

公司代码：688377

公司简称：迪威尔



南京迪威尔高端制造股份有限公司
2024 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”中详细描述公司面临的行业、地缘政治、市场、质量等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张利、主管会计工作负责人李跃玲及会计机构负责人(会计主管人员)胡娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者关注投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	30
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	49

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2024 年半年度财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或迪威尔	指	南京迪威尔高端制造股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
实业公司	指	南京迪威尔实业有限公司, 公司控股股东
实际控制人	指	自然人张利、李跃玲
南迪咨询	指	南京南迪威尔企业管理咨询有限公司, 公司股东, 公司管理层及骨干员工持股平台
(南京)精工科技	指	迪威尔(南京)精工科技有限公司, 公司全资子公司
(建湖)精工科技	指	迪威尔(建湖)精工科技有限公司, 公司全资子公司
油气技术服务公司、油服公司	指	为油气公司提供油气田综合服务和解决方案的服务商, 包括工程技术服务、油气设备制造和非常规油气勘探开发等
TechnipFMC	指	TechnipFMC PLC, 是全球能源产业技术解决方案供应商, 主要为石油和天然气行业提供深海生产和处理系统、地表井口生产系统和高压流体控制设备等, 美国纽约证券交易所上市
SLB、斯伦贝谢	指	Schlumberger Limited, 是全球最大的油田技术服务公司, 其于 2013 年与 Cameron 合资成立专注于深海油气设备的 OneSubsea, 于 2015 年 8 月吸收合并 Cameron International Corp., 美国纽约证券交易所上市
Baker Hughes、贝克休斯	指	原名为 BHGE, 由 GE 旗下石油天然气板块及贝克休斯于 2017 年 7 月合并组建, 成为仅次于斯伦贝谢的全球第二大油服公司, 2019 年 10 月 17 日重新更名为 Baker Hughes, 美国纽约证券交易所上市
Caterpillar, CAT、卡特彼勒公司	指	卡特彼勒公司 (Caterpillar, CAT), 成立于 1925 年, 卡特彼勒公司总部位于美国伊利诺州。是世界上最大的工程机械和矿山设备生产厂家、燃气发动机和工业用燃气轮机生产厂家之一, 也是世界上最大的柴油机厂家之一。2021 年收购公司前客户 Weir Group 油气业务进而成为公司重要客户之一
Aker Solutions	指	Aker Solutions ASA, 是全球领先的石油石化服务公司之一, 为油田提供全方位解决方案, 挪威奥斯陆证券交易所上市
杰瑞股份	指	烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司, 是国内主要的民营油气田设备和技术工程服务提供商, 在深圳证券交易所上市, 证券代码为 002353.SZ
三一石油	指	三一石油智能装备有限公司, 成立于 2013 年, 为三一集团核心能源业务板块
专用件	指	根据油气技术服务公司要求定制的油气设备专用零部件
油气生产系统专用件	指	用于陆地、浅海和深海油气资源开采和生产过程中的压力控制设备零部件, 包括井口设备专用件、采油树专用件、连接器专用件和取送工具专用件等。
井控装置专用件	指	应用于钻井作业的设备零部件, 包括防喷器专用件, 井控管汇专用件等。
非常规油气开采专用件	指	用于页岩气压裂, 煤层气压裂等非常规油气资源开发的设备零部件, 包括压裂泵缸体、液力端总成, 压裂树专用件、压裂管汇专用件等。

防喷器	指	用于试井、修井、完井等作业过程中关闭井口，防止井喷事故发生，将全封和半封两种功能合为一体，是油田常用的防止井喷的安全密封装置，主要有旋转防喷器、环形防喷器和闸板防喷器等类型
页岩气	指	一种以吸附和游离状态存在于页岩层或泥岩层中的非常规天然气，成分以甲烷为主，是一种清洁、高效的能源资源，具有自生自储、分布广、埋藏浅、生产周期长等特点
API	指	American Petroleum Institution（美国石油学会），提供质量认证体系及技术标准，包括有关石油及天然气行业设备、产品及服务的 API 标识认证及技术标准
PSL	指	Production Specification Level，是 API 6A 和 17D 标准确定的 5 种产品规范级别的要求：PSL 1、2、3、3G 及 4；这 5 种 PSL 标识主要是根据工作压力、抗腐蚀性、H2S 含量及是否气井等因素进行划分
HSE	指	健康、安全与环境管理
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	南京迪威尔高端制造股份有限公司
公司的中文简称	迪威尔
公司的外文名称	Nanjing Develop Advanced Manufacturing Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	DEVELOP
公司的法定代表人	张利
公司注册地址	南京市江北新区迪西路8号
公司注册地址的历史变更情况	210048
公司办公地址	南京市江北新区迪西路8号
公司办公地址的邮政编码	210048
公司网址	http://www.nj-develop.com
电子信箱	zqb@nj-develop.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李跃玲	魏晓文
联系地址	南京市江北新区迪西路8号	南京市江北新区迪西路8号
电话	025-68553220	025-68553220
传真	025-68553225	025-68553225
电子信箱	zqb@nj-develop.com	zqb@nj-develop.com

三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（www.cnstock.com）
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南京市江北新区迪西路8号迪威尔公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

四、公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	迪威尔	688377	不适用

（二）公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	562,964,535.23	600,341,211.91	-6.23
归属于上市公司股东的净利润	55,507,717.89	81,057,115.94	-31.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,109,288.38	79,287,626.01	-36.80
经营活动产生的现金流量净额	-31,500,668.90	106,413,700.10	-129.60
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,762,501,159.43	1,742,492,999.37	1.15
总资产	2,515,514,338.64	2,524,982,807.85	-0.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.42	-30.95
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.42	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.41	-36.59
加权平均净资产收益率(%)	3.14	4.87	减少1.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.83	4.76	减少1.93个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	3.51	3.58	减少0.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，营业收入、净利润、扣非净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣非每股收益减少，主要原因是：一方面，全球经济增速放缓，石油公司油气装备投资增量不大，陆上井口等低端产品订单、价格竞争激烈；另一方面，由于深海水下项目投资周期较长，虽然客户持有较多项目，但运行环节较多，转换到公司订单需一定的周期。因此，报告期内深海设备专用件领域订单略有下降，使得高附加值产品利润下降，影响综合毛利。

经营活动产生的现金流量净额减少，主要是销售收到的现金减少和购货支付的现金增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
----------	----	---------

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,264,636.56	附注七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	723,436.32	附注七、68 与七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,414,967.02	附注七、74 与七、75
减：所得税影响额	1,004,610.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,398,429.51	

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

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家全球知名的专业研发、生产和销售油气设备专用件的供应商，产品主要包括油气生产系统专用件、井控装置专用件及非常规油气开采专用件，公司产品已广泛应用于全球各大主要油气开采区的陆上井口、深海钻采、页岩气压裂、高压流体输送等油气设备领域。

油气生产系统专用件主要用于陆地、浅海和深海油气资源开采和生产过程中的压力控制设备零部件，包括井口设备专用件、采油树专用件、连接器专用件和取送工具专用件等。

井控装置专用件主要为钻采设备专用件，主要应用于钻井作业的设备零部件，包括防喷器专用件，井控管汇专用件等。

非常规油气开采专用件主要为压裂设备专用件，主要用于页岩气压裂，煤层气压裂等非常规油气资源开发的设备零部件，包括压裂泵缸体、液力端总成，压裂树专用件、压裂管汇专用件等。

公司目前已与 TechnipFMC、SLB、Baker Hughes、Aker Solutions、Caterpillar 等全球大型油气技术服务公司建立了长期、稳定的战略合作关系，行业地位突出。公司的定位是成为全球领先的高端装备零部件制造企业。公司通过持续不断地与国际油气技术服务公司进行新产品的同步研发和生产，不断加深双方的业务合作，多次获得国际客户最佳质量奖和最佳供应商等荣誉，特别是在深海油气开采水下装备制造领域，公司的深海采油树主阀等产品填补了国内空白。公司也是国内领先压裂设备提供商杰瑞股份和三一石油的重要零部件供应商。

(二) 主要经营模式

公司采用的是“以销定产、以产定购”的经营模式，具体如下：

1、销售模式：由于油气钻采设备技术工艺复杂，个性化程度较高，公司通过协商谈判或投标方式获得订单，直接销售给油气技术服务公司等客户。公司主要客户为国内外大型油气技术服务公司，由于客户采购管理体系的不同，公司除了与客户签订常规的销售订单，还会与部分客户签订长期框架供货协议。常规的销售订单为客户提前 2-4 个月向公司发出订货通知，公司据此安排生产计划。长期框架供货协议主要对供货产品的种类、规格、数量、单价、价格调整方式、产品责任、质量要求、付款方式进行约定；在具体生产前，通过年度、季度或月度订单方式对具体供货内容进行再次确认，公司据此组织生产并完成销售，此类协议有利于公司根据长期订单规划生产，也有利于锁定下游客户的需求，稳固和提升公司市场份额。

2、生产模式：公司产品具有较为明显的小批量、多品种的特征，因此按照客户订单组织生产是公司的主要生产模式。公司拥有较为完整的生产工序和加工能力，关键生产工序和重要产品制造全部由公司自主加工完成；加工过程简单、附加值相对较低的环节通过外协，充分利用社会配套资源，减少投资和提高产能，符合行业的通行特点。

3、采购模式：公司的主要原材料为特钢，主要采取“以产定购”的采购模式，辅以储备少量通用性原材料。在年初与合格供应商签订采购框架协议，确定当年的年度预估采购数量。在发生实际需求时，根据当前在手生产订单情况，结合对未来几个月新增市场订单情况的预测，在保

证满足正常生产的基础上，制定原材料采购计划，向合格供应商发出订单以补充原材料库存。公司还根据日常业务量，确保有一部分安全库存，以满足突发性、临时性的订单需求。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 行业的发展阶段：油气行业经过上百年的发展，专业化分工结构已基本完成，形成油气开采、油气技术服务、油气设备制造的三层级分工体系。在分工体系中，油气开采行业专注于油气的开采、运输和精炼；油气技术服务行业专注于油气设备的设计、整体装配和向油气开采行业提供专业化的设备安装、维护服务；油气设备制造行业主要是根据油气技术服务公司提出的设备制造需求，由专业的产品制造公司进行研发生产，提供符合其技术标准的产品。公司属于油气设备制造行业，主要通过协商谈判或投标方式获得油气技术服务客户订单，然后按照订单要求实施定制化生产，最后产品直销给油服公司。

(2) 行业的基本特点：由于油气开发的特殊性，行业核心技术的形成需要通过不断研发、试验、总结提升和再研发的漫长过程，产品质量、交货期等要素是客户主要关注点。油气田开采设备需要承受高压、强腐蚀、高低温差等多种工况环境，装备专用件产品性能要同时满足高强度、低温韧性及性能均匀性，制造难度极大。特别是深海油气设备要求高安全性，使用寿命长，耐高压，耐低温，且核心部件厚度大、形状复杂，对生产工艺要求极高。近几年，全球大型石油公司都聚焦油气勘探开发生产全产业链的油气数字化转型，用先进的管理方法，提升油气田开采的效率。

(3) 行业的主要技术门槛

A、油气田开采工况环境复杂，制造难度大。每一个油气田开采的工况都不一样，随着油气开采技术的不断提升，开采的工况环境越来越复杂，特别是深海油气的开采，装备专用件会受到高压、强腐蚀、低温度等因素影响，针对不同的工况环境影响因素，对装备专用件的技术性能要求差距较大，都需要设计专门的专用件的技术参数，满足不同工况的技术性能要求。随着油气开采向深海的投入，深海油气设备高安全性，使用寿命长，耐高压，耐低温，且核心部件厚度大、形状复杂等复杂情况，对生产工艺提出更高要求，为符合客户对产品性能日益提升的要求，供应商需要持续加大研发投入，不断开发高性能产品，研究生产工艺技术水平，满足高强度、低温韧性及性能均匀性的要求，所以制造难度加大，对供应商的资质提出更高要求。

B、对产品质量稳定性要求越来越高。为保障产品质量的稳定性，供应商需要不断改进产品的生产流程，优化各项资源，引进智能化生产线，必须进行大量的研发投入，例如，在产品领域，引入计算机数值模拟技术，对产品的成形过程进行有限元数值计算，提高对产品精确成形和组织性能的控制能力；在产品生产领域，引入精密锻造技术，尽可能做到无切削或少切削加工，提高产品的加工精度；在产品检测领域，全面实行无损检测和自动化检测相结合的方式，保证产品质量。

C、技术的积累和人才的培养需要长期投入。随着产品制造高端化趋势逐步展现，拥有大量优秀的技术人才成为评判企业竞争能力的一个重要要素。目前国内相关行业的专业人才较为稀缺，高技术人才的短缺将成为阻碍新企业进入本行业的技术壁垒。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

伴随着全球石油和天然气需求的稳步增长，对油气设备的需求也日益增长。公司一直专注于油气设备制造行业，在材料技术、材料与制造工艺一体化技术及产品检测技术方面体现了较高的先进性，产品各项性能指标均能满足客户在全球各类型油气开发项目中的使用要求，尤其是产品的低温冲击韧性、大壁厚产品的均匀性等综合性方面在全球范围内均处于行业领先水平。产品以 API 产品规范级别划分较高等级 PSL3-4 级为主，目前公司已与 TechnipFMC、SLB、Aker Solutions、Baker Hughes 等大型油气技术服务公司建立了长期、稳定的战略合作关系，并通过了最终用户 BP、雪佛龙、道达尔、埃克森美孚、沙特阿美、墨西哥国家石油公司、巴西石油公司、挪威国家能源公司、阿布扎比国家石油公司、科威特国家石油公司等石油公司的审核，具备为其提供高抗腐蚀性、高承压性、高环境适应性油气设备专用件的资质和能力，是国内少数能同时进入多家全球大型油气技术服务公司采购体系的供应商之一，特别是在深海设备领域是上述国际公司在亚太区域最重要的专用件供应商，行业地位显著。

公司自设立以来就专注于油气设备专用零部件的研发、制造，产品大量应用于巴西东部沿海、墨西哥湾、北海、澳大利亚周边海域、中国南海等地区数百个深海油气开采项目。公司产品的高质量标准、长寿命期限和使用的可靠性，获得了国际客户的高度认可；在参与国际高端市场的竞争的同时，公司也为国内深海油气开采水下装备的制造填补空白。随着公司不断加大产品的研发投入和向深海、压裂及陆地气井等高端产品市场转型升级，深海领域订单占比呈逐年上升的态势，符合公司的发展战略，也符合油气行业向水下及非常规油气开发的发展方向。

随着深海等难开发油气以及非常规油气的开发规模不断扩大，油气领域对高端闸阀需求也不断提升。为适应行业的未来发展，公司募投项目 350MN 多向模锻液压机可用于特殊工况如深海、压裂等装备关键零部件的成形制造，在批量化制造上将具有更大技术以及成本优势，同时也将有效增强公司产品质量，进一步提高公司的市场。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司专注于油气设备专用件的研发、生产和销售，经多年的技术研发和制造经验积累，在产品的材料技术、材料与制造工艺一体化技术、产品检测技术等方面形成了一系列专利技术和专有技术，在国内同行业处于领先地位，并达到了国际先进水平。公司的核心技术包括微合金化技术、深海油气设备零部件制造技术、热反挤压成型技术、精密成形技术、热处理工艺技术、超声波探伤技术和计算机辅助工艺开发技术、强力水流搅拌和导流的快速冷却热处理技术、晶粒细化控制技术、大锻件均匀化控制技术等。截至 2024 年 6 月末，公司已取得了 121 项专利和 10 项软件著作权，并主持参与了 5 项国家标准、5 项行业标准和 4 项团体标准的制定。报告期内，公司取得 8 项专利，其中包括 7 项国内发明专利和 1 项实用新型的授权，申请受理 4 项发明；成功通过复评南京市创新产品“大口径高压深海及压裂阀门”。公司产品“深海油气钻采耐高压耐蚀核心阀体”成功入选江苏省重点推广应用的新技术新产品目录（第 31 批）。

公司依靠自身的核心技术生产制造高品质的油气设备专用件，已成为国际大型油气技术服务公司在亚太区域重要的专用件供应商。同时，公司也参与到我国水下油气生产系统及非常规页岩

气压裂设备的国产化研究。报告期内，公司持续研发投入，提升公司在全球深海、压裂等油气设备专用件领域的竞争优势及油气装备关键零部件精密制造项目的多向复合挤压技术的研发。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
南京迪威尔高端制造股份有限公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2021	石油或天然气钻探机用零部件

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司取得 8 项专利，其中包括 7 项国内发明专利和 1 项实用新型的授权，申请受理 4 项发明；成功通过复评南京市创新产品“大口径高压深海及压裂阀门”。公司产品“深海油气钻采耐高压耐蚀核心阀体”成功入选江苏省重点推广应用的新技术新产品目录（第 31 批）。公司获批备案设立国家级博士后科研工作站。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	4	7	117	56
实用新型专利		1	83	62
外观设计专利			3	3
软件著作权			10	10
其他				
合计	4	8	213	131

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	19,756,060.60	21,506,260.71	-8.14
资本化研发投入			
研发投入合计	19,756,060.60	21,506,260.71	-8.14
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.51	3.58	减少 0.07 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	深海采油树锻件超声相控阵检测技术研究	720.00	569.09	569.09	进行中	研发深海采油树锻件超声相控阵检测技术，设计建立超声相控阵自动检测生产线。通过引入先进的超声相控阵技术，提高锻件的质量检测效率和准确性。	国内先进	通过研发和推广数字化检测技术在工业生产中的应用，实现数据管理和分析，提高了我公司质量检测技术和大数据应用水平，提供了可靠的产品质量保证，有利于带动本行业大数据无损检测技术的推广和应用。
2	350MN实验设备自动检测系统研发	80.00	59.79	59.79	进行中	该系统需满足对样品的成分分析、性能测试、质量评估等多个方面的要求，对实验设备中各个关键参数进行实时监测和控制，	国内先进	通过实验设备自动检测系统的应用，可以实现对实验设备的全程监测，提高生产过程的稳定性

						将理化性能等实验数据上传到检测服务器进行分析和存储。		和可控性，可以有效提高我公司实验分析的准确性和精度。
3	油气装备制造热处理生产线集成系统的研究与开发	100	79.78	79.78	进行中	主要研究和解决公司挤压及热处理生产线的系统集成。整合各个生产环节的控制系统，使其能够无缝连接和交换数据，实现高度集成化。	国内先进	通过对先进的工业自动化系统进行集成，为工厂和设备自动化控制提供可靠和高效的解决方案。不同设备之间可以实现数据传输和互操作，从而提高生产效率和质量，对行业创新发展有推动作用。
4	油气设备井口连接器用钢及其锻件制造工艺研究	400	234.81	234.81	进行中	研发和优化项目产品的材料性能和工艺，采用高强度合金钢材，设计和制造满足产品应用工况所需的压力	国内先进	高强度合金钢锻件因其良好的力学性能及工艺性能，能较好地承压深海工况用途，

						和负荷，在长期使用中提供可靠的连接和密封性的产品。		近年来越来越多地被广泛应用于油气行业，对其材料性能和加工工艺进行深入研究具有广泛的应用前景，可以提高企业的市场竞争力。
5	油气钻采用特种金属材料的锻造及热处理研发	600	510.82	510.82	进行中	对双相不锈钢的锻造工艺和热处理工艺进行研究和优化，控制在合适的锻造温度和变形速率，来改变材料的组织结构，提高其耐腐蚀性能和力学性能，从而确保产品的品质稳定安全。	国内先进	针对油气钻采高压、腐蚀、冲蚀等特殊工况，对特种材料金属的锻造和热处理工艺进行研究和优化，有助于解决特殊材质油气钻采用零部件的制造难题，推动行业的技术进步。
6	F22 低合金钢产品成分优	300	45.25	276.16	已取得阶段性成果	根据已有的 F22 钢材化学成分，使	国内先进	本项目通过对 F22 低合金钢

	化、热处理工艺及性能极限研究					用仿真软件绘制出相应的温度-相平衡曲线及热处理 CCT\TTT 曲线。通过不断统计分析 C、Mn 和合金元素 Cr、Ni、Mo 的成分，确定热处理的关键参数点，优化 F22 钢锭的材料成分。		产品成分优化、热处理工艺及性能极限研究，为公司 F22 锻件产品的性能提升提供了试验基础，对超深海采油树锻件用钢国产化提供数据支撑具有重大价值意义。
7	175MPa 超高压防喷器的锻造工艺研究	400	76.36	267.75	进行中	针对严苛工况条件以及国内外用户的特殊要求，采用 25CrNiMo 材质，以提高防喷器整体技术性能为目标，在产品锻造工艺、检测试验等方面开展了深入攻关。	国内先进	该项目提高国产防喷器设计制造水平，缩小与国外先进水平的差距，满足钻井工业对防喷器的更高要求，合理设计对于保证钻井作业顺利进行和人身安全具有重要作用。

8	8630 钢深海井口承压部件的热处理工艺研究	500			进行中	选择 8630 材料作为超高压井口承压部件的原始材料，研究 8630 的热处理工艺；研究井口承压部件产品的力学性能	国内先进	承压深海工况用途 8630 等钢锻件因其良好的力学性能及工艺性能，近年来越来越多地被应用于油气行业，对其热加工工艺进行深入研究具有广泛的应用前景。本项目研究 8630 钢深海井口承压部件的热处理工艺，以满足产品能够承受深海环境下各种恶劣工况。
9	深海输油管道连接器及轮毂堆焊技术研究	500	222.56	352.15	已取得阶段性成果	针对深海输油管道连接器及轮毂，研发多种过渡组合过渡焊缝堆焊工艺，合理控制堆焊电	国内先进	该项目通过研究输油管道堆焊工艺，解决海底管道的疲劳损伤问

						流、电压等工艺参数，提高堆焊质量。		题，使产品具备良好的耐腐蚀等性能，在海底恶劣工况下能有效增加产品使用寿命，降低维护成本。
10	350MN多向挤压件超声相控阵自动检测应用及研究	400			进行中	超声相控阵自动检测系统由自动上/下料机、检测台、自动翻转机构、移栽机械手、超声相控阵检测系统及工控软件系统组成。系统可实现自动上下料、检测、翻转并自动判断检测结果。可以对不同尺寸、不同厚度的产品进行检测，灵敏度高，速度快。	国内先进	该系统能够自动判断检测结果是否合格，对缺陷进行定位和定量，可减少物流流转，针对批量挤压件的检测效率有显著提升作用。
合计	/	4,000.00	1,798.46	2,350.35	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数

公司研发人员的数量（人）	147	129
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.7	16.36
研发人员薪酬合计	1,182.51	1,034.76
研发人员平均薪酬	8.04	8.02

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士研究生	1	0.68
硕士研究生	5	3.40
本科	84	57.14
大专	54	36.73
高中及以下	3	2.04
合计	147	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
30岁以下（不含30岁）	51	34.69
30-40岁（含30岁、不含40岁）	71	48.30
40-50岁（含40岁、不含50岁）	15	10.20
50-60岁（含50岁、不含60岁）	4	2.72
60岁及以上	6	4.08
合计	147	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

适用 不适用

公司持续的技术研发、丰富的制造经验、优秀的产品质量表现、高效的定制化运营管理体系、行业领先客户的认同、工匠企业文化建设及不断提升制造能力的项目建设等奠定了公司在行业内的竞争地位，是公司的核心竞争力。

1. 持续的技术研发和丰富的制造经验

长期以来，公司专注于油气设备专用件产品的研发、生产和销售，通过自身长期的技术研发、与科研院校开展产学研合作、与国际领先客户同步研发，已经在细分领域形成了较强的技术研发优势，积累了大量的先进制造技术、工艺和经验，形成了行业内领先的材料与制造工艺一体化技术，涵盖了从材料、工艺设计到无损检测的整个流程。

2. 优秀的产品质量表现

公司通过持续加大技术研发投入，建立健全严格的质量管理体系，购置并运用先进的生产设备等一系列手段，确保产品质量的稳定，持续提升产品的性能等级。公司已经通过 TechnipFMC、SLB、Baker Hughes、Aker Solutions 等客户大部分深海设备和压裂设备等高等级专用件产品的审核批准，是国内少数几家能够为上述公司提供高等级专用件产品的供应商之一。公司多次获得客户“最佳质量奖”（Best In Quality）、“年度最佳供应商奖”（Supplier of the Year Award、Global Supplier of the Year）、“模范供应商”（Exemplary Supplier Performance）等荣誉。

3. 高效的定制化运营管理体系

公司年产 8 万多件产品，类型规格近 1 万种，是典型的小批量、多品种生产模式。不同类型规格的产品对原材料、工艺设计及性能指标要求各不相同，大量的非标产品对生产管理提出高要求，既要保证产品的质量又要满足交货期的需要，这是公司综合制造能力的体现。公司成立以来，专注于细分行业的发展，通过与国际领先客户的合作，坚持按照国际标准建立健全各项管理制度，不断学习国际先进制造的管理经验，持续对生产全流程进行优化，在订单评审、材料采购、生产控制、品质保障等生产流程进行精细化设计，提升科学管理水平。同时，公司始终贯彻精益求精的企业文化，通过持续的培训和实践，造就了一支高素质的专业的管理和技术队伍。另外，为适应发展需要，通过改造装备和先进的自动化装备的投入，提高特殊生产加工能力。通过硬件设备的投入和科学管理的应用，对公司“柔性制造”的运营体系建立和运营提升起到关键作用。

4. 行业领先客户的认同

公司作为同时服务于油气设备行业国际领先客户的中国供应商，也得到全球大型石油公司的关注，并获得其好评和现场审核。成为大型油气技术服务和装备公司的重要供应商，进入其全球产业链体系就能获得广阔的市场发展空间，最终用户及领先客户的认同是公司发展壮大基础。自成立以来，公司坚持“以客户为中心”，根据客户的需求，加强技术创新、改进生产流程、提高质量控制、延伸业务环节，逐步成为其全球重要的供应商，成为全球油气设备产业链的重要参与者。国际市场的拓展及竞争能力提升有助于更有效地推动国内业务的发展，近年来，公司积极拓展国内市场，先后与国内领先油气设备商进行合作，以成为其重要的高承压性、高抗腐蚀性、高环境适应性的锻压件的供应商。

5. 崇尚工匠精神企业文化

公司核心价值观是“诚信、专业、合作、共赢”。公司始终坚持职业素养的培训和工匠精神的宣贯培养了一大批严谨认真的高素质产业工人，打造了以工匠精神为核心的企业文化。公司严谨务实的管理理念、细化有效的管理措施、完善规范的管理制度，精耕细作提升“中国制造”品质，形成了独特的核心竞争力。

6. 产业发展集聚优势，具备强大的制造能力

公司深耕细分领域，一方面，不断延伸业务链，从锻造工厂、投资热处理，延伸精加工、堆焊、组装等业务环节，通过承接客户的制造转移，满足客户不断增加的供应需求，充分利用完善的工业配套，不断提升核心制造能力；另一方面，通过募投项目，建设智能化生产线，增强公司批量化生产能力，与目前的小批量定制化生产形成业务互补，充分利用已有的生产管理经验和客户资源、行业知名度及技术储备，形成强大的制造能力，拓展公司的业务，提升行业竞争地位。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

公司是伴随着世界油气开采设备行业的发展而稳步成长的，已经成为一家集研发、生产、营销为一体的科技型制造企业。报告期内，公司坚持战略引领，保持战略定力，持续夯实高质量发展基础，深度聚焦于深海、压裂及陆地气井等油气设备专用件的制造，增强高附加值产品的研发

和生产，提升公司整体市场竞争能力。

目前公司已与 TechnipFMC、SLB、Aker Solutions、Baker Hughes 等大型油气技术服务公司建立了长期、稳定的战略合作关系，具备为其提供高抗腐蚀性、高承压性、高环境适应性油气设备专用件的资质和能力，特别是在深海设备领域是上述国际公司在全球最重要的专用件供应商。

面对经济、地缘政治和能源转型的多重因素，全球油气市场面临多重挑战和机遇。各国对能源安全的重视程度日益增强，推动了油气行业的发展。但在这个充满变革的时代，油气行业需要不断适应新的市场环境和技术发展趋势，以实现可持续发展。各大油气公司对成本管控力度持续增强，油田服务领域竞争者众多，价格仍是影响合同获取的重要因素，整体市场还是面临较大的竞争和经营压力。

面对复杂的经营形势和激烈的市场竞争，公司全面优化生产经营组织，及时进行内部组织架构调整，为市场变化和技术发展提供保障，以满足市场需求，争取更多订单。同时，公司狠抓内功，依靠科技创新，不断提升高质量发展行动。作为全球范围内的深海采油树零部件制造领域的先行者，不断从材料、工艺和制造方面进行研发，攻克了多个全球深水油气开采装备领域技术难题，并已率先成为从锻件材料到最终零部件总成的一站式供货商，俗称“全过程一站式供货工厂(One-Stop Shop)”。在制造标准上，我们严格遵循 API 国际标准以及客户的具体要求，以确保产品能够满足水下工况的严苛要求。通过这些不懈的努力，公司不仅提升了深海采油树零配件的制造技术水平，也为全球深海装备零部件制造树立了一个新的标杆。

报告期内，公司积极推进募投项目建设，主要设备已进入调试阶段，首批模具在陆续的制造中。公司的主要客户已经陆续对多向模锻工厂进行了实地考察及前期的技术交流和产品设计，实地了解了该项目的特点，对生产线和工艺实现过程表示出了极大的兴趣和信心。他们期待项目能够尽快投产，以满足订单需求。该项目建成后将形成规模化的高端阀门及管系零部件产品制造能力，进一步增加公司在油气领域覆盖产品的品类。

报告期内，由于深海水下项目投资周期较长，虽然客户持有较多项目，但运行环节较多，转换到公司订单需一定的周期。但从长期来看，深海油气需求持续稳定，深海油气开采成本逐步降低，随着勘探技术水平的提高，更多丰富的深海油气资源被发现，全球大型石油和油气装备公司均把目光聚焦于水下开采。公司在这一领域深耕十几年，以先进的装备、领先的技术、精益的管理和一体化的制造能力，已经成为成熟的深海设备专用件制造商，同时成为全球深海水下装备集成商的重要供应商。深海设备专用件领域是公司目前的重点市场方向，这也是公司未来规模提升的主要产品市场。此外，陆地井口专用件中天然气井项目对堆焊的需求呈明显增长趋势，虽然公司堆焊车间运行时间较短，但订单增长明显，报告期内，堆焊产品订单较上年同期增长 332%，公司在堆焊装备、人员、技术研发、生产组织等诸方面加大投入，短期内将实现规模化生产。近期，公司获批为卡塔尔国家石油公司的天然气井装备核心供应商(卡塔尔是全球最大的天然气生产国)。

报告期内，油气生产系统专用件、井控装置专用件及非常规油气开采专用件占主营业务收入比例分别约为 76%、5%和 18%。

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

适用 不适用

五、风险因素

√适用 □不适用

1. 市场竞争加剧的风险

全球深海成套设备和陆上井口成套设备的前五大供应商占据了行业 70%以上的市场份额。在公司的主营产品领域，目前能同时进入全球油气技术服务公司供应体系的中国企业较少，但是国内通过 API 认证的企业数量已有一定规模，其中部分企业快速成长，逐步进入公司主要客户的供应商体系，公司在国内面临市场竞争加剧的风险。

同时，近年来油气设备及技术服务行业竞争格局发生了较大变化，国际油气成套设备和技术服务公司“强强联合”，更加聚焦于油气设备的研发设计、集成和服务，设备制造的供应链体系也将发生行业变革。随着公司不断的研发投入以及产业链的延伸，与国际同行业竞争对手的竞争会进一步加剧，公司在国外面临市场竞争加剧的风险。

2. 主要原材料价格波动的风险

公司生产使用的主要原材料为特钢。报告期内，直接材料占主营业务成本的比重约为 60%。公司根据原材料价格的变化情况，定期调整销售指导价格，以保证公司的盈利空间，并保持公司产品的竞争优势。若公司在承接销售订单后原材料价格下降，则所承接订单的毛利率水平上升；反之则毛利率水平下降。报告期内原材料价格大幅上升，公司已经开始调整报价。若未来短期内原材料持续大幅上涨，将对公司的生产经营产生不利影响。

3. 产品重大质量风险

公司产品是油气装备的核心零部件，其制造水平与油气装备的性能、质量和可靠性密切相关。鉴于公司产品在深海、压裂等特殊用途以及客户对产品质量的严苛要求，未来一旦出现重大质量问题，客户轻则要求公司在指定时间内免费进行替换并要求完成整改，重则取消后续订单乃至终止未来的持续合作，最终对公司经营业绩和声誉产生不利影响。

4. 不能持续取得经营资质和认证的风险

公司业务经营需要取得国际通行的认证机构颁发的经营资质或认证，包括 API Q1 质量管理体系认证、ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO 14001:2015 环境管理体系认证、OHSAS 18001:2007 职业健康安全管理体系认证、欧盟 CE (PED) 认证等。

若公司未能持续遵守相关规定及标准，则公司的经营资质或认证存在不能续期的风险，将直接影响公司的生产经营活动。

5. 汇率变动的风险

报告期内，公司外销收入占比达到 65%。公司产品出口主要以美元进行贸易结算，外销产品的外币价格自接受订单时即已确定，因结算周期的客观存在，公司无法避免在结算周期内产生汇兑损益。报告期内，由于人民币的升值，公司外销产生一定的汇兑损失。未来如果人民币继续出现单边大幅升值，公司仍将会承担汇兑损失风险。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，营业收入、净利润、扣非净利润减少，主要原因是：一方面，全球经济增速放缓，石油公司油气装备投资增量不大，陆上井口等低端产品订单、价格竞争激烈；另一方面，由于深海水下项目投资周期较长，虽然客户持有较多项目，但运行环节较多，转换到公司订单需一定的

周期。因此，报告期内深海设备专用件领域订单略有下降，使得高附加值产品利润下降，影响综合毛利。

报告期内，管理费用较去年同期减少 3.53%，主要是职工薪酬及招待费用较去年同期减少；销售费用较去年同期增长 5.05%，主要是销售人员职工薪酬略有增加；财务费用较去年同期增加，主要是人民币升值，汇兑收益减少；研发费用较去年同期减少 8.14%，主要是产品研发投入减少。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额减少，主要是销售收到的现金减少和购货支付的现金增加所致。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	562,964,535.23	600,341,211.91	-6.23
营业成本	450,152,208.48	462,215,059.93	-2.61
销售费用	9,204,487.46	8,762,326.41	5.05
管理费用	21,989,521.12	22,792,995.48	-3.53
财务费用	-5,768,228.64	-7,428,419.18	不适用
研发费用	19,756,060.60	21,506,260.71	-8.14
经营活动产生的现金流量净额	-31,500,668.90	106,413,700.10	-129.60
投资活动产生的现金流量净额	-8,554,347.43	-7,182,598.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-21,060,866.60	-12,693,519.48	不适用

营业收入变动原因说明：深海设备专用件领域订单略有下降，收入减少

营业成本变动原因说明：收入减少，营业成本相应减少

销售费用变动原因说明：销售人员职工薪酬增加

管理费用变动原因说明：职工薪酬及招待费减少

财务费用变动原因说明：人民币升值，汇兑收益减少

研发费用变动原因说明：产品研发投入减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售收到的现金减少和购货支付的现金增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资收益收到的现金减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：取得借款收到的现金减少

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例	情况说明

					(%)	
货币资金	216,618,919.59	8.61	299,902,247.07	11.88	-27.77	支付募 投项目 资金增 加。
交易性金融 资产	60,202,666.67	2.39	130,664,138.89	5.17	-53.93	购买理 财资金 减少
应收款项	544,343,616.12	21.64	483,308,483.15	19.14	12.63	
预付款项	33,207,743.19	1.32	20,437,400.90	0.81	62.49	采购原 材料预 付资金 增加
其他应收款	183,314.00	0.01	399,190.00	0.02	-54.08	保证金 减少
存货	450,545,531.67	17.91	432,318,032.69	17.12	4.22	
其他流动资 产	20,912,330.05	0.83	15,905,300.80	0.63	31.48	待抵扣 税金增 加
固定资产	478,704,702.36	19.03	496,190,038.22	19.65	-3.52	
在建工程	434,857,373.57	17.29	396,100,303.15	15.69	9.78	
使用权资产	471,534.21	0.02	1,432,757.27	0.06	-67.09	子公司 房屋租 赁费减 少
长期待摊费 用	135,546.47	0.01	193,637.81	0.01	-30.00	库房待 摊修理 费减少
递延所得税 资产	6,631,052.02	0.26	9,980,454.59	0.40	-33.56	股份支 付预计 可抵扣 金额减 少引起 的递延 所得税 资产减 少
短期借款	99,580,072.08	3.96	83,064,861.11	3.29	19.88	
应交税费	7,103,338.48	0.28	16,119,010.18	0.64	-55.94	应交企 业所得 税减少
合同负债	548,725.19	0.02	482,680.08	0.02	13.68	
长期借款	38,798,501.00	1.54	28,373,379.05	1.12	36.74	技改项 目贷款 增加

其他说明
无

2. 境外资产情况适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

项目	金额（元）	受限原因
货币资金	73,226,695.62	开立银行承兑汇票
应收票据	66,886,300.00	票据质押
固定资产	26,938,694.48	借款抵押
无形资产	39,717,710.28	借款抵押
合计	206,769,400.38	

4. 其他说明适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	130,664,138.89	-361,472.22	-361,472.22		197,106,300.00	267,206,300.00		60,202,666.67
合计	130,664,138.89	-361,472.22	-361,472.22		197,106,300.00	267,206,300.00		60,202,666.67

其他为交易性金融资产-银行结构性存款理财产品

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，授权公司管理层自本次董事会通过之日起 12 个月内开展外汇套期保值业务并签署相关合同文件，外汇套期保值业务额度不得超过 5,000 万人民币或其他等值货币，该额度可循环滚动使用。2024 年至今，公司尚未开展套期保值业务。

4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. (南京)精工科技

迪威尔(南京)精工科技有限公司成立于2012年6月18日,初始注册资本4,000万元人民币,后增加8,000万元人民币,截至报告期末,注册资本12,000万元,实收资本12,000万元,为公司全资子公司,系募集资金投资项目“油气装备关键零部件精密制造项目”的实施主体。报告期内,(南京)精工科技主要业务是为迪威尔开展配套原材料采购业务。2021年8月(南京)精工科技名称由“南京迪威尔精工科技有限公司”变更为“迪威尔(南京)精工科技有限公司”。截至2024年6月30日,(南京)精工科技资产总额65,721.18万元,净资产51,752.25万元;2024年上半年销售收入586.30万元,净利润-392.76万元,主要是支付高端往来借款财务利息费用355.24万元。

2. (建湖)精工科技

迪威尔(建湖)精工科技有限公司成立于2019年5月17日,初始注册资本5,500万元,实收资本3,500万元,公司出资比例为51%。2021年5月,公司以股权的评估价1,108.46万元购买少数股东江苏源达机械科技有限公司37%的股权;2021年11月,公司以股权评估价486万元购买少数股东建湖县高新投资发展有限公司12%的股权;并于2021年12月实缴剩余注册资本2,000万元。截至报告期末,(建湖)精工科技注册资本5,500万元,实收资本5,500万元,出资比例为100%。(建湖)精工科技主营业务为油气设备专用件的机械加工服务。报告期内,(建湖)精工科技主要业务是为迪威尔开展配套专用件加工业务。2021年12月,(建湖)精工科技名称由“江苏弗洛瑞科技有限公司”变更为“迪威尔(建湖)精工科技有限公司”。截至2024年6月30日,(建湖)精工科技资产总额4,208.46万元,净资产3,557.85万元;2024年上半年销售收入3,652.94万元,净利润-136.99万元。

(建湖)精工科技经营场所是租用江苏源达机械科技有限公司的工厂车间、办公楼及其他公共设施。租赁房产面积为13,520平方米。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024/5/13	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024/5/14	详见股东大会公告，公告编号：2024-015

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度财务决算的议案》《关于公司 2023 年年度利润分配方案的议案》《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司董事、监事及高级管理人员 2024 年度薪酬的议案》《关于聘请 2024 年度会计师事务所的议案》《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》《关于修订公司章程并办理工商变更登记的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司根据核心技术领域及相关人员在研发及经营过程中所发挥的突出作用，认定公司的核心技术人员，具体认定标准包括：（1）为公司核心技术领域的领军人物，拥有深厚且与公司业务相匹配的资历背景和丰富的研发和技术经验；（2）在公司研发方面承担重要工作，对公司主要知识产权的发明具有突出贡献。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2024 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021 年限制性股票激励计划	详见 2021 年 11 月 29 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊载的《迪威尔 2021 年限制性股票激励计划 (草案) 摘要公告》 (公告编号: 2021-034)
首次授予限制性股票	详见 2022 年 2 月 23 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊载的《迪威尔关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》 (公告编号: 2022-010)
授予预留部分限制性股票	详见 2022 年 8 月 26 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊载的《迪威尔关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》 (公告编号: 2022-043)
首次及预留部分第一个归属期归属	详见 2024 年 2 月 3 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊载的《迪威尔关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留部分第一个归属期归属结果公告》 (公告编号: 2024-002)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	4.09

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于国家规定的重污染行业企业。属于深海石油钻探设备制造企业，通过 ISO14001 和 ISO45001 认证。在生产过程中，产生的危险废弃物主要为废乳化液和废机油，以及少量的检验废弃物、实验室废液、可清洗回用的废弃包装容器和废桶，按照国家环保要求规范收集并交付有资质的单位处置。水气声达标排放。垃圾分类摆放并委托环卫部门清理拖运，公司同时也通过了绿色供应链和绿色工厂创建。

报告期内，公司及控股子公司的建设项目和生产经营活动符合环境保护相关的法律法规和其他规范性文件的规定，环保设施运行情况良好，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司实行垃圾分类，集中存放，分类处理；通过制定各项环境保护管理规章制度来提高全公司员工的环保意识，保障生态环保职责履行到位。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生	详见具体说明

产助于减碳的新产品等)	
-------------	--

具体说明

适用 不适用

公司按要求建立相应制度，已建立了 HSE 部门，通过不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，为环境改善和可持续发展做出贡献。

针对生产经营过程中产生的环境影响，公司采取对应的环保措施，废气、废水、噪声等排放均符合国家标准。公司还聘请了第三方机构对污染物排放情况进行定期检测，主要污染物排放符合国家相关法律法规的规定。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东实业公司	1、本公司拟长期持有股份公司股票；2、在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合股份公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。3、如果在锁定期满后两年内减持的，本公司减持股份公司股份将遵守以下要求：（1）减持条件：本公司将按照本次发行申请过程中本公司正式出具的各项承诺载明的股份锁定期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在股份锁定期限内不减持股份公司股票。在上述股份锁定条件解除后，本公司可以根据相关法律、法规及规范性文件的规定减持股份公司股份；（2）减持方式：本公司减持股份公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于非公开转	约定期内有效	是	长期	是	不适用	不适用

			<p>让、交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）减持价格：减持价格不得低于发行价（指股份公司首次公开发行股票的发价价格，若上述期间股份公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整），并应符合相关法律、法规规则的要求；（4）减持数量：本公司将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、股份公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。如果本公司未履行上述承诺给股份公司及投资者造成损失的，本公司将依法赔偿。</p>						
其他	实际控制人李跃玲	<p>1、在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人拟通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向证券所报告并预先披露减持计划。本人持有公司股份低于 5%以下时除外。4、如果在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发股</p>	约定期内有效	是	长期	是	不适用	不适用	

			票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理)。如果本人未履行上述承诺给公司及投资者造成损失的，本人将依法赔偿。						
其他	5%以上非第一大股东及其一直行动人杨建民、杨舒、陆卫东、陆玮	1、在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；拟通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向证券所报告并预先披露减持计划。本人及一致行动人持有公司股份低于 5%以下时除外。如果本人及一致行动人未履行上述承诺给公司及投资者造成损失的，本人将依法赔偿。	约定期内有效	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、董事、高级管理人员	1、在满足条件下，控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等相关规定的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，且单次增持总金额不应少于人民币 500 万元，但单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。2、在满足条件下，公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管	上市后三年	是	长期	是	不适用	不适用	

			理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度在公司领取薪酬总和的30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的在公司领取薪酬总和。公司全体董事（不包括独立董事）、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。						
其他	董事、高级管理人员		1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司拟实施股权激励，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东及实际控制人实业公司、张利、李跃玲		不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如果本人未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会投资者道歉，违反承诺给公司或股东造成损失的，依法承担赔偿责任。	长期	否	长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																
公司及其子公司对子公司的担保情况																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保				
南京迪威尔高端制造股份有限公司	公司本部	迪威尔（南京）精工科技有限公司	全资子公司	13,000.00	2021-3-26	2026-9-12	2029-9-11	连带责任担保	否	否	不适用	否				
报告期内对子公司担保发生额合计														0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）														13,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）														13,000.00		

担保总额占公司净资产的比例(%)	7.38
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	2021年7月2日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，公司首次公开发行股票的募投项目中“油气装备关键零部件精密制造项目”的实施主体为公司全资子公司南京迪威尔精工科技有限公司。为了保障该募投项目的顺利实施，补充项目资金不足，精工科技拟向南京银行股份有限公司江北新区分行申请不超过人民币13,000万元项目贷款授信额度，期限5年。由公司及实际控制人为上述银行提供连带责任保证担保。

(三)其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年7月1日	799,112,140.00	723,876,362.74	532,153,785.88	191,722,576.86	663,786,855.34	198,660,913.41	91.70	103.62	53,091,669.55	7.33	不适用
合计	/	799,112,140.00	723,876,362.74	532,153,785.88	191,722,576.86	663,786,855.34	198,660,913.41	/	/	53,091,669.55	/	不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书	是否涉及变更	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划	投入进度未达	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变	节余金额
--------	------	------	--------	--------	---------------	--------	---------------------	-----------------	---------------	-------	------------	--------	---------	--------------	--------------	------

			或者募集说明书中的承诺投资项目	投向				(3) = (2)/(1)			的进度	计划的具体原因		发成果	化, 如是, 请说明具体情况	
首次公开发行股票	油气装备关键零部件精密制造项目	生产建设	是	否	441,803,785.88	51,935,669.55	391,985,150.00	88.72	2024年9月	否	是	不适用		无		不适用
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	30,350,000.00	1,156,000.00	13,140,791.93	43.30	2024年9月	否	是	不适用		无		不适用
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用		无		不适用
首次公开	超募资金-补流	补流	否	否	57,000,000.00		57,000,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用		无		不适用

发行股票		还贷														
首次公开发行股票	超募资金-深海油气开发水下生产系统关键部件制造项目	生产建设	否	否	134,722,576.86		141,660,913.41	105.15	2022年10月	是	是	不适用	180,768,111.97	累计实现收入48,387.43万元		不适用
合计	/	/	/	/	723,876,362.74	53,091,669.55	663,786,855.34	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募 资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
补流	补流还贷	57,000,000.00	57,000,000.00	100.00	
深海油气开发水下生产系统关键部件制造项目	新建项目	134,722,576.86	141,660,913.41	105.15	
合计	/	191,722,576.86	198,660,913.41	/	/

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年7月21日	15,000	2023年7月21日	2024年7月20日	6,000	否

其他说明

不适用

4、 其他

适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,360
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股 东 性 质
						股份 状态	数量	

南京迪威尔实业有限公司	0	50,250,000	25.81	0	0	无	境内非国有法人
李跃玲	0	14,500,000	7.45	0	0	无	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	627,753	7,145,422	3.67	0	0	无	其他
张洪	0	6,100,000	3.13	0	0	无	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	0	6,000,000	3.08	0	0	无	其他
招商银行股份有限公司—浙商智选价值混合型证券投资基金	1,031,247	5,031,247	2.58	0	0	无	其他
渤海银行股份有限公司—诺安优选回报灵活配置混合型证券投资基金	0	3,876,048	1.99	0	0	无	其他
傅燕萍	0	3,100,451	1.59	0	0	无	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	200,000	3,000,000	1.54	0	0	无	其他
南京南迪威尔企业管理咨询有限公司	0	2,617,500	1.34	0	0	无	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
南京迪威尔实业有限公司	50,250,000	人民币普通股	50,250,000
李跃玲	14,500,000	人民币普通股	14,500,000
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	7,145,422	人民币普通股	7,145,422
张洪	6,100,000	人民币普通股	6,100,000
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
招商银行股份有限公司—浙商智选价值混合型证券投资基金	5,031,247	人民币普通股	5,031,247
渤海银行股份有限公司—诺安优选回报灵活配置混合型证券投资基金	3,876,048	人民币普通股	3,876,048
傅燕萍	3,100,451	人民币普通股	3,100,451
中国农业银行股份有限公司—浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
南京南迪威尔企业管理咨询有限公司	2,617,500	人民币普通股	2,617,500
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司的实际控制人是张利先生和李跃玲女士。法人股东实业公司和南迪咨询均为实际控制人控制的企业。自然人股东李跃玲是张利的配偶。自然人股东张洪为张利的兄弟。其他股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表
适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
CHONG HOE (庄贺)	高级管理人员	0	60,000	60,000	股权激励归属
YONGSHENG LIN(林永胜)	高级管理人员	0	30,000	30,000	股权激励归属

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：南京迪威尔高端制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	216,618,919.59	299,902,247.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	60,202,666.67	130,664,138.89
衍生金融资产			
应收票据	七、4	98,677,586.69	79,872,859.63
应收账款	七、5	423,468,329.43	395,362,279.82
应收款项融资	七、7	22,197,700.00	8,073,343.70
预付款项	七、8	33,207,743.19	20,437,400.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	183,314.00	399,190.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	450,545,531.67	432,318,032.69
其中：数据资源			
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	七、13	20,912,330.05	15,905,300.80
流动资产合计		1,326,014,121.29	1,382,934,793.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	478,704,702.36	496,190,038.22

在建工程	七、22	434,857,373.57	396,100,303.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	471,534.21	1,432,757.27
无形资产	七、26	64,054,609.61	65,823,833.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	135,546.47	193,637.81
递延所得税资产	七、29	6,631,052.02	9,980,454.59
其他非流动资产	七、30	204,645,399.11	172,326,990.20
非流动资产合计		1,189,500,217.35	1,142,048,014.35
资产总计		2,515,514,338.64	2,524,982,807.85
流动负债：			
短期借款	七、32	99,580,072.08	83,064,861.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	291,937,532.99	344,920,400.00
应付账款	七、36	230,609,712.61	219,659,398.59
预收款项			
合同负债	七、38	548,725.19	482,680.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,788,657.14	16,114,055.81
应交税费	七、40	7,103,338.48	16,119,010.18
其他应付款	七、41	2,113,205.21	2,741,218.21
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	七、43	38,170,119.47	43,161,910.21
其他流动负债	七、44	25,538.50	23,780.10
流动负债合计		682,876,901.67	726,287,314.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	38,798,501.00	28,373,379.05
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	31,337,776.54	27,829,115.14
递延所得税负债	七、29		
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,136,277.54	56,202,494.19
负债合计		753,013,179.21	782,489,808.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	194,667,000.00	194,667,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	953,662,143.71	953,565,618.06
减：库存股	七、56	21,123,319.58	29,997,233.23
其他综合收益			
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	77,107,801.13	77,107,801.13
一般风险准备			
未分配利润	七、60	558,187,534.17	547,149,813.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,762,501,159.43	1,742,492,999.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,762,501,159.43	1,742,492,999.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,515,514,338.64	2,524,982,807.85

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：南京迪威尔高端制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		202,131,397.99	270,915,300.17
交易性金融资产		60,202,666.67	110,329,166.67
衍生金融资产			
应收票据		98,677,586.69	79,872,859.63
应收账款	十九、1	465,458,068.12	433,197,840.99
应收款项融资		22,197,700.00	8,073,343.70
预付款项		33,188,570.75	25,232,865.19
其他应收款	十九、2	32,027,487.77	391,690.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		437,442,183.72	420,586,115.58
其中：数据资源			
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		6,677,294.23	6,183,239.59
流动资产合计		1,358,002,955.94	1,354,782,421.52
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	十九、3	587,598,400.00	587,598,400.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		457,382,270.31	474,277,518.98
在建工程		9,024,640.42	8,169,091.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		471,534.21	673,620.27
无形资产		35,288,712.43	36,717,515.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		135,546.47	193,637.81
递延所得税资产		5,535,347.42	8,939,860.35
其他非流动资产		39,339,964.43	35,218,929.32
非流动资产合计		1,134,776,415.69	1,151,788,573.47
资产总计		2,492,779,371.63	2,506,570,994.99
流动负债：			
短期借款		99,580,072.08	83,064,861.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		291,937,532.99	344,920,400.00
应付账款		189,615,610.71	181,936,662.41
预收款项			
合同负债		548,725.19	7,809,625.12
应付职工薪酬		12,126,991.83	15,003,588.90
应交税费		6,958,521.16	15,946,506.60
其他应付款		1,993,205.21	2,621,218.21
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		33,703,040.23	38,689,187.40
其他流动负债		25,538.50	976,282.96
流动负债合计		636,489,237.90	690,968,332.71
非流动负债：			
长期借款		30,642,414.12	17,992,609.86
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		27,523,210.61	24,672,115.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,165,624.73	42,664,725.00
负债合计		694,654,862.63	733,633,057.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		194,667,000.00	194,667,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		959,954,939.65	959,858,414.00
减：库存股		21,123,319.58	29,997,233.23
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,107,801.13	77,107,801.13
未分配利润		587,518,087.80	571,301,955.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,798,124,509.00	1,772,937,937.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,492,779,371.63	2,506,570,994.99

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		562,964,535.23	600,341,211.91
其中：营业收入	七、61	562,964,535.23	600,341,211.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		501,868,829.61	509,163,018.07
其中：营业成本	七、61	450,152,208.48	462,215,059.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,534,780.59	1,314,794.72
销售费用	七、63	9,204,487.46	8,762,326.41

管理费用	七、64	21,989,521.12	22,792,995.48
研发费用	七、65	19,756,060.60	21,506,260.71
财务费用	七、66	-5,768,228.64	-7,428,419.18
其中：利息费用		2,232,727.56	2,516,635.70
利息收入		1,490,191.86	1,201,576.85
加：其他收益	七、67	3,971,584.58	1,020,610.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,084,908.54	2,931,708.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-361,472.22	-180,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,821,030.45	-2,944,596.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71		1,477.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,969,696.07	92,007,142.70
加：营业外收入	七、74	2,427,740.91	
减：营业外支出	七、75	12,773.89	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,384,663.09	91,987,142.70
减：所得税费用	七、76	10,876,945.20	10,930,026.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,507,717.89	81,057,115.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,507,717.89	81,057,115.94
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）		55,507,717.89	81,057,115.94
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			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		55,507,717.89	81,057,115.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		55,507,717.89	81,057,115.94
(二) 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(元/股)		0.29	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.42

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：不适用 元，上期被合并方实现的净利润为：不适用 元。

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	591,397,093.98	641,960,494.95
减：营业成本	十九、4	480,371,789.93	507,643,452.79
税金及附加		6,267,620.68	989,927.55
销售费用		9,204,487.46	8,762,326.41
管理费用		20,769,078.18	21,643,887.17
研发费用		17,984,550.89	19,822,761.43
财务费用		-9,242,686.14	-7,264,008.24
其中：利息费用		2,232,727.56	2,482,036.28
利息收入		4,961,270.51	999,786.45
加：其他收益		3,960,084.58	908,610.02

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,039,075.20	2,931,708.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-26,500.00	-180,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,821,030.45	-2,944,446.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,477.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,193,882.31	91,079,246.70
加：营业外收入		2,427,740.91	
减：营业外支出		3,438.11	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,618,185.11	91,059,246.70
减：所得税费用		10,932,055.56	10,967,248.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,686,129.55	80,091,997.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,686,129.55	80,091,997.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		60,686,129.55	80,091,997.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		529,793,085.27	560,414,020.11
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		23,914,416.44	40,837,598.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	35,822,509.92	11,955,984.79
经营活动现金流入小计		589,530,011.63	613,207,603.89
购买商品、接受劳务支付的现金		497,252,744.03	381,177,751.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		78,778,712.79	73,460,438.20
支付的各项税费		24,421,027.49	11,593,178.43
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	20,578,196.22	40,562,535.59
经营活动现金流出小计		621,030,680.53	506,793,903.79
经营活动产生的现金流量净额		-31,500,668.90	106,413,700.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	267,206,300.00	840,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,084,908.54	2,931,708.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,532,321.22
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		268,291,208.54	844,464,029.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	79,739,255.97	191,646,627.35
投资支付的现金	七、78	197,106,300.00	660,000,000.00
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		276,845,555.97	851,646,627.35
投资活动产生的现金流量净额		-8,554,347.43	-7,182,598.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,045,440.00	
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		127,500,000.00	143,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		2,009,999.65
筹资活动现金流入小计		131,545,440.00	145,009,999.65
偿还债务支付的现金		105,554,033.31	123,022,799.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,052,273.29	33,720,719.58
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	七、78		960,000.00
筹资活动现金流出小计		152,606,306.60	157,703,519.13

筹资活动产生的现金流量净额		-21,060,866.60	-12,693,519.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,253,619.56	997,974.07
五、现金及现金等价物净增加额		-54,862,263.37	87,535,556.67
加：期初现金及现金等价物余额		198,254,487.34	261,020,903.92
六、期末现金及现金等价物余额		143,392,223.97	348,556,460.59

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		548,512,345.56	590,205,546.30
收到的税费返还		23,914,416.44	38,252,472.71
收到其他与经营活动有关的现金		35,739,724.42	11,602,194.39
经营活动现金流入小计		608,166,486.42	640,060,213.40
购买商品、接受劳务支付的现金		523,499,492.02	421,395,460.66
支付给职工及为职工支付的现金		73,946,219.81	68,838,128.55
支付的各项税费		23,481,973.23	10,995,006.16
支付其他与经营活动有关的现金		19,594,693.25	39,546,299.05
经营活动现金流出小计		640,522,378.31	540,774,894.42
经营活动产生的现金流量净额		-32,355,891.89	99,285,318.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		247,206,300.00	840,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,039,075.20	2,931,708.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,532,321.22
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		3,552,364.15	
投资活动现金流入小计		251,797,739.35	844,464,029.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,618,914.21	78,821,492.99
投资支付的现金		197,106,300.00	881,803,800.00

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		31,854,673.77	
投资活动现金流出小计		247,579,887.98	960,625,292.99
投资活动产生的现金流量净额		4,217,851.37	-116,161,263.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,045,440.00	
取得借款收到的现金		127,500,000.00	143,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			23,342,325.74
筹资活动现金流入小计		131,545,440.00	166,342,325.74
偿还债务支付的现金		103,329,351.00	121,539,678.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,694,505.63	33,271,492.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		150,023,856.63	154,811,170.00
筹资活动产生的现金流量净额		-18,478,416.63	11,531,155.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,253,619.56	997,974.07
五、现金及现金等价物净增加额		-40,362,837.59	-4,346,814.87
加：期初现金及现金等价物余额		169,267,784.47	231,327,975.81
六、期末现金及现金等价物余额		128,904,946.88	226,981,160.94

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	实收资本 (或股 本)	其他权 益工具			资本公积	减: 库存股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	194,667,000.00				953,565,618.06	29,997,233.23			77,107,801.13		547,149,813.41		1,742,492,999.37		1,742,492,999.37
加: 会 计政策 变更															
前 期差错 更正															
其 他															
二、本 年期初 余额	194,667,000.00				953,565,618.06	29,997,233.23			77,107,801.13		547,149,813.41		1,742,492,999.37		1,742,492,999.37
三、本 期增减 变动金 额 (减 少以 “-” 号填 列)					96,525.65	-8,873,913.65					11,037,720.76		20,008,160.06		20,008,160.06

(一) 综合收益总额										55,507,717.89		55,507,717.89		55,507,717.89
(二) 所有者投入和减少资本				96,525.65	-8,873,913.65							8,970,439.30		8,970,439.30
1. 所有者投入的普通股				4,112,726.35	-8,873,913.65							12,986,640.00		12,986,640.00
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				-3,626,549.94								-3,626,549.94		-3,626,549.94
4. 其他				-389,650.76								-389,650.76		-389,650.76
(三) 利润分配										-44,469,997.13		-44,469,997.13		-44,469,997.13
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股										-44,469,997.13		-44,469,997.13		-44,469,997.13

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

1. 本期提取							2,622,583.64					2,622,583.64		2,622,583.64
2. 本期使用							2,622,583.64					2,622,583.64		2,622,583.64
(六) 其他														
四、本期期末余额	194,667,000.00				953,662,143.71	21,123,319.58			77,107,801.13		558,187,534.17		1,762,501,159.43	1,762,501,159.43

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	194,667,000.00				945,025,202.96	29,997,233.23			63,017,737.86		449,558,286.44		1,622,270,994.03		1,622,270,994.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	194,667,000.00				945,025,202.96	29,997,233.23			63,017,737.86		449,558,286.44		1,622,270,994.03		1,622,270,994.03
三、本期增减变动金					3,006,371.30						50,306,076.56		53,312,447.86		53,312,447.86

额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额									81,057,115.94		81,057,115.94			81,057,115.94
（二）所有者投入和减少资本				3,006,371.30							3,006,371.30			3,006,371.30
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,006,371.30							3,006,371.30			3,006,371.30
4. 其他				-										
（三）利润分配									-30,751,039.38		-30,751,039.38			-30,751,039.38
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										-30,751,039.38		-30,751,039.38		-30,751,039.38	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取						2,185,170.66				2,185,170.66		2,185,170.66	
2. 本期使用						2,185,170.66				2,185,170.66		2,185,170.66	
(六) 其他													
四、本期期末余额	194,667,000.00				948,031,574.26	29,997,233.23		63,017,737.86		499,864,363.00		1,675,583,441.89	1,675,583,441.89

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	194,667,000.00				959,858,414.00	29,997,233.23			77,107,801.13	571,301,955.38	1,772,937,937.28
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	194,667,000.00				959,858,414.00	29,997,233.23			77,107,801.13	571,301,955.38	1,772,937,937.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					96,525.65	-8,873,913.65				16,216,132.42	25,186,571.72
（一）综合收益总额										60,686,129.55	60,686,129.55
（二）所有者投入和减少资本					96,525.65	-8,873,913.65					8,970,439.30
1. 所有者投入的普通股					4,112,726.35	-8,873,913.65					12,986,640.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有					-4,016,200.70						-4,016,200.70

者权益 的金额											
4. 其他											
(三) 利润分 配										-44,469,997.13	-44,469,997.13
1. 提取 盈余公 积											
2. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-44,469,997.13	-44,469,997.13
3. 其他											
(四) 所有者 权益内 部结转											
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)											
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)											
3. 盈余 公积弥 补亏损											
4. 设定 受益计 划变动 额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							2,622,583.64				2,622,583.64
2. 本期使用							2,622,583.64				2,622,583.64
(六) 其他											
四、本期期末余额	194,667,000.00				959,954,939.65	21,123,319.58			77,107,801.13	587,518,087.80	1,798,124,509.00

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	194,667,000.00				951,317,998.90	29,997,233.23			63,017,737.86	475,242,425.31	1,654,247,928.84
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	194,667,000.00				951,317,998.90	29,997,233.23			63,017,737.86	475,242,425.31	1,654,247,928.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,006,371.30					49,340,958.47	52,347,329.77
（一）综合收益总额										80,091,997.85	80,091,997.85
（二）所有者投入和减少资本					3,006,371.30						3,006,371.30
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有					3,006,371.30						3,006,371.30

者权益 的金额											
4. 其他											
(三) 利润分 配										-30,751,039.38	-30,751,039.38
1. 提取 盈余公 积											
2. 对所 所有者 (或股 东)的 分配										-30,751,039.38	-30,751,039.38
3. 其他											
(四) 所有者 权益内 部结转											
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)											
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)											
3. 盈余 公积弥 补亏损											
4. 设定 受益计 划变动 额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								2,185,170.66			2,185,170.66
2. 本期使用								2,185,170.66			2,185,170.66
(六) 其他											
四、本期期末余额	194,667,000.00				954,324,370.20	29,997,233.23			63,017,737.86	524,583,383.78	1,706,595,258.61

公司负责人：张利 主管会计工作负责人：李跃玲 会计机构负责人：胡娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

南京迪威尔高端制造股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2009年8月19日在江苏省南京市工商行政管理局登记成立,公司成立时注册资本为人民币3,850万元,股份总额为3,850万股,每股面值人民币1元,由南京迪威尔实业有限公司、李跃玲、张洪共同出资组建,其中:南京迪威尔实业有限公司认购3,350万股,占注册资本总额的87.01%;李跃玲认购200万股,占注册资本总额的5.20%;张洪认购300万股,占注册资本总额的7.79%。公司自2009年至2017年期间经过八次增资,截止2019年12月31日公司注册资本为人民币14,600万元。2020年7月,经公司董事会提议和股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1074号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A)股4,866.70万股,每股面值1元。本次公开发行股票增加注册资本人民币4,866.70万元,变更后的注册资本为人民币19,466.70万元。

公司统一社会信用代码:91320100690440184F,公司注册地址:南京市江北新区迪西路8号,法定代表人:张利。公司经营范围:石油、天然气开采设备及零部件制造、销售;石油化工、电力和工业用锻件、零部件及高压阀门制造、销售;海洋工程开采设备及零部件制造、销售;金属材料销售;实业投资;自营和代理各类商品及技术的进出口(国家限定公司经营和禁止及进出口的商品及技术除外)。

2021年11月26日,公司召开第五届董事会第三次会议,审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》,同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司股份,截至2022年6月30日,公司已累计回购股份174.43万股,占公司总股本(19,466.70万股)的比例为0.90%,购买的最高价为21.52元/股、最低价为15.48元/股,已支付的总金额为2,999.72万元(不含印花税、交易佣金等交易费用)。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》(2023年修订)的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事石油、天然气钻采专用设备零部件、锻件等产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，请参阅第十节财务报告五、34 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节财务报告五、40 “重要会计政策和会计估计变更”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应付款项	单项账龄超过一年，占应付账款期末余额 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的在建工程	单项在建工程预算发生额大于 5,000 万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并

方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

被投资方的设立目的；

被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；

投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动；

投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；

投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；

投资方与其他方的关系。

（2）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合

并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，区别处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。确定组合的依据如下：

A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方

C 其他应收款

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收其他款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款、其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

除采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内

预期信用损失的金额计量损失准备。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

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

④信用风险显著增加的评估：

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- B、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- C、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- D、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

债务人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

⑤已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

⑥预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑦核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请参阅第十节财务报告五、11 金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	本公司按照整个存续期预期信用损失按应收款项坏账准备计提方法计提

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按账龄组合评估预期信用损失，计提坏账准备，商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产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款项划分为组合，对于划分为组合的应收款项，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并关联方往来等。	不计提

采用组合一计提坏账准备的计提方法：

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料采用实际成本计价，按加权平均法结转发出材料成本；产品成本按实际成本核算，采用加权平均法结转销售成本。

(3) 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。

(4) 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指将已向客户转让商品或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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

(1) 取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(2) 持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售

类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的高誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策请参阅第十节财务报告五、11“金融工具”

“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益公积而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初

始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益公积的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

③其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当

期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，请参阅第十节财务报告五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权

益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法请参阅第十节财务报告五、27“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2) 固定资产的初始计量和后续计量

固定资产按照成本进行初始计量，外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》确定。与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5%	3.17%-4.75%

机器设备	平均年限法	10-15	5%	6.33%-9.5%
运输设备	平均年限法	5	5%	19%
电子设备	平均年限法	5	5%	31.67%
其他设备	平均年限法	5	5%	19%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

22. 在建工程

√适用 □不适用

1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、27 “长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、27 “长期资产减值”。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

32. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付的会计处理方法

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。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。

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

公司在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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：

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- ③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②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；
- ③公司已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

④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；

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 具体方法

公司将产品发给客户后可直接使用，不再发生安装、调试等其它成本费用，因此，产品于发货并经客户签收后，产品有关控制权已完全转移，相关的收入和成本也能可靠计量。公司确认收入关键时点一般分以下几种情况：

① 内销产品确认收入关键时点：货物及发票送交客户并签收后，确认收入实现。

② 直接出口确认收入关键时点：采用“工厂交货 EXW”方式交易的，本公司在交货给客户委托的物流公司后，即确认收入实现；采用“离岸价 FOB”和“到岸价 CIF”方式交易的，本公司采用货物交给客户委托的物流公司，完成报关手续，并获得海关报关单后，确认收入实现。

③ 委托外贸公司销售确认收入关键时点：货物发出后，完成出关手续并取得向外贸公司收取货款的权利时，确认收入实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

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

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

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

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。
- ③ 政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：①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，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并或直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；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。

本公司使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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司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，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 本公司作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

□适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入根据相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	按 13%税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
迪威尔(南京)精工科技有限公司	25%
迪威尔(建湖)精工科技有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司 2023 年 11 月 6 日经江苏省科学技术厅、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，取得 GR202332005084 号证书，有效期三年，公司 2023 年度企业所得税率为 15%。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），子公司迪威尔(建湖)精工科技有限公司适用对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	221,927.30	65,341.22
银行存款	143,140,374.58	198,159,254.43
其他货币资金	73,256,617.71	101,677,651.42
存放财务公司存款		
合计	216,618,919.59	299,902,247.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金包含证券投资账户可用资金 29,922.09 元，其余为开具银行承兑票据保证金。除该保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,202,666.67	130,664,138.89	/
其中：			
结构性存款	60,202,666.67	130,664,138.89	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	60,202,666.67	130,664,138.89	/

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末余额均为本公司购入的结构性存款理财产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,550,533.94	66,935,552.05
商业承兑票据	18,127,052.75	12,937,307.58
合计	98,677,586.69	79,872,859.63

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	66,886,300.00
商业承兑票据	
合计	66,886,300.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	99,631,642.10	100	954,055.41	0.96	98,677,586.69	80,553,769.63	100	680,910.00	0.85	79,872,859.63
其中：										

2024 年半年度报告

银行承兑汇票	80,550,533.94	80.85			80,550,533.94	66,935,552.05	83.09	0		66,935,552.05
商业承兑汇票	19,081,108.16	19.15	954,055.41	5	18,127,052.75	13,618,217.58	16.91	680,910.00	5	12,937,307.58
合计	99,631,642.10	/	954,055.41	/	98,677,586.69	80,553,769.63	/	680,910.00	/	79,872,859.63

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	19,081,108.16	954,055.41	5
合计	19,081,108.16	954,055.41	5

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票组合	680,910.00	273,145.41				954,055.41
合计	680,910.00	273,145.41				954,055.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	441,176,343.25	413,565,275.43
1 年以内小计	441,176,343.25	413,565,275.43
1 至 2 年	3,372,137.24	959,720.18

2 至 3 年	1,644,849.77	2,014,400.00
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	446,193,330.26	416,539,395.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	446,193,330.26	100	22,725,000.83	5.09	423,468,329.43	416,539,395.61	100	21,177,115.79	5.08	395,362,279.82
其中：										
账龄组合	446,193,330.26	100	22,725,000.83	5.09	423,468,329.43	416,539,395.61	100	21,177,115.79	5.08	395,362,279.82
合计	446,193,330.26	/	22,725,000.83	/	423,468,329.43	416,539,395.61	/	21,177,115.79	/	395,362,279.82

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	441,176,343.25	22,058,817.16	5
1 至 2 年	3,372,137.24	337,213.72	10

2 至 3 年	1,644,849.77	328,969.95	20
合计	446,193,330.26	22,725,000.83	5.09

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	21,177,115.79	1,547,885.04				22,725,000.83
合计	21,177,115.79	1,547,885.04				22,725,000.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	118,891,169.74		118,891,169.74	26.64	5,945,493.46
客户 2	64,519,540.80		64,519,540.80	14.46	3,283,166.73
客户 3	41,798,448.13		41,798,448.13	9.37	2,089,922.41
客户 4	40,995,335.89		40,995,335.89	9.19	2,049,766.79
客户 5	31,812,337.99		31,812,337.99	7.13	1,590,616.90
合计	298,016,832.55		298,016,832.55	66.79	14,958,966.29

其他说明

期末应收余额按集团客户合并口径统计

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,197,700.00	8,073,343.70
合计	22,197,700.00	8,073,343.70

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,405,711.99	97.59	19,635,369.70	96.08

1至2年	763,031.20	2.29	763,031.20	3.73
2至3年	39,000.00	0.12	39,000.00	0.19
3年以上				
合计	33,207,743.19	100.00	20,437,400.90	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	非关联方	11,597,557.62	34.93
单位2	非关联方	5,636,678.26	16.97
单位3	非关联方	3,468,000.00	10.44
单位4	非关联方	2,404,421.61	7.24
单位5	非关联方	2,268,612.73	6.83
合计		25,375,270.22	76.41

其他说明

□适用 □不适用

无

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	183,314.00	399,190.00
合计	183,314.00	399,190.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	184,324.00	400,200.00
1 年以内小计	184,324.00	400,200
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		38,000.00
4 至 5 年	38,000.00	
5 年以上	385,206.65	385,206.65
合计	607,530.65	823,406.65

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	150,000.00	400,000.00
押金	125,100.00	98,000.00
赔款	325,206.65	325,206.65
其他	7,224.00	200.00
合计	607,530.65	823,406.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	99,010.00		325,206.65	424,216.65
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	99,010.00		325,206.65	424,216.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			回	销		
坏账准备	424,216.65					424,216.65
合计	424,216.65					424,216.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏荃航阀门有限公司	325,206.65	53.53	赔款	5年以上	325,206.65
中石化四机投标保证金	100,000.00	16.46	投标保证金	1年以内	5,000.00
南京特种气体厂股份有限公司	73,000.00	12.02	押金	4至5年	61,500.00
北方重工石油装备有限公司投标保证金	50,000.00	8.23	投标保证金	1年以内	2,500.00
南京金高房地产开发有限公司费尔蒙管理分公司	27,100.00	4.46	押金	1年以内	1,355.00
合计	575,306.65	94.70	/	/	395,561.65

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	70,312,870.55	142,066.68	70,170,803.87	72,514,101.53	142,066.68	72,372,034.85
在产品	293,020,709.65	242,409.46	292,778,300.19	264,158,203.53	242,409.46	263,915,794.07
库存商品	40,100,540.43	3,323,264.22	36,777,276.21	47,724,282.36	3,323,264.22	44,401,018.14
周转材料	46,447,571.20		46,447,571.20	37,649,322.71		37,649,322.71
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,371,580.20		4,371,580.20	13,979,862.92		13,979,862.92
合计	454,253,272.03	3,707,740.36	450,545,531.67	436,025,773.05	3,707,740.36	432,318,032.69

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,066.68					142,066.68
在产品	242,409.46					242,409.46
库存商品	3,323,264.22					3,323,264.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,707,740.36					3,707,740.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低		
在产品	存货成本与可变现净值孰低		
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证增值税	20,912,330.05	15,905,300.80

合计	20,912,330.05	15,905,300.80
----	---------------	---------------

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	478,704,702.36	496,190,038.22

固定资产清理		
合计	478,704,702.36	496,190,038.22

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	84,546,891.21	606,858,506.35	17,966,831.11	3,554,353.05	65,717,125.45	778,643,707.17
2. 本期增加金额	636,483.08	6,663,558.32		312,609.39	5,676,187.02	13,288,837.81
(1) 购置	636,483.08	2,381,139.53		312,609.39	5,661,463.88	8,991,695.88
(2) 在建工程转入		4,282,418.79			14,723.14	4,297,141.93
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	85,183,374.29	613,522,064.67	17,966,831.11	3,866,962.44	71,393,312.47	791,932,544.98
二、累计折旧						
1. 期初余额	42,558,885.32	193,820,507.92	11,333,156.78	2,372,041.43	32,369,077.50	282,453,668.95
2. 本期增加金额	2,279,955.00	22,341,791.83	1,459,481.02	313,523.99	4,379,421.83	30,774,173.67
(1) 计提	2,279,955.00	22,341,791.83	1,459,481.02	313,523.99	4,379,421.83	30,774,173.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末 余额	44,838,840.32	216,162,299.75	12,792,637.80	2,685,565.42	36,748,499.33	313,227,842.62
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	40,344,533.97	397,359,764.92	5,174,193.31	1,181,397.02	34,644,813.14	478,704,702.36
2. 期初 账面价值	41,988,005.89	413,037,998.43	6,633,674.33	1,182,311.62	33,348,047.95	496,190,038.22

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	434,714,495.83	396,001,731.80
工程物资	142,877.74	98,571.35
合计	434,857,373.57	396,100,303.15

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油气装备关键零部件精密制造项目	425,689,855.41		425,689,855.41	387,832,640.21		387,832,640.21
零星工程	9,024,640.42		9,024,640.42	8,169,091.59		8,169,091.59
合计	434,714,495.83		434,714,495.83	396,001,731.80		396,001,731.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
油气装备关键零部件精密制造项目	56,885.00	38,783.26	3,785.73			42,568.99	74.83	74.83	216.15	35.21	5.34	自筹和募集
合计	56,885.00	38,783.26	3,785.73			42,568.99	/	/	216.15	35.21	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,274,130.11	6,274,130.11
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,274,130.11	6,274,130.11

二、累计折旧		
1. 期初余额	4,841,372.84	4,841,372.84
2. 本期增加金额	961,223.06	961,223.06
(1) 计提	961,223.06	961,223.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,802,595.90	5,802,595.90
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	471,534.21	471,534.21
2. 期初账面价值	1,432,757.27	1,432,757.27

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,865,799.58	350,990.10	14,573,905.01	15,668,481.70	89,459,176.39
2. 本期增加金额				200,796.46	200,796.46
(1) 购置				200,796.46	200,796.46
(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	58,865,799.58	350,990.10	14,573,905.01	15,869,278.16	89,659,972.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,461,960.11	266,831.70	1,700,288.94	7,206,262.53	23,635,343.28
2. 本期增加金额	603,390.56	10,099.02	728,695.26	627,835.12	1,970,019.96
(1) 计提	603,390.56	10,099.02	728,695.26	627,835.12	1,970,019.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,065,350.67	276,930.72	2,428,984.20	7,834,097.65	25,605,363.24
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	43,800,448.91	74,059.38	12,144,920.81	8,035,180.51	64,054,609.61
2. 期初账面价值	44,403,839.47	84,158.40	12,873,616.07	8,462,219.17	65,823,833.11

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓库装修费	193,637.81		58,091.34		135,546.47
合计	193,637.81		58,091.34		135,546.47

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,093,272.89	3,613,240.93	22,272,242.44	3,340,086.37
内部交易未实现利润	667,544.07	33,377.21	706,440.74	35,322.04
可抵扣亏损	19,303,353.63	965,167.68	18,621,439.35	931,071.97
存货跌价准备	3,707,740.36	556,161.05	3,707,740.36	556,161.05
固定资产计税差异	168,386.76	25,258.02	261,285.36	39,192.81
无形资产计税差异	410,177.91	61,526.69	413,928.45	62,089.27
暂不确认收益的政府补助	24,175,167.12	3,606,275.07	24,882,115.14	3,711,317.27
股份支付预计可扣税金额	5,328,933.33	799,340.00	26,436,872.22	3,965,530.83
租赁负债	471,182.66	70,677.40	461,588.99	69,238.35
合计	78,325,758.73	9,731,024.05	97,763,653.05	12,710,009.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	202,666.67	30,400.00	229,166.67	34,375.00

增值税加计扣除	3,548,043.49	532,206.52		
高企设备折旧加速扣税	16,444,235.89	2,466,635.38	17,041,203.19	2,556,180.48
使用权资产	471,534.21	70,730.13	1,432,757.27	138,999.89
合计	20,666,480.26	3,099,972.03	18,703,127.13	2,729,555.37

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,099,972.03	6,631,052.02	2,729,555.37	9,980,454.59
递延所得税负债	3,099,972.03		2,729,555.37	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,889,607.60	2,964,090.03
坏账准备	10,000.00	10,000.00
递延收益	2,947,000.00	2,947,000.00
合计	9,846,607.60	5,921,090.03

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	2,964,090.03	2,964,090.03	
2029年	3,925,517.57		
合计	6,889,607.60	2,964,090.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
预付工程设备款	204,645,399.11		204,645,399.11	172,326,990.20		172,326,990.20
合计	204,645,399.11		204,645,399.11	172,326,990.20		172,326,990.20

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	73,226,695.62	73,226,695.62	质押	开立银行承兑汇票	101,647,759.73	101,647,759.73	质押	开立银行承兑汇票
应收票据	66,886,300.00	66,886,300.00	质押	开立银行承兑汇票	54,020,484.60	54,020,484.60	质押	开立银行承兑汇票
存货								
其中： 数据资源								
固定资产	56,380,558.61	26,938,694.48	抵押	借款	56,380,558.61	28,099,796.90	抵押	借款
无形资产	52,608,511.37	39,717,710.28	抵押	借款	52,608,511.37	40,247,387.22	抵押	借款
其中： 数据资源								
合计	249,102,065.60	206,769,400.38	/	/	264,657,314.31	224,015,428.45	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	99,500,000.00	83,000,000.00
信用借款		
应付利息	80,072.08	64,861.11
合计	99,580,072.08	83,064,861.11

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	291,937,532.99	344,920,400.00
合计	291,937,532.99	344,920,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	201,591,008.99	209,846,398.84

1 至 2 年	27,083,072.85	7,419,037.61
2 至 3 年	500,321.28	592,059.80
3 至 5 年	616,123.56	982,716.41
5 年以上	819,185.93	819,185.93
合计	230,609,712.61	219,659,398.59

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	548,725.19	482,680.08
合计	548,725.19	482,680.08

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,114,055.81	68,525,358.41	71,850,757.08	12,788,657.14
二、离职后福利-设定提存计划		7,233,416.21	7,233,416.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,114,055.81	75,758,774.62	79,084,173.29	12,788,657.14

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,114,055.81	58,059,323.79	61,384,722.46	12,788,657.14
二、职工福利费		3,675,364.68	3,675,364.68	
三、社会保险费		3,840,515.26	3,840,515.26	
其中：医疗保险费		3,167,775.04	3,167,775.04	
工伤保险费		315,437.34	315,437.34	
生育保险费		357,302.88	357,302.88	
四、住房公积金		2,923,716.00	2,923,716.00	
五、工会经费和职工教育经费		26,438.68	26,438.68	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,114,055.81	68,525,358.41	71,850,757.08	12,788,657.14

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,015,368.76	7,015,368.76	
2、失业保险费		218,047.45	218,047.45	
3、企业年金缴费				
合计		7,233,416.21	7,233,416.21	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		22,569.06
消费税		
营业税		
企业所得税	5,859,340.09	15,139,901.58

个人所得税	751,202.85	445,742.35
城市维护建设税		
房产税	190,505.54	186,448.21
土地使用税	226,908.79	226,908.79
印花税	65,467.88	67,191.37
环境保护税	9,913.33	30,248.82
合计	7,103,338.48	16,119,010.18

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,113,205.21	2,741,218.21
合计	2,113,205.21	2,741,218.21

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质量保证金	2,105,000.00	2,285,000.00
其他	8,205.21	456,218.21
合计	2,113,205.21	2,741,218.21

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	37,653,341.17	42,632,496.43
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	471,182.66	461,588.99
1年内到期的长期借款应付利息	45,595.64	67,824.79
合计	38,170,119.47	43,161,910.21

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	25,538.50	23,780.10
待转销项税		
合计	25,538.50	23,780.10

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,156,086.88	10,380,769.19
保证借款	21,142,414.12	7,392,609.86
信用借款	9,500,000.00	10,600,000.00
合计	38,798,501.00	28,373,379.05

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,829,115.14		706,948.02	27,122,167.12	与资产相关的政府补助
增值税加计扣除		4,215,609.42		4,215,609.42	增值税加计抵减政策
合计	27,829,115.14	4,215,609.42	706,948.02	31,337,776.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	194,667,000.00						194,667,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	927,316,566.80	4,112,726.35		931,429,293.15
其他资本公积	26,249,051.26	5,314,650.06	9,330,850.76	22,232,850.56
合计	953,565,618.06	9,427,376.41	9,330,850.76	953,662,143.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-其他资本公积增加为股份支付本期摊销 5,314,650.06 元，减少为 2021 股权激励计划（首次及预留）激励对象第一归属期行权已摊销股份支付成本转资本溢价 8,941,200.00 元，转回股份支付公允值扣税影响 389,650.76 元

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	29,997,233.23		8,873,913.65	21,123,319.58
合计	29,997,233.23		8,873,913.65	21,123,319.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,622,583.64	2,622,583.64	
合计		2,622,583.64	2,622,583.64	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司专项储备是根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定提取的安全生产费用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,107,801.13			77,107,801.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,107,801.13			77,107,801.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	547,149,813.41	449,558,286.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	547,149,813.41	449,558,286.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,507,717.89	142,432,629.62
减：提取法定盈余公积		14,090,063.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,469,997.13	30,751,039.38
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	558,187,534.17	547,149,813.41

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,710,590.14	428,927,978.80	569,987,659.65	431,861,507.67
其他业务	21,253,945.09	21,224,229.68	30,353,552.26	30,353,552.26
合计	562,964,535.23	450,152,208.48	600,341,211.91	462,215,059.93

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
按经营地区分类				
国内销售	193,336,195.14	167,875,951.43	193,336,195.14	167,875,951.43
国外销售	348,374,395.00	261,052,027.37	348,374,395.00	261,052,027.37
小计	541,710,590.14	428,927,978.80	541,710,590.14	428,927,978.80
市场或客户类型				

合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	541,710,590.14	428,927,978.80	541,710,590.14	428,927,978.80
小计	541,710,590.14	428,927,978.80	541,710,590.14	428,927,978.80
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
线下销售	541,710,590.14	428,927,978.80	541,710,590.14	428,927,978.80
合计	541,710,590.14	428,927,978.80	541,710,590.14	428,927,978.80

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,196,835.71	134,072.25
教育费附加	2,283,454.07	95,765.90
资源税		
房产税	381,011.08	372,896.42
土地使用税	453,817.58	453,817.58
车船使用税		
印花税	140,570.41	199,606.90
环境保护税	79,091.74	58,635.67
合计	6,534,780.59	1,314,794.72

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,901,224.20	2,648,305.49
包装费	2,834,622.72	3,424,893.60
出口报关费	194,072.31	
业务招待费	350,799.74	247,594.88
差旅费	421,119.39	556,639.11
业务宣传费及其他	489,966.40	872,210.63
股份支付	1,012,682.70	1,012,682.70
合计	9,204,487.46	8,762,326.41

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,249,172.45	12,701,495.08
修理费	324,218.84	367,984.45
折旧费	3,135,463.34	3,103,443.17
无形资产摊销费	1,970,019.96	1,903,182.56
业务招待费	719,874.49	1,300,723.59
咨询服务费	461,116.93	513,536.20
差旅费	470,740.20	375,645.23
办公会议费	358,455.41	290,874.32
租赁费	306,141.58	208,317.36
股份支付	1,351,806.72	1,351,806.72
环保费用	40,929.61	33,007.17
其他	601,581.59	642,979.63
合计	21,989,521.12	22,792,995.48

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,575,994.52	13,751,771.29
职工薪酬	4,838,950.89	5,321,548.43
设备费	374,628.92	404,150.94
间接费用	1,705,581.59	767,885.37
股份支付	1,260,904.68	1,260,904.68
合计	19,756,060.60	21,506,260.71

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,232,727.56	2,516,635.70
减：利息收入	-1,490,191.86	-1,201,576.85
汇兑收益	-7,000,819.96	-9,737,796.97
手续费	490,055.62	994,318.94
合计	-5,768,228.64	-7,428,419.18

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	706,948.02	753,112.41
与收益相关的政府补助	3,264,636.56	267,497.61
合计	3,971,584.58	1,020,610.02

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,084,908.54	2,931,708.11
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,084,908.54	2,931,708.11

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-361,472.22	-180,250.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-361,472.22	-180,250.00

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		1,477.71
合计		1,477.71

其他说明：

□适用 √不适用

72、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-273,145.41	-420,715.16
应收账款坏账损失	-1,547,885.04	-2,526,976.82
其他应收款坏账损失		3,095.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,821,030.45	-2,944,596.98

其他说明：

无

73、资产减值损失

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	2,427,740.91		2,427,740.91
合计	2,427,740.91		2,427,740.91

其他说明：

√适用 □不适用

赔偿款为客户取消订单支付的赔偿款

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	
滞纳金及罚款	12,773.89		12,773.89
合计	12,773.89	20,000.00	12,773.89

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	7,917,193.39	13,865,855.42
递延所得税费用	2,959,751.81	-2,935,828.66
合计	10,876,945.20	10,930,026.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	66,384,663.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,957,699.46
子公司适用不同税率的影响	-252,511.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,972,931.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	981,379.40
加计扣除费用的影响	-2,782,554.06
所得税费用	10,876,945.20

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	1,490,191.86	1,201,576.85
政府补助	3,264,636.56	10,387,497.61
营业外收入	2,427,740.91	
保证金	28,421,064.59	
往来款	218,876.00	366,910.33
合计	35,822,509.92	11,955,984.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	19,934,409.33	24,031,784.34

营业外支出	12,773.89	20,000.00
保证金		16,507,751.25
往来款	631,013.00	3,000.00
合计	20,578,196.22	40,562,535.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	267,206,300.00	840,000,000.00
合计	267,206,300.00	840,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,739,255.97	191,646,627.35
购买银行理财产品	197,106,300.00	660,000,000.00
合计	276,845,555.97	851,646,627.35

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金		2,009,999.65
合计		2,009,999.65

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

租赁款		960,000.00
合计		960,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	83,000,000.00	97,500,000.00		81,000,000.00		99,500,000.00
长期借款	71,005,875.48	30,000,000.00		24,554,033.31		76,451,842.17
应付利息	132,685.90		2,575,257.98	2,582,276.16		125,667.72
应付股利			44,469,997.13	44,469,997.13		
租赁负债	461,588.99		9,593.67			471,182.66
合计	154,600,150.37	127,500,000.00	47,054,848.78	152,606,306.60		176,548,692.55

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,507,717.89	81,057,115.94
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,821,030.45	2,944,596.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,774,173.67	28,623,068.23
使用权资产摊销	961,223.06	910,964.28
无形资产摊销	1,970,019.96	1,903,182.56
长期待摊费用摊销	58,091.34	
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）		-1,477.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	361,472.22	180,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,020,892.00	1,518,661.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,084,908.54	-2,931,708.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,959,751.81	-2,935,828.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,227,498.98	-26,182,797.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,964,672.15	-100,294,633.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,930,827.69	116,307,656.06
其他	5,314,650.06	5,314,650.06
经营活动产生的现金流量净额	-31,500,668.90	106,413,700.10
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	143,392,223.97	348,556,460.59
减：现金的期初余额	198,254,487.34	261,020,903.92
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	-54,862,263.37	87,535,556.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,392,223.97	198,254,487.34
其中：库存现金	221,927.30	65,341.22
可随时用于支付的银行存款	143,140,374.58	198,159,254.43
可随时用于支付的其他货币资金	29,922.09	29,891.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	143,392,223.97	198,254,487.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	43,784,327.24
其中：美元	5,888,015.91	7.1268	41,962,711.79
欧元	237,756.04	7.6617	1,821,615.45
港币			

应收账款	-	-	259,387,981.50
其中：美元	36,076,223.29	7.1268	257,108,028.14
欧元	297,578.00	7.6617	2,279,953.36
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			9,722,478.70
美元	1,364,213.77	7.1268	9,722,478.70

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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额
租赁费用	306,141.58

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 306,141.58(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,575,994.52	13,751,771.29
职工薪酬	4,838,950.89	5,321,548.43
设备费	374,628.92	404,150.94
间接费用	1,705,581.59	767,885.37
股份支付	1,260,904.68	1,260,904.68
合计	19,756,060.60	21,506,260.71
其中：费用化研发支出	19,756,060.60	21,506,260.71
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
迪威尔(南京)精工科技有限公司	南京	5,500	南京六合经济开发区时代大道	精密锻件研发、生产、销售;普通机械、电器机械及器材制造、维修、销售;金属材料销售、实业投资;自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100		设立
迪威尔(建湖)精工科技有限公司	盐城	20,000.00	盐城市建湖县高新技术经济区双湖路998号	石油机械生产技术的研发;石油钻采专用设备(采油设备、陆地石油钻井、石油钻井工具、节油压井管汇、气体分离器)及配件、石油钻探开采专用设备零件、阀门制造、销售、技术服务;自营和代理各	100		设立

				类商品和技术的进出口业务			
--	--	--	--	--------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益：							
加热炉改造补贴	431,111.26			26,666.64		404,444.62	与资产相关
战略新兴项目补贴	9,947,000.00			—		9,947,000.00	与资产相关
20 设备投入奖补贴	3,157,576.11			134,644.68		3,022,931.43	与资产相关
21 技术装备投入奖补贴	4,714,425.55			179,120.00		4,535,305.55	与资产相关
22 技术装备投入奖补贴	9,369,002.22			356,516.70		9,012,485.52	与资产相关
设备投入奖补贴	210,000.00			10,000.00		200,000.00	与资产相关
合计	27,829,115.14			706,948.02		27,122,167.12	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

其他说明：

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额

加热炉改造补贴	26,666.64	26,666.64
20 设备投入奖补贴	134,644.68	134,644.68
21 技术装备投入奖补贴	179,120.00	187,320.01
22 技术装备投入奖补贴	356,516.70	394,481.08
设备投入奖补贴	10,000.00	10,000.00
南京市六合区人民政府葛塘街道办事处财政所 2020 重点研发专项资金		150,000.00
江苏省建湖高新技术产业开发区管理委员会财税审计局科技政策奖励		102,000.00
南京江北新区管理委员会经济发展局重大设备技改奖补	3,220,000.00	
南京市六合区人民政府葛塘街道办事处财政所高新区企业创新积分奖励资金	20,000.00	
南京江北新区管理委员会投资促进和商务局（本级）出入境机票补助	8,000.00	
稳岗扩岗补贴	16,636.56	15,497.61
合计	3,971,584.58	1,020,610.02

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

(1) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款为人民币 17,595.18 万元，其中：短期借款本金为 9,950.00 万元，长期借款本金为 7,645.18 万元（2023 年 6 月 30 日：人民币 19,305.24 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动

50 个基准点，本期的净利润会减少或增加约 87.98 万元，上年的净利润会减少或增加 96.53 万元，对本公司的利润总额和股东权益产生的影响不重大。

2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司的主要经营位于中国境内，主要经营以人民币结算，因此本公司承担的外汇变动的市场风险不重大。但本公司投资设立的国外公司韩国甜维你的的境外外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇变动风险。相关的外币资产主要包括货币资金、应收账款等。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，本公司目前未采取任何规避汇率变动风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时对冲重大汇率变动风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以韩元计价的金融资产和金融负债。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。截止报告期末，本公司应收账款前五名客户占应收账款期末余额的比例 69.89%，

(3) 流动风险

流动风险，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。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司主要金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额（万元）					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
短期借款	9,958.01	—	—	—	—	—
应付票据	29,193.75	—	—	—	—	—

应付账款	23,060.97	—	—	—	—	—
其他应付款	211.32	—	—	—	—	—
长期借款	3,769.89	3,583.30	296.55			
合计	66,193.95	3,583.30	296.55	—	—	—

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		60,202,666.67		60,202,666.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		60,202,666.67		60,202,666.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款		60,202,666.67		60,202,666.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			22,197,700.00	22,197,700.00
持续以公允价值计量的资产总额		60,202,666.67	22,197,700.00	82,400,366.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本公司公允价值确认的具体方法：

第二层次公允价值计量项目系结构性存款理财产品，对于结构性存款业务嵌入了金融衍生产品，与汇率、利率、指数等挂钩，该产品存在公开市场报价或其他可参考信息，结合合同约定、产品类型及风险等级等信息对其进行公允价值计量。

第三层次公允价值计量项目应收款项融资均为未到期银行承兑票据，票据承兑人信用状况良好，经营或财务情况未发生重大不利变化，预计到期收回风险较低，本公司以票据账面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收款项、应付票据和应付账款等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京迪威尔实业有限公司	南京市沿江工业开发区葛关路 815 号 218 室	室内装璜服务；提供家庭劳务服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；实业投资及投资咨询。（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）	3,000 万元	25.81	25.81

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张利、李跃玲夫妇

其他说明：

本企业最终控制方是张利、李跃玲夫妇。直接和间接合计持有公司 33.85%股份，张利为公司董事长、总经理；李跃玲为公司董事会秘书、董事、财务总监。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况请参阅第十节财务报告十、1 在子公司的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京南迪威尔企业管理咨询有限公司	参股股东

其他说明

1. 南京南迪威尔企业管理咨询有限公司是与本公司受同一实际控制人控制的公司

2. 关联自然人：

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关系密切的家庭成员，公司持股5%以上的自然人股东及其关系密切的家庭成员为公司的关联自然人。

关联方名称	关联关系
张利	实控人、董事、董事长、总经理
李跃玲	实控人、董事、董事会秘书
张洪	公司股东、董事、副总经理
虞晓东	公司股东、董事
张金	公司独立董事
王宜峻	公司独立董事
赵国庆	公司独立董事
何蓉	公司监事会主席
路明辉	公司监事
张美娟	公司监事
CHONG HOE (庄贺)	公司高级管理人员
YONGSHENG LIN(林永胜)	公司高级管理人员
郭玉玺	公司高级管理人员
丁玉根	公司高级管理人员
刘晓磊	公司高级管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
实业公司、（南京）精工、张利、李跃玲	240,646,709.14	见下表明细	见下表明细	否

关联担保情况说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
迪威尔实业有限公司	3,000,000.00	2023/6/27	2024/6/20	是
迪威尔（南京）精工科技有限公司	3,000,000.00	2023/6/27	2024/6/20	是
张利、李跃玲	13,000,000.00	2023/3/24	2024/3/22	是
张利、李跃玲	20,000,000.00	2023/6/9	2024/6/7	是
张利、李跃玲	30,000,000.00	2023/6/30	2024/6/28	是
张利、李跃玲	3,000,000.00	2023/6/27	2024/6/20	是
张利、李跃玲	15,000,000.00	2023/5/15	2024/5/11	是
张利、李跃玲	15,000,000.00	2024/5/16	2025/5/16	否
张利、李跃玲	3,000,000.00	2024/6/27	2025/6/27	否
张利、李跃玲	9,500,000.00	2024/4/30	2025/4/29	否
张利、李跃玲	10,000,000.00	2024/5/17	2025/5/16	否
张利、李跃玲	20,000,000.00	2024/7/3	2025/7/3	否
张利、李跃玲	10,000,000.00	2024/1/1	2024/12/31	否
张利、李跃玲	2,000,000.00	2023/7/27	2024/7/25	否
张利、李跃玲	15,000,000.00	2024/5/28	2025/5/28	否
张利、李跃玲	5,000,000.00	2024/3/29	2025/3/29	否
张利、李跃玲	10,000,000.00	2024/5/13	2025/5/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	3,064,284.00	2020/8/18	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	830,610.14	2020/8/27	2025/8/13	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	1,459,182.13	2020/9/30	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	853,058.71	2020/10/14	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	1,419,897.14	2020/10/21	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	281,238.14	2020/12/9	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	1,037,925.32	2021/1/18	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	1,408,934.28	2021/2/1	2025/8/13	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司、张利、李跃玲	541,579.28	2021/9/8	2025/8/13	否
张利、李跃玲	1,250,000.00	2022/12/1	2024/11/29	否
张利、李跃玲	12,000,000.00	2023/5/25	2024/11/25	否
张利、李跃玲	30,000,000.00	2024/6/26	2025/6/26	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	384.74	362.04

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2021 股权激励计划 (首次及预留) 激励对象			516,000.00	4,045,440.00				
合计			516,000.00	4,045,440.00				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量。
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	29,153,850.56

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2021 股权激励计划（首次及预留）	5,314,650.06	
合计	5,314,650.06	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

2021 年 11 月 26 日，公司召开第五届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于〈南京迪威尔高端制造股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈南京迪威尔高端制造股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关议案发表了独立意见。同日，公司召开第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈南京迪威尔高端制造股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈南京迪威尔高端制造股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

本次激励计划拟向激励对象授予 172 万股限制性股票（第二类限制性股票），涉及的标的股票种类为公司人民币 A 股普通股，约占本次激励计划公告时公司股本总额 19,466.70 万股的 0.88%。其中，首次授予的限制性股票为 140 万股，占本次激励计划公告时公司总股本的 0.72%，首次授予部分占本次授予限制性股票数量总额的 81.40%；预留 32 万股，占本次激励计划草案公告时公司股本总额的 0.16%，预留部分占本次授予限制性股票数量总额的 18.60%。本激励计划的有效期限为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废有效之日止，最长不超过 60 个月。首次授予限制性股票的授予价格为每股 8.00 元，即满足授予条件和归属条件后，激励对象可以以每股 8 元的价格购买公司股票。预留部分限制性股票授予价格与首次授予的限制性股票的授予价格相同。授予激励对象的限制性股票在分别满足 2022 年、2023 年及 2024 年的业绩考核目标后，自授予日起第 12 个月、第 24 个月、第 36 个月按 30%、30%和 40%的比例分三个批次归属。

2022 年 1 月 18 日，公司召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈南京迪威尔高端制造股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈南京迪威尔高端制造股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，并于 2022 年 1 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2022-003）。

2022 年 2 月 22 日，公司召开第五届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述议案发表了独立意见。同日，公司召开第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，监事会对前述事项进行核实并出具了相关核查意见。本次向 33 名激励对象首次授予 140 万股第二类限制性股票。

2022 年 8 月 25 日，公司召开第五届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。公司独立董事对前述议案发表了独立意见。同日，公司召开第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，监事会对前述事项进行核实并出具了相关核查意见。本次向 10 名激励对象预留授予 32 万股第二类限制性股票。

2023 年 12 月 29 日，公司召开了第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。同日，公司召开五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。公司监事会对前述议案相关事项进行了核查，并出具了同意的核查意见。由于派发 2022 年度股利，公司按《上市公司股权激励管理办法》《激励计划》的相关规定将激励计划的授予价格（含预留授予）由 8 元调整为 7.84 元/股。

截至 2024 年 1 月 13 日止，公司已收到 43 名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计人民币 4,045,440.00 元。本次授予上述激励对象的股份来源为从二级市场回购的公司 A 股普通股股票。该出资经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《南京迪威尔高端制造股份有限公司验资报告》（苏公 W[2024]B007 号）。2024 年 2 月 2 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《过户登记确认书》。公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留部分第一个归属期的股份登记手续已完成。

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司为子公司担保

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
迪威尔（南京）精工科技有限公司	9,276,600.00	2021/9/13	2026/9/12	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司	3,030,138.46	2022/1/14	2026/9/12	否
迪威尔（南京）精工科技有限公司	2,523,076.88	2022/2/14	2026/9/12	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

企业会计准则规定了应当披露分部信息的条件,报告期内本公司无满足条件的经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中:1年以内分项		
1年以内	467,635,929.04	451,395,807.40

1 年以内小计	467,635,929.04	451,395,807.40
1 至 2 年	18,902,290.14	964,626.40
2 至 3 年	1,644,849.77	2,014,522.98
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	488,183,068.95	454,374,956.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	488,183,068.95	100	22,725,000.83	4.66	465,458,068.12	454,374,956.78	100	21,177,115.79	4.66	433,197,840.99
其中：										
账龄组合	446,193,330.26	91.40	22,725,000.83	5.09	423,468,329.43	416,539,395.61	91.67	21,177,115.79	5.08	395,362,279.82
并表关联方组合	41,989,738.69	8.60			41,989,738.69	37,835,561.17	8.33			37,835,561.17
合计	488,183,068.95	/	22,725,000.83	/	465,458,068.12	454,374,956.78	/	21,177,115.79	/	433,197,840.99

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	441,176,343.25	22,058,817.16	5
1 至 2 年	3,372,137.24	337,213.72	10
2 至 3 年	1,644,849.77	328,969.95	20
合计	446,193,330.26	22,725,000.83	5.09

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合中并表关联方组合计提坏账情况: 均为子公司欠款, 不计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合计提坏账准备	21,177,115.79	1,547,885.04				22,725,000.83
合计	21,177,115.79	1,547,885.04				22,725,000.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

无

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	118,891,169.74		118,891,169.74	24.35	5,945,493.46
客户 2	64,519,540.80		64,519,540.80	13.22	3,283,166.73
客户 3	41,989,738.69		41,989,738.69	8.60	
客户 4	41,798,448.13		41,798,448.13	8.56	2,089,922.41
客户 5	40,995,335.89		40,995,335.89	8.40	2,049,766.79
合计	308,194,233.25		308,194,233.25	63.13	13,368,349.39

其他说明

期末应收余额按集团客户合并口径统计，客户 3 为全资子公司欠款，不计提坏账准备。

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,027,487.77	391,690.00
合计	32,027,487.77	391,690.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	32,035,997.77	400,200.00
1 年以内小计	32,035,997.77	400,200.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		23,000.00
4 至 5 年	23,000	
5 年以上	375,206.65	375,206.65
合计	32,434,204.42	798,406.65

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	31,854,673.77	
保证金	150,000.00	400,000.00
押金	100,100.00	73,000.00
赔款	325,206.65	325,206.65
其他	4,224.00	200.00
合计	32,434,204.42	798,406.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	81,510.00		325,206.65	406,716.65
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	81,510.00		325,206.65	406,716.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

坏账准备	406,716.65					406,716.65
合计	406,716.65					406,716.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
迪威尔(南京)精工科技有限公司	31,854,673.77	98.21	关联方往来	1年以内	
江苏荃航阀门有限公司	325,206.65	1.00	赔款	5年以上	325,206.65
中石化四机投标保证金	100,000.00	0.31	投标保证金	1年以内	5,000.00
南京特种气体厂股份有限公司	73,000.00	0.23	押金	4至5年	61,500.00
北方重工石油装备有限公司投标保证金	50,000.00	0.15	投标保证金	1年以内	2,500.00
合计	32,402,880.42	99.90	/	/	394,206.65

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	587,598,400.00		587,598,400.00	587,598,400.00		587,598,400.00
对联营、合营企业投资						
合计	587,598,400.00		587,598,400.00	587,598,400.00		587,598,400.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
迪威尔（南京）精工科技有限公司	533,803,800.00			533,803,800.00		
迪威尔（建湖）精工科技有限公司	53,794,600.00			53,794,600.00		
合计	587,598,400.00			587,598,400.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 □不适用

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,143,148.89	459,147,560.25	611,606,942.69	477,289,900.53
其他业务	21,253,945.09	21,224,229.68	30,353,552.26	30,353,552.26
合计	591,397,093.98	480,371,789.93	641,960,494.95	507,643,452.79

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
按经营地区分类				
国内销售	221,768,753.89	198,095,532.88	221,768,753.89	198,095,532.88
国外销售	348,374,395.00	261,052,027.37	348,374,395.00	261,052,027.37
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	570,143,148.89	459,147,560.25	570,143,148.89	459,147,560.25
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
线下销售	570,143,148.89	459,147,560.25	570,143,148.89	459,147,560.25
合计	570,143,148.89	459,147,560.25	570,143,148.89	459,147,560.25

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,039,075.20	2,931,708.11
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,039,075.20	2,931,708.11

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,264,636.56	附注七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	723,436.32	附注七、68 与七、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可		

辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,414,967.02	附注七、74 与七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,004,610.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,398,429.51	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.29	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张利

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用