93,096.31
减：一年内到期的租赁负债	-1,328,637.32	-1,328,637.32
合计	521,901.79	1,180,466.05

其他说明

无。

29、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	37,696,530.47		1,862,261.90	35,834,268.57	政府拨入
合计	37,696,530.47		1,862,261.90	35,834,268.57	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目 J	3,840,000.00			240,000.00			3,600,000.00	与资产相关
项目 M	33,244,308.24			1,470,595.22			31,773,713.02	与资产相关
2021 年度丹阳市科技创新专项资金	612,222.23			151,666.68			460,555.55	与资产相关
合计	37,696,530.47			1,862,261.90			35,834,268.57	

其他说明：

无。

30、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	302,010,000.00			91,172,250.00	1,897,500.00	93,069,750.00	395,079,750.00

其他说明：

本期股份总数变动为公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属股份完成归属登记以及 2022 年年度权益分派以资本公积转增股本实施完成所致，具体详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”。

31、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）	518,911,133.42	47,554,658.21	91,172,250.00	475,293,541.63
其他资本公积	20,161,027.95	5,526,828.00	20,179,897.89	5,507,958.06
其中：以权益结算的股份支付行权前形成	20,161,027.95	5,526,828.00	20,179,897.89	5,507,958.06
合计	539,072,161.37	53,081,486.21	111,352,147.89	480,801,499.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加：公司于 2023 年 4 月 18 日，召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》、《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》和《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。公司根据归属前派发现金红利 0.2 元/股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，对 2021 年限制性股票激励计划的授予价格及授予数量进行相应的调整，授予价格由 18.38 元/股调整为 12.12 元/股，授予数量由 134.00 万股调整为 201.00 万股，作废已离职激励对象已获授但尚未归属的 11.25 万股（调整后），本公司向满足归属条件的 30 名激励对象发行人民币普通股（A 股）1,897,500 股。共收到激励对象缴纳的股票认购款 22,997,700.00 元人民币，其中：计入注册资本（股本）为 1,897,500.00 元，计入资本公积为 21,100,200.00 元；因 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期的归属条件已成就，将等待期内累计已确认的资本公积—其他资本公积中的对应部分 20,179,897.89 元结转至资本公积—股本溢价；股权激励解禁可税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付成本费用的所得税影响 6,274,560.32 元计入资本公积—股本溢价。

（2）股本溢价本期减少：公司以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本人民币 91,172,250.00 元。

（3）其他资本公积本期增加：公司因实施限制性股票激励计划，本期确认股份支付 5,526,828.00 元。

（4）其他资本公积本期减少：因 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期的归属条件已成就，将等待期内累计已确认的资本公积—其他资本公积中的对应部分 20,179,897.89 元结转至资本公积—股本溢价。

32、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	934,821.80	3,138,906.90	1,865,191.31	2,208,537.39
合计	934,821.80	3,138,906.90	1,865,191.31	2,208,537.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司报告期内计提安全生产专项储备 3,138,906.90 元，列支使用安全生产专项储备 1,865,191.31 元。

33、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	78,974,543.26			78,974,543.26
合计	78,974,543.26			78,974,543.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

34、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	567,141,229.45	378,394,810.05
调整后期初未分配利润	567,141,229.45	378,394,810.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,612,429.42	117,196,213.98
减：应付普通股股利	30,390,750.00	40,268,000.00
期末未分配利润	715,362,908.87	455,323,024.03

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。

35、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	672,211,362.64	426,759,446.88	451,045,812.05	288,468,885.64

其他业务	17,424,130.09	6,247,279.18	10,285,514.36	5,137,084.51
合计	689,635,492.73	433,006,726.06	461,331,326.41	293,605,970.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
有色金属冶炼及压延加工	672,211,362.64			672,211,362.64
按经营地区分类				
其中：				
境内	606,284,870.61			606,284,870.61
境外	65,926,492.03			65,926,492.03
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	620,046,042.82			620,046,042.82
经销	52,165,319.82			52,165,319.82
合计	672,211,362.64			672,211,362.64

与履约义务相关的信息：

无。

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 718,140,904.42 元，其中，563,230,643.64 元预计将于 2023 年度确认收入，143,242,635.41 元预计将于 2024 年度确认收入，11,667,625.37 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

无。

36、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	993,504.25	630,964.50
教育费附加	993,504.26	630,964.68
房产税	1,036,359.08	732,718.10
土地使用税	415,390.18	361,245.40
印花税	383,515.13	81,807.20
其他	37,592.90	65,446.85
合计	3,859,865.80	2,503,146.73

其他说明：

无。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,754,561.59	1,921,879.16
折旧费	3,110.56	2,662.28
差旅费	291,412.73	115,311.60
办公及会务费	423,370.37	263,262.33
业务招待费	1,314,242.12	811,574.70
其他	37,569.60	297,432.90
合计	3,824,266.97	3,412,122.97

其他说明：

无。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,151,656.38	9,394,443.87
股权激励费用	3,110,193.25	9,407,574.41
折旧费	1,561,915.44	896,130.47
业务招待费	1,344,829.87	932,248.30
无形资产摊销	785,372.82	708,906.57
差旅费	235,779.93	83,716.45

财产保险费	277,087.38	201,308.53
中介机构服务费	1,408,440.67	926,608.54
车辆使用费	304,529.82	193,290.34
其他	1,845,209.92	1,409,537.81
合计	23,025,015.48	24,153,765.29

其他说明

无。

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	10,600,792.73	6,483,116.66
直接投入	7,852,498.72	11,945,617.23
折旧摊销	1,305,511.36	998,328.51
委外费	6,513.38	665,615.31
其他	92,517.74	27,500.00
合计	19,857,833.93	20,120,177.71

其他说明

无。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,680,282.56	344,073.10
减：利息收入	2,214,780.69	953,189.19
加：汇兑损失（减收益）	-310,526.61	-369,172.39
其他	115,998.47	58,354.27
合计	270,973.73	-919,934.21

其他说明

无。

41、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	7,121,261.90	2,162,392.81

其他	101,411.94	120,624.84
合计	7,222,673.84	2,283,017.65

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财（现金管理）收益		1,860,000.00
合计		1,860,000.00

其他说明

无。

43、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
交易性金融资产	1,128,332.26	1,495,464.55
合计	1,128,332.26	1,495,464.55

其他说明：

无。

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	4,821.83	-6,075.47
应收票据坏账损失	-4,031,042.71	1,935,721.05
应收账款坏账损失	-3,396,183.85	2,216,420.08
合计	-7,422,404.73	4,146,065.66

其他说明

损失以负数列示。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-386,579.86	-292,134.24
合计	-386,579.86	-292,134.24

其他说明：

损失以负数列示。

46、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
其他		39,332.20	
合计		39,332.20	

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

其他说明：

无。

47、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
非流动资产报废损失		66,650.61	
其他（青苗补偿费）	100,000.00		
合计	100,000.00	66,650.61	

其他说明：

无。

48、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	26,529,220.86	8,898,919.59
递延所得税费用	1,091,181.99	1,826,039.41
合计	27,620,402.85	10,724,959.00

（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	206,232,832.27

按法定/适用税率计算的所得税费用	30,934,924.84
子公司适用不同税率的影响	-96,094.82
加计扣除等影响	-3,218,427.17
所得税费用	27,620,402.85

其他说明：

无。

49、现金流量表项目

(1) 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
存款利息收入	2,214,780.69	953,189.19
政府补助	5,259,000.00	1,530,000.00
保证金、押金、备用金	136,236.53	140,000.00
资金往来收到的现金		475,391.88
年初受限货币资金本期收回		1,085.48
其他	101,411.94	120,624.84
合计	7,711,429.16	3,220,291.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 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
费用支出	12,188,954.91	17,483,356.98
银行手续费	115,998.47	58,354.27
往来款	613,771.68	425,308.66
其他	100,000.00	
合计	13,018,725.06	17,967,019.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 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
----	-------	-------

租赁费	699,269.52	
合计	699,269.52	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

50、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	178,612,429.42	117,196,213.98
加：资产减值准备	7,808,984.59	-3,853,931.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,086,963.57	14,210,308.40
使用权资产折旧	616,157.04	
无形资产摊销	785,372.82	708,906.57
长期待摊费用摊销		
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）		27,318.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,128,332.26	-1,495,464.55
财务费用（收益以“-”号填列）	2,369,755.95	-25,099.29
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,860,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,380,524.31	1,601,719.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-289,342.32	224,319.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,811,901.87	-89,020,600.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,604,196.33	-63,330,308.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,684,804.32	73,003,276.80
其他	15,856,345.98	11,380,950.92
经营活动产生的现金流量净额	-66,002,043.42	58,767,610.08
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	213,850,899.49	151,919,529.78

减：现金的期初余额	388,002,566.89	208,098,824.58
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	-174,151,667.40	-56,179,294.80

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	213,850,899.49	388,002,566.89
其中：库存现金	6,600.00	
可随时用于支付的银行存款	213,844,299.49	388,002,566.89
三、期末现金及现金等价物余额	213,850,899.49	388,002,566.89

其他说明：

无。

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,491,355.27	应付票据保证金
应收票据	2,314,120.50	已背书未到期的商业承兑汇票
合计	23,805,475.77	

其他说明：

无。

52、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			6,338,665.06
其中：美元	877,226.75	7.2258	6,338,665.06
欧元			
港币			
应收账款			1,091,048.84
其中：美元	150,993.50	7.2258	1,091,048.84

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(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

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目 M	1,470,595.22	递延收益	1,470,595.22
项目 J	240,000.00	递延收益	240,000.00
2021 年度丹阳市科技创新专项资金	151,666.68	递延收益	151,666.68
2022 年江苏省“绿岛”项目奖补资金	868,000.00	其他收益	868,000.00
项目 I	314,000.00	其他收益	314,000.00
船舶气阀用高硬度 3J40 合金棒材及其制备技术开发项目	180,000.00	其他收益	180,000.00
项目 C	3,426,000.00	其他收益	3,426,000.00
2022 年度江苏省技术转移奖补资金	51,000.00	其他收益	51,000.00
项目 R	420,000.00	其他收益	420,000.00
合计	7,121,261.90		7,121,261.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

54、租赁

(1) 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	40,705.26	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	88,188.54	
与租赁相关的总现金流出	699,269.52	

55、其他

无。

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
图南部件	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	航空、航天器及设备制造-零部件制造	100.00%		设立
图南智造	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	航空、航天器及设备制造-零部件制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

九、与金融工具相关的风险

(1) 金融资产

项目	2023年6月30日			合计
	摊余成本	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
货币资金	235,342,254.76			235,342,254.76
应收票据	103,211,385.67			103,211,385.67
交易性金融资产			121,508,598.93	121,508,598.93
应收账款	184,086,091.84			184,086,091.84
应收款项融资	130,234,133.39			130,234,133.39
其他应收款	460,607.24			460,607.24
其他权益工具投资		45,600,000.00		45,600,000.00
其他非流动金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
合计	653,334,472.90	45,600,000.00	161,508,598.93	860,443,071.83

(2) 金融负债

项目	2023年6月30日	
	摊余成本	
短期借款	84,733,997.33	
应付票据	107,447,046.10	
应付账款	53,801,061.20	
其他应付款	1,873,033.67	
一年内到期的非流动负债	1,328,637.32	
长期借款	50,000,000.00	
租赁负债	521,901.79	
合计	299,705,677.41	

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司的主要金融工具包括应收票据及应收款项，应付票据及应付账款和银行存贷款等。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

（二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2023/6/30					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		84,733,997.33				84,733,997.33
应付票据		107,447,046.10				107,447,046.10
应付账款		53,801,061.20				53,801,061.20
其他应付款		1,873,033.67				1,873,033.67
一年内到期的非流动负债		1,328,637.32				1,328,637.32
长期借款				50,000,000.00		50,000,000.00
租赁负债			521,901.79			521,901.79
合计		249,183,775.62	521,901.79	50,000,000.0		299,705,677.41

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		104,109,450.00				104,109,450.00
应付票据		103,008,081.54				103,008,081.54
应付账款		49,655,459.39				49,655,459.39
其他应付款		1,004,185.95				1,004,185.95
一年内到期的非流动负债		1,328,637.32				1,328,637.32
租赁负债			1,180,466.05			1,180,466.05
合计		259,105,814.20	1,180,466.05			260,286,280.25

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无以浮动利率计算的借款，不存在利率风险。

2、汇率风险

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

本公司生产经营地主要在中国内地，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	6,338,665.06		6,338,665.06	6,715,535.18		6,715,535.18
应收账款	1,091,048.84		1,091,048.84	3,444,066.99		3,444,066.99
合计	7,429,713.90		7,429,713.90	10,159,602.17		10,159,602.17

3、其他价格风险

本公司主要持有保本浮动收益的结构性存款和其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的保本浮动收益的结构性存款和其他公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	121,508,598.93	120,380,266.67
其他权益工具投资	45,600,000.00	45,600,000.00
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	207,108,598.93	205,980,266.67

十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		121,508,598.93		121,508,598.93
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		121,508,598.93		121,508,598.93
应收款项融资			130,234,133.39	130,234,133.39
其他权益工具投资			45,600,000.00	45,600,000.00
其他非流动金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		121,508,598.93	215,834,133.39	337,342,732.32

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

公允价值计量是指在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，包括在境内外交易所公开交易的权益工具（股票、基金）、债务工具等。

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

公允价值计量是指除第一层级输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括主要场外交易的衍生金融工具和金融机构理财产品等金融资产。其中金融机构理财产品公允价值依据合同协议条款和相关产品的历史收益率及预期收益率等信息进行确定。

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

本公司持有的对非上市公司股权投资，其公允价值以市场法估计得出。公允价值估值技术主要采用近期交易法、资产基础法，主要输入值为可比交易价格等，此项估值技术的不可观察输入值主要包括流动性折扣，其公允价值与流动性折扣呈负相关。

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
应收款项融资	130,234,133.39	公允价值的最佳估计	资产基础法	——
其他权益工具投资	45,600,000.00	公允价值的最佳估计	资产基础法	——
其他非流动金融资产	40,000,000.00	公允价值的最佳估计	资产基础法	——

注：

第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司既以收取合同现金流量又以出售为目标的应收票据，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。考虑到以应收票据账面余额与公允价值相差较小，以应收票据账面余额确定其公允价值。

公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具及其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司的股权投资，本公司参考近期交易法确定其公允价值。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为，报告期末财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值，主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十一、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

万柏方直接持有公司 10,924.29 万股股份，占公司股份总数的 27.65%，通过立枫投资间接控制公司 624.00 万股股份，占公司股份总数的 1.58%；万金宜持有公司 2,066.61 万股股份，占公司股份比例 5.23%。万柏方、万金宜合计直接和间接控制公司 34.46% 股份的表决权。万金宜系万柏方父亲，万柏方、万金宜、立枫投资为一致行动人。

本企业最终控制方是万柏方、万金宜。

其他说明：

万柏方直接持有公司 10,924.29 万股股份，占公司股份总数的 27.65%，通过立枫投资间接控制公司 624.00 万股股份，占公司股份总数的 1.58%；万金宜持有公司 2,066.61 万股股份，占公司股份比例 5.23%。万柏方、万金宜合计直接和间接控制公司 34.46% 股份的表决权。万金宜系万柏方父亲，万柏方、万金宜、立枫投资为一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、关联交易情况

（1）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	4,505,573.09	4,382,870.47

4、关联方承诺

截止 2023 年 6 月 30 日公司无需要披露的关联方承诺事项。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,897,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2022 年限制性股票激励计划行权价格 20.93 元、1-13 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

详见本报告“第四节 公司治理”之“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”相关内容。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权或可解锁职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权或可解锁的权益工具数量。在可行权日或解锁日，最终预计可行权或可解锁权益工具的数量与实际可行权或可解锁数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,173,104.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,526,828.00

其他说明：

无。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日公司无需要披露的或有事项。

(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

无。

十四、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

无。

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司主业集中，不存在多种经营，跨地区经营尚未开始，故未区分报告分部。

(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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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账款	188,329,547.79	100.00%	10,150,631.67	5.39%	178,178,916.12	132,080,675.52	100.00%	7,029,136.10	5.32%	125,051,539.42
其中：										
应收账款组合 2	188,329,547.79	100.00%	10,150,631.67	5.39%	178,178,916.12	132,080,675.52	100.00%	7,029,136.10	5.32%	125,051,539.42
合计	188,329,547.79	100.00%	10,150,631.67	5.39%	178,178,916.12	132,080,675.52	100.00%	7,029,136.10	5.32%	125,051,539.42

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	186,341,112.54	9,317,055.63	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	821,848.39	164,369.68	20.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	994,761.00	497,380.50	50.00%
3 年以上	171,825.86	171,825.86	100.00%
合计	188,329,547.79	10,150,631.67	

确定该组合依据的说明:

对于划分为组合 2 的应收账款, 本公司将该类款项按类似信用风险特征 (账龄) 进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1—2 年 (含 2 年)	20.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	186,341,112.54
1 至 2 年	821,848.39
2 至 3 年	994,761.00
3 年以上	171,825.86
3 至 4 年	171,825.86
合计	188,329,547.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合 2	7,029,136.10	3,121,495.57				10,150,631.67
合计	7,029,136.10	3,121,495.57				10,150,631.67

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	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 B	65,415,082.30	34.73%	3,270,754.12
客户 K	46,828,107.60	24.86%	2,341,405.38
客户 G	20,808,671.65	11.05%	1,040,433.58
客户 T	16,163,012.00	8.58%	808,150.60
客户 O	13,392,191.16	7.11%	669,609.56
合计	162,607,064.71	86.33%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,036,989.59	65,128,604.29
合计	80,036,989.59	65,128,604.29

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	80,000,000.00	65,000,000.00
保证金、押金		119,713.99
代垫款	38,936.41	15,658.95
合计	80,038,936.41	65,135,372.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2023年1月1日余额	6,768.65			6,768.65
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-4,821.83			-4,821.83
2023年6月30日余额	1,946.82			1,946.82

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	80,038,936.41
合计	80,038,936.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,768.65	-4,821.83				1,946.82
合计	6,768.65	-4,821.83				1,946.82

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	转回或收回金额	收回方式

4) 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
沈阳图南精密部件制造有限公司	关联方往来款	80,000,000.00	1年以内	99.95%	
员工代垫款	代垫款	38,936.41	1年以内	0.05%	1,946.82
合计		80,038,936.41		100.00%	1,946.82

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	300,314,740.47		300,314,740.47	200,143,063.85		200,143,063.85

合计	300,314,740.47		300,314,740.47	200,143,063.85		200,143,063.85
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
沈阳图南精密部件制造有限公司	100,143,063.85	171,676.62				100,314,740.47	
沈阳图南智能制造有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				200,000,000.00	
合计	200,143,063.85	100,171,676.62				300,314,740.47	

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	672,211,362.64	426,759,446.88	451,045,812.05	288,468,885.64
其他业务	8,911,808.53	1,326,840.17	10,285,514.36	5,137,084.51
合计	681,123,171.17	428,086,287.05	461,331,326.41	293,605,970.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
有色金属冶炼及压延加工	672,211,362.64			672,211,362.64
按经营地区分类				
其中：				
境内	606,284,870.61			606,284,870.61
境外	65,926,492.03			65,926,492.03
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	620,046,042.82			620,046,042.82
经销	52,165,319.82			52,165,319.82
合计	672,211,362.64			672,211,362.64

与履约义务相关的信息：

无。

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 686,330,904.42 元，其中，533,965,443.64 元预计将于 2023 年度确认收入，140,697,835.41 元预计将于 2024 年度确认收入，11,667,625.37 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财（现金管理）收益		1,860,000.00
合计		1,860,000.00

十七、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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,121,261.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	101,411.94	
减：所得税影响额	1,068,506.21	
合计	6,054,167.63	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目系代扣代缴个人所得税手续费返还。

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	11.26%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.88%	0.44	0.44