

公司代码：603699

公司简称：纽威股份

# 苏州纽威阀门股份有限公司 2025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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人鲁良锋、主管会计工作负责人凌蕾菁及会计机构负责人（会计主管人员）高华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

公司于2025年8月21日召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于2025年中期利润分配预案的议案》。拟向全体股东每10股派发现金红利人民币5.80元（含税）

六、 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、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 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、 重大风险提示

公司存在地缘政治风险、行业周期性风险、市场竞争风险、技术升级风险、汇率波动风险，敬请广大投资者注意投资风险；公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中，对公司可能面对的风险进行了描述，敬请查阅。

十一、 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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	22
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	债券相关情况.....	40
第八节	财务报告.....	41

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
纽威股份、公司、本公司	指	苏州纽威阀门股份有限公司
本集团	指	苏州纽威阀门股份有限公司及其子公司
《公司章程》	指	《苏州纽威阀门股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
纽威集团	指	本公司股东纽威集团有限公司
苏州工业材料	指	本公司之子公司纽威工业材料（苏州）有限公司
大丰工业材料	指	本公司之子公司纽威工业材料（大丰）有限公司
溧阳锻造	指	本公司之子公司纽威精密锻造（溧阳）有限公司
纽威石油设备	指	本公司之子公司纽威石油设备（苏州）有限公司
纽威流体	指	本公司之子公司纽威流体控制（苏州）有限公司
东吴机械	指	本公司之子公司吴江市东吴机械有限责任公司
报告期	指	2025年上半年
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	苏州纽威阀门股份有限公司
公司的中文简称	纽威股份
公司的外文名称	Neway Valve (Suzhou) Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	NEWAY
公司的法定代表人	鲁良锋

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌蕾菁	刘相楠
联系地址	江苏省苏州市苏州高新区泰山路666号	江苏省苏州市苏州高新区泰山路666号
电话	0512-66626468	0512-66626468
传真	0512-66626478	0512-66626478
电子信箱	dshbgs@neway.com.cn	dshbgs@neway.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省苏州市苏州高新区泰山路666号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省苏州市苏州高新区泰山路666号
公司办公地址的邮政编码	215219
公司网址	<a href="https://www.newayvalve.com">https://www.newayvalve.com</a>
电子信箱	dshbgs@neway.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、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》
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	公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	纽威股份	603699	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	3,404,288,234.56	2,837,963,786.72	19.96
利润总额	753,292,860.67	598,478,571.73	25.87
归属于上市公司股东的净利润	636,597,878.46	488,027,575.54	30.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	615,262,158.49	483,046,786.15	27.37
经营活动产生的现金流量净额	912,756,049.31	70,814,256.22	1,188.94
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,119,132,500.70	4,322,901,433.91	-4.71
总资产	8,881,084,241.54	8,711,353,802.58	1.95

## (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)	0.83	0.64	29.69
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.80	0.64	25.00
加权平均净资产收益率(%)	13.66	12.83	0.83
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	13.21	12.70	0.51

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入同比增长 19.96%，主要系本期销售增长所致；

归属于上市公司股东的净利润同比增长 30.44%，主要系本期销售收入增加及带来的规模效应所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 27.37%，主要系本期销售收入增加及带来的规模效应所致；

经营活动产生的现金流量净额同比增长 1,188.94%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致；

归属于上市公司股东的净资产较上年末减少 4.71%，主要系本期分配股利所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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）
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	-1,275,617.99	
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	26,489,949.91	
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	299,272.12	
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	600,892.49	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	84,856.59	
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	-764,519.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	3,797,320.76	
少数股东权益影响额（税后）	301,793.25	
合计	21,335,719.97	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税加计抵扣	15,709,713.26	与日常经营相关、符合国家政策规定、具有定额定量及可持续性特征

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

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	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	673,993,293.26	528,576,372.03	27.51

#### 十一、其他

□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

全球能源需求持续增长，能源行业发展势头强劲，但更为显著的是能源结构正在经历一场深刻的转型。根据《BP 世界能源展望》2024年版报告，到2050年，全球能源需求预计将继续上升，但化石燃料的比例将进一步下降，而风能、太阳能和氢能等可再生能源的份额将显著增加，成为推动未来能源发展的主要力量。电气化与数字化正逐渐成为能源转型的核心驱动力。阀门作为能源开采、生产、传输和储存过程中不可或缺的关键设备，其技术和生产工艺的进步对能源行业的转型升级起到了至关重要的作用。根据2025年阀门行业研究与预测报告，全球阀门市场预计到2025年将超过923亿美元，增长主要由能源转型和智能基础设施需求拉动，亚太和中东地区表现尤为突出。

在中国，这一全球趋势同样得到了体现。近年来，中国能源领域的阀门企业在技术创新、产品性能、品质控制和服务能力等方面取得了新的进展，特别是在智能化制造领域的发展尤为突出。随着人工智能技术的深入应用，中国的阀门制造业正朝着更高水平的智能化、自动化和数字化方向前进，智能阀门、远程监控和预测性维护等技术逐渐成为行业标配。

在国内市场，中国政府持续加大对新能源项目的投资力度，积极推动能源结构优化，为国内企业提供了广阔的发展空间。同时，高端阀门国产化认证政策的深入推进，为国产阀门在高端市场的应用提供了有力支持。随着国产阀门在海工、造船、核电、氢能、储能等新兴领域的应用不

断扩大，逐步打破了国外品牌在国内高端市场的垄断地位。

在海外市场，尽管地缘政治风险和国际贸易环境的不确定性依然存在，但中国通过“一带一路”倡议和更高水平的对外开放政策，为中国阀门企业拓展国际市场创造了更多机会。中国阀门品牌凭借高性价比、可靠的产品质量和不断升级的技术能力以及“中国制造”的影响力，国产阀门在国际市场上的认可度持续提升，尤其在亚太、中东、欧洲等市场表现突出。

在当前市场趋势背景下，公司坚持以能源行业为核心目标市场，积极拓展油气、化工等传统能源应用领域以及电力、海工、造船、核电、氢能、储能和碳捕集等新兴领域，持续扩大市场份额，持续加大研发投入，优化产品结构与拓展新产品的研发。公司坚持以高性能、高质量阀门产品为核心定位，推动智能化、绿色化产品的开发与应用。公司通过扩大产业规模、加强成本控制、提升运营效率、扩展品牌影响力，以提升公司在工业阀门行业的市场份额，为实现可持续、高质量发展奠定坚实基础。

公司作为中国领先的工业阀门制造商，始终专注于工业阀门的研发、制造和销售，致力于为全球客户提供全套工业阀门解决方案。公司持续为石油天然气、化工、海工、造船、电力能源、氢能、储能、碳捕集及新能源等多元化领域提供高性能、高可靠性的系列产品。在产品体系方面，公司已形成球阀、蝶阀、闸阀、截止阀、止回阀、核电阀、高压 API 6A 阀、水下阀、安全阀、调节阀及液氢阀等领域的全品类布局，产品在众多国内外知名项目中得到全球客户的高度认可。2025年上半年公司市场表现再创佳绩，成功中标 F450FLN, VLAC 船、HAIL&GHASHA、North Filed South 等国内外大型项目，在传统行业和新兴领域都表现出强劲势头。

2025年上半年，公司积极响应新能源、核电、海洋工程等新兴领域对特种阀门产品的市场需求，加速技术升级进程。依托自主研发体系，在新能源、核电、海工、造船、LNG 等关键技术领域实现突破性进展，成功开展多个核心项目的技术攻坚；工业材料、核电、水阀、东吴机械、石油设备也都在各自领域取得多个重要突破，实现了超低温双偏心蝶阀、复合高分子阀座高压全焊接管线球阀、高完整性压力保护系统、核一级轴流式止回阀、高压大口径平板闸阀、高压大口径球阀、海洋平台节流压井管汇等多个典型项目的研发与制造，国际认证范围和服务内容都进一步扩大，为客户提供全生命周期的完整解决方案。

截至 2025 年上半年末，公司产品覆盖闸阀、截止阀、止回阀、球阀、蝶阀、调节阀、旋塞阀、核电阀、安全阀、API6A 阀和水下阀，产品规格型号超过 95,000 种，能为客户多元化的需求提供全套工业阀门解决方案。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，工业阀门行业在绿色转型、国际化发展、智能化升级、高端产品国产化等方面均展现出积极态势。尽管面临地缘政治风险、贸易壁垒等挑战，但行业整体仍处于稳健发展阶

段。未来，随着全球能源结构的持续优化和技术创新的不断推进，阀门行业有望迎来更加广阔的发展空间。

### 1、工业材料事业部实现技术突破

工业材料事业部设有省级技术中心，拥有专业研发团队，持续深耕高性能特种合金、精密金属材料及制品的研发与生产，强化新材料开发、工艺优化及定制化解决方案，在高温合金、耐蚀合金等特种材料领域实现多项关键技术突破，以满足不同领域和高精尖行业日益严苛的客户需求。铸锻件工厂建立了完善的质控流程，顺利通过 ISO 9001/14001、AS9100 航空认证；锻件工厂新增 TGP-HT 和 NDT 认证，构建从原材料溯源到终端检测（含光谱分析、无损探伤等）的全程质控链，确保产品性能卓越、质量可靠。四个铸锻件工厂依托现代化智能制造基地实现柔性生产，具备大规模、高品质的稳定供应能力，可高效响应多样化订单需求。

2025年上半年，锻件工厂成功完成大吨位轴承外圈单内孔/双内孔台阶异型锻件、大直径轴承内圈单外圆台阶异型锻件、三通阀体仿形异型锻件等的研发和生产，技术实力再上新台阶。工业材料事业部基于前期持之以恒的市场开发工作，凭借领先的技术、可靠的质量和强大的交付能力，获得了客户的信赖。

### 2、与全球客户共塑能源未来

当前全球能源结构正在发生变化，公司与各能源企业持续深化合作，共同打造适用于各下游行业的工业阀门解决方案。公司凭借多系列的产品、稳定的质量、先进的研发和工艺水平，使产品不仅应用于传统能源领域，还应用于液化天然气（LNG）、水处理、核电、海工、造船等众多下游行业。公司凭借全品类阀门解决方案和全球化合作基础，在传统能源与 LNG 领域优势显著，未来将以定制化服务、绿色技术创新和高端国产替代为核心，进一步树立纽威品牌形象，与全球客户共同应对能源转型挑战。

### 3、超低温双偏心蝶阀研发

纽威阀门研发中心通过多轮超低温测试和对结构的不断优化，完成了超低温双偏心蝶阀的性能和寿命测试，实现了双偏心蝶阀在-196℃超低温工况下可靠密封的目标，并通过反复循环测试，验证了产品的寿命耐久性。该产品的成功研发为公司超低温产品系列再添一员，可以为用户在低温乙烯、液化天然气运输船及空分等低温工况应用领域提供更优解决方案。

### 4、复合高分子阀座高压全焊接管线球阀研发

为适应特殊应用场景，公司在原有橡胶阀座全焊接球阀技术基础上，研发了复合高分子阀座全焊接球阀产品。与橡胶阀座相比，复合高分子材料能够承受更高的介质压力和更长久的耐老化寿命，且更耐磨损。通过不同高分子材料测试和产品结构的优化，成功通过了全压差高压气密封开关循环寿命测试，满足了高压气循环无可见泄漏的技术要求。

### 5、高完整性压力保护系统产品研发

高完整性压力保护系统是一套独立运行的安全仪表系统，通过监控上游管道压力异常来切断上游介质，起到保护下游装置安全生产的作用，同时也大幅降低装置设计的成本。该产品对于设

备的可靠性要求极高。公司凭借高可靠性的逻辑控制技术，使该系统在响应时间、误动作率等核心指标方面，达到国际领先水平，标志着公司已具备提供高可靠性高完整性压力保护系统产品的能力。公司成功取得该产品的研发突破，已成功承接多项订单，并实际投入使用，其应用已深度覆盖大型油气田、深海油气平台等对安全标准要求严苛的场景，为公司在高端安全仪表领域的市场突破奠定基础。

#### **6、节能减碳成效显著，ESG 实践获 EcoVadis 铜牌国际认可**

公司通过使用智能电力监控系统管控设备的电力损耗，2025 年上半年完成了一系列节能改造项目。通过相关改造，2025 年上半年单位产品能耗较上年同期降低了 5.33%，单位产品的碳排放较上年同期下降了 10.58%。公司 2025 年上半年已完成两款产品的碳足迹数据分析，并取得了 ISO14067 体系认证，后续将逐步建立产品碳足迹数据库，并持续丰富单体产品的碳排放数据。纽威阀门凭借在可持续发展、社会责任及企业治理领域的良好表现，荣获国际权威企业可持续发展评估平台 EcoVadis 授予的铜牌评级。公司不仅能够为客户提供高品质的产品和服务，更将可持续发展理念深度融入企业运营的各个环节，在人文关怀、环境保护、商业道德等方面，树立了优秀的企业形象。

#### **7、核级阀门产能提升，交付量再创新高**

2025 年上半年，公司核级阀门交付量再创新高。2025 年下半年随着智能制造产线投入使用，核级阀门产能将实现进一步提升，为充分满足国内核电项目批量化建设需求提供保障。

#### **8、核级关键设备国产化取得多项突破**

公司持续突破核级设备技术壁垒，成功开展了核一级轴流式止回阀、带位置指示核级止回阀的鉴定工作，完成了国内某用户的核一级严重事故泄压阀的生产制造，并参与 ACPR50S 实验堆防倒流装置的研发与生产。

#### **9、国际能源项目合作成果显著**

2025 年上半年，公司持续向国际核聚变 ITER 项目交付近千台阀门。继成功交付英国 HPC 项目后，凭借过硬的技术与服务口碑赢得客户认可，参与到多个海外核电项目中，公司核电产品进一步走向世界。

#### **10、蝶阀及闸阀产品获澳大利亚 Watermark 认证**

2025 年上半年，公司蝶阀及闸阀产品成功通过澳大利亚 Watermark 认证审核，正式获得 Watermark 证书。该证书作为澳大利亚给排水领域的重要资质凭证，对产品的质量、安全及合规性有着严苛要求，是产品进入澳大利亚市场并实现合法流通的必要条件。此次获证，不仅体现了公司相关产品的品质与合规性优势，更为公司拓展澳大利亚及周边市场奠定重要资质基础。

#### **11、高压大口径平板闸阀通过检验并实现批量交付**

公司技术团队凭借丰富技术经验，攻克了超大口径、高压及高腐蚀严苛工况下的长效密封技术瓶颈，自主研发的高压大口径平板闸阀通过行业巨头用户严苛检验并实现批量交付，正式应用于大型海水淡化项目核心管路系统。该产品具备卓越的耐高压和抗腐蚀性能，是公司阀门产品在

高端海水淡化领域取得重大突破。

### 12、东吴机械获得 ASME UV 证书

ASME（美国机械工程师协会）颁发的 UV 证书是针对安全阀的重要认证，其审核标准严格覆盖安全阀的设计、制造、检验和试验等环节，确保所生产的安全阀符合美国机械工程师协会制定的标准规范要求。该认证体系自实施以来，凭借其科学性与权威性，成为全球众多国家和地区能源、化工、石油等行业广泛遵循的重要标准。2025 年，东吴机械成功获得 ASME UV 证书，覆盖了气体、液体、蒸汽等介质，这标志着公司在安全阀领域的技术研发、生产制造及质量管控体系达到国际先进水平。此证书的获得，为东吴机械打开了更广阔的国际市场大门，尤其是对安全阀质量要求严苛的欧美市场，助力公司进一步提升在国际高端装备制造领域的竞争力。

### 13、东吴机械获得 TSG 超低温先导式安全阀证书

TSG（特种设备安全技术规范）超低温先导式安全阀证书是由中国特种设备型式试验机构依据相关安全技术规范颁发的认证，是衡量超低温环境下先导式安全阀产品的重要认证。此类安全阀作为液化气体储运、低温化工等领域的核心安全附件，其性能直接决定系统运行的安全性、可靠性和稳定性。2025 年，东吴机械获得 TSG 超低温先导式安全阀证书，体现了公司在超低温先导式安全阀研发和工艺技术实力。这一证书的取得，不仅证明东吴机械制造的超低温先导式安全阀产品满足国内特种设备安全法规要求，还为公司在国内超低温装备市场树立了良好的品牌形象，有利于公司在该领域进一步扩大市场份额。

### 14、东吴机械扩大 CE PED 认证范围

CE PED（欧盟承压设备指令）证书是欧盟市场对承压设备产品的强制性认证，对设备的设计规范、制造工艺、安全检测等全流程环节设置了严格的准入标准，是产品进入欧盟市场的必备通行证。随着行业技术迭代与客户非标定制需求的激增，公司需要对原有的 CE PED 证书进行扩证，覆盖范围更广。2025 年，东吴机械完成了对 CE PED 证书的扩证，这意味着东吴机械在原有认证产品的基础上，进一步拓展了符合欧盟承压设备指令的产品范围。扩证后的 CE PED 证书使东吴机械能够向欧盟市场提供更丰富多样的承压设备产品，满足不同客户的需求，增强了公司在欧盟市场的竞争力，为公司在欧洲市场的持续发展奠定了坚实的基础。

### 15、纽威石油设备在 FPSO 大口径高压特材阀门领域取得重大突破

2025 年上半年，纽威石油设备凭借自主研发实力，成功研制出一系列 FPSO 大口径高压特材阀门，并顺利通过多家国际知名客户的严格测试与验收。2025 年上半年，主要业绩突破包括 69Mpa 高压镍基阀门及 103.5Mpa 高压超级双相钢阀门等，创下了公司在该领域的业绩新纪录，为进一步拓展 FPSO 市场奠定了坚实基础。

### 16、纽威石油设备在海洋平台设备自动控制领域取得重大突破

2025 年上半年，纽威石油设备在海洋平台成套设备及其自动控制领域再次取得重大突破，成功研制出 140Mpa 海洋平台节流压井管汇及配套的远程液压控制系统，并顺利完成首个项目交付。该技术突破为无人值守海洋平台改造项目提供了坚实的装备与技术支撑，进一步巩固了公司在海

洋平台高端装备领域的竞争优势。

**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

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、强大的品牌影响力和广泛的中高端客户资源

公司二十余年来，深耕工业阀门领域，积累了广泛的客户资源，并与客户建立了稳固的长期战略合作关系。凭借国际化的人才团队和覆盖广泛的服务网络，全方位满足客户需求，赢得了国内外客户的高度认可，成为众多国内外知名用户的优秀供应商。未来，公司将继续通过技术创新和市场拓展，拓展更广泛的下游应用领域，为客户提供更优质的产品和服务，与客户实现共赢发展，推动公司的健康可持续发展。

#### 2、全套工业阀门解决方案供应商

公司专注于为客户提供全方位的工业阀门解决方案，产品涵盖球阀、蝶阀、闸阀、截止阀、止回阀、调节阀、旋塞阀、API6A 阀及管汇撬装、水下阀、安全阀和核电阀等十一大系列，所用材料包括碳钢、不锈钢、合金钢等多种材质，规格型号超过 95,000 种，能够满足高温、高压、超低温、有害介质等多种苛刻应用场景的需求。凭借丰富的产品线和强大的技术实力，公司具备为石油天然气、化工、海洋工程、电力、新能源、水处理和核电等众多行业提供一站式、全系列工业阀门产品组合的能力。无论是陆上油气田的开采，还是海工、造船领域的应用；无论是传统化工的复杂工艺，还是新能源领域的前沿应用，公司都能为客户提供精准匹配的阀门解决方案，助力客户实现高效、安全、可靠的工业生产。

#### 3、雄厚的技术研发力量

公司多年来深耕阀门技术研发，秉持自主创新理念，持续推动技术进步。公司在中国、意大利、美国设立联合研发中心，汇聚国际化研发人才团队，构建起全球化、专业化、协同化的研发体系。在硬件设备上，公司拥有世界级的阀门材料实验室和工程实验室，配备世界一流的实验设备，为研发工作提供坚实保障。在研发手段上，公司引入先进的模拟仿真技术与研发设计管理系统，精准模拟阀门在复杂工况下的性能表现，优化产品设计，提升研发效率与精准度。

依托强大的研发平台，公司成功研发了一系列具备先进技术的阀门产品，广泛应用于石油天然气开采与运输、炼化与化工、船舶海工、煤化工、空分、核电、电力、水处理、新能源等关键领域。在高端铸锻件生产技术、逸散性（低泄漏）控制技术、防火技术、高温高压技术、产品大型化、超低温技术、耐腐蚀技术、抗硫技术、智能控制技术、安全阀技术、调节阀技术等前沿领域，公司均处于行业领先地位。

#### 4、可靠的产品质量保障

公司始终秉持“以质量求生存”的核心理念，不断完善产品质量体系，推行全员参与，始终

坚守“以质量为基石”的质量方针；严格遵守各项技术和工艺指标，以高标准、高要求为客户提供安全放心的产品。公司以高于国际、国内标准以及客户期望的严格要求，建立了完善的内部质量保证体系，实施全面、全程的质量管理。通过成立专门的工艺研究部门，公司深入钻研阀门生产工艺，开发了全套先进的检验与测试设备，严格整个生产过程，确保每一件产品都符合最高质量标准。同时，公司借助先进的数据统计与分析技术，持续提升过程控制与管理能力，确保产品质量的稳定性和可靠性。

#### 5、覆盖全球的多层次营销网络体系

公司经过多年布局，已成功构建覆盖全球的多层次营销网络体系，确保在全球范围内为客户提供高效、便捷的服务支持。公司在北美洲、欧洲、东南亚、中东、西非等地区直接设立销售子公司或办事处，不仅负责当地市场的开拓与运营，还为客户提供精准的市场洞察和技术支持。在客户身边通过经销商设立库存中心，储存丰富的阀门产品，确保能够即时满足客户的日常采购需求，也为客户提供更好的服务。此外，公司还与全球近百家代理和分销商建立合作关系，覆盖五大洲超过 90 个国家，形成了全方位、多层次的营销网络体系。通过全球化的营销布局，公司不仅能够快速响应客户需求，还能为客户提供从选型、采购到售后的全方位服务支持，进一步巩固了与客户的战略合作关系。凭借强大的全球服务能力，公司在国际市场上树立了卓越的品牌形象，成为国内阀门行业全球化布局的领军者。

#### 6、原材料生产的垂直整合

公司在苏州、大丰和溧阳共建立了四家铸锻件的生产工厂，专注于高端工业铸锻件的研发与制造，所用材料涵盖碳钢、不锈钢、双相钢及高合金钢等近百种材质，广泛应用于石油天然气、化工、核电、传统能源及清洁能源等领域。铸造厂和锻造厂始终坚持质量优先，构建了覆盖全流程的严格质量管理体系，其中铸造厂先后通过 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 等管理体系认证，获得了包括核电一级、挪威国家石油（NORSOK）、欧盟承压设备（CE-PED）、挪威船级社（DNV）、美国船级社（ABS）、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）等在内的一系列批准和行业认证，为公司高端铸件的生产提供了重要的质量保证和强大的交付能力。

### 四、报告期内主要经营情况

#### (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	3,404,288,234.56	2,837,963,786.72	19.96
营业成本	2,186,796,063.39	1,836,863,071.99	19.05
销售费用	217,286,576.64	202,664,054.13	7.22
管理费用	133,118,198.47	109,976,349.46	21.04
财务费用	-34,250,429.12	-14,121,881.61	不适用
研发费用	92,680,693.11	77,458,097.11	19.65

经营活动产生的现金流量净额	912,756,049.31	70,814,256.22	1,188.94
投资活动产生的现金流量净额	143,791,821.55	-60,703,720.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-787,211,410.39	144,761,148.17	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期销售增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期销售增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期销售增长其相关费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期股份支付费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息净流入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行理财产品现金净流入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期分配股利所致。

## 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
交易性金融资产	120,099,272.12	1.35	350,433,994.42	4.02	-65.73	主要系本期银行理财产品减少所致。
应收票据	59,644,000.18	0.67	140,191,902.66	1.61	-57.46	主要系本期末银行承兑汇票余额减少导致。
应收款项融资	13,063,583.41	0.15	57,694,772.06	0.66	-77.36	主要系本期末银行承兑汇票余额减少导致。
预付款项	78,797,770.80	0.89	39,471,624.99	0.45	99.63	主要系本期公司订单增加所致。
其他流动资产	54,330,482.60	0.61	95,638,240.04	1.10	-43.19	主要系本期待抵扣进项税减少所致。
在建工程	2,604,102.55	0.03	25,178,101.66	0.29	-89.66	主要系本期子公司在建工程转固所致。
使用权资产	4,484,586.63	0.05	2,826,165.43	0.03	58.68	主要系本期租赁资产增加所致。
其他非流动资产	43,944,783.51	0.49	32,701,366.06	0.38	34.38	主要系本期预付设备款增加所致。
合同负债	504,669,099.70	5.68	353,807,859.75	4.06	42.64	主要系本期预收货款增加所致。
一年内到期的非流动 负债	458,328,007.64	5.16	163,770,241.34	1.88	179.86	主要系本期一年内到期的银行借款增加所致。
其他流动负债	98,284,720.19	1.11	147,084,349.11	1.69	-33.18	主要系本期已背书未到期且未终止确认的银行 票据减少所致。
租赁负债	2,285,244.53	0.03	1,587,034.37	0.02	43.99	主要系本期子公司对外承租增加所致。
专项储备	17,868,558.02	0.20	13,361,313.17	0.15	33.73	主要系本期计提安全生产费增加所致。

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

**4、 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析**

**1、 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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
纽威工业材料（苏州）有限公司	子公司	铸件制造	30,002.70	46,805.98	37,970.94	16,330.13	1,142.74	886.13
纽威石油设备（苏州）有限公司	子公司	阀门制造	12,045.50	82,919.64	51,434.41	19,192.20	1,864.11	1,483.98
纽威精密锻造（溧阳）有限公司	子公司	锻件制造	50,000.00	82,197.67	20,932.10	29,114.36	341.93	341.14
NEWAY FLOW CONTROL FZE	子公司	阀门销售	974.90	54,197.13	12,103.70	51,273.30	4,143.31	3,806.74

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司对主要子公司的衡量标准为：总资产占公司合并报表总资产的 5%或净利润占公司合并报表净利润的 5%。上表中的 4 家子公司符合前述标准。

除上表列示的 4 家主要子公司外，公司合并范围内，还包括下列子公司：

纽威工业材料（大丰）有限公司、宝威科技有限公司、吴江市东吴机械有限责任公司、苏州合创检测服务有限公司、纽威流体控制（苏州）有限公司、纽威流体技术（连云港）有限公司、纽威科技（烟台）有限公司、纽威流体技术（成都）有限公司、纽威工程服务（苏州）有限公司、纽威工程服务（惠州）有限公司、NEWAY OILFIELD EQUIPMENT LLC、NEWAY FLOW CONTROL INC、NEWAY VALVE INTERNATIONAL INC、NEWAY VALVE (EUROPE) B.V.、NEWAY VALVE (EUROPE) S.R.L、NEWAY VALVE (SINGAPORE) PTE.LTD、NEWAY FLUID EQUIPMENT VIETNAM COMPANY

LIMITED、NEWAY VALVE WEST AFRICA FZE、NEWAY ENERGY、CÔNG TY TNHH NEWAY VALVE VIỆT NAM、NEWAY VALVE (MALAYSIA) SDN. BHD., 因对公司合并报表总资产或净利润的影响较小, 故未在上表中列示。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、地缘政治风险

当前国际地缘政治环境复杂多变，冲突事件频发，公司海外业务占比较大，可能因政治不稳定性影响项目进度和项目周期。

#### 2、行业周期性风险

能源行业的表现与经济周期密切相关。全球经济衰退时，能源及资源的需求量通常会减少，将冲击能源行业的市场需求，对公司的业务产生不利影响。

#### 3、市场竞争风险

在工业阀门领域，市场竞争格局较为分散，随着越来越多的本土企业积极拓展海外业务，并获得相应的认证和客户批准，公司可能会遇到更加激烈的市场竞争环境。

#### 4、技术升级风险

随着下游行业的转型升级，阀门行业对产品的性能、智能化程度和可靠性提出了更高要求。例如，化工行业对耐腐蚀、耐高温、耐高压等特种阀门的需求不断增加，同时要求阀门能够实现智能化控制。如果本公司不能及时跟上技术升级的步伐，可能导致产品竞争力下降，无法满足市场需求，从而对公司的长期发展产生不利影响。

#### 5、汇率波动风险

公司产品出口比重较大，出口收入主要以美元结算。美元对人民币汇率大幅波动将产生汇兑损益，当人民币短期内出现大幅快速升值，可能对本公司阀门产品的出口以及经营业绩产生不利影响。

### (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

#### “提质增效重回报”行动方案的 2025 半年度评估报告

公司为积极落实国务院《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《关于进一步提高上市公司质量的意见》相关要求，响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，始终践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，全力维护全体股东利益，结合自身发展战略、经营实际情况，基于对未来发展前景的坚定信心及价值认可，精心围绕主营业务、新质生产力、投资者回报、信息披露、规范运作、“关键少数”履职等关键方面，于 2025 年 3 月 1 日，制定了“提质增效重回报”行动方案（以下简称“行动方案”）。

半年来，公司根据行动方案内容，积极开展和落实相关工作，持续优化经营、改善治理，强化投资者关系管理，取得了积极进展和良好效果。现将 2025 年上半年度公司对行动方案的实施进展及执行评估情况报告如下：

## 一、聚焦主业发展，强化核心竞争力

公司作为工业阀门制造商，立足工业阀门的研发、制造和销售，围绕石油天然气、化工、海工、造船、电力能源、氢能、储能、碳捕集及新能源等多元化领域，为全球客户提供全套工业阀门解决方案。

截至 2025 年上半年末，公司已具备闸阀、截止阀、止回阀、球阀、蝶阀、调节阀、旋塞阀、核电阀、安全阀、API6A 阀和 水下阀等 11 大产品系列，所用材料包括碳钢、不锈钢、合金钢等多种材质，产品规格型号超过 95,000 种，能够满足高温、高压、超低温、有害介质等多种苛刻应用场景的需求，具备为众多行业提供一站式、全系列工业阀门产品组合的能力。2025 年上半年，公司实现营业收入 34.04 亿元，同比增长 19.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.37 亿元，同比增长 30.44%。

## 二、聚焦新质生产力，持续加强技术创新

公司始终高度重视阀门产品技术的自主创新发展，聚焦新质生产力，秉持自主创新理念，持续推动技术进步。公司依托全球化、专业化、协同化的研发体系，世界级的阀门材料实验室和工程实验室，先进的模拟仿真技术与研发设计管理系统，不断取得研发突破。

2025 年上半年，公司积极跟踪新能源、核电、海工、造船、LNG 等关键技术领域的市场动态，加快推进技术升级进程，以满足市场需求，实现了超低温双偏心蝶阀、复合高分子阀座高压全焊接管线球阀、高完整性压力保护系统、核一级轴流式止回阀、高压大口径平板闸阀、高压大口径球阀、海洋平台节流压井管汇等多个典型项目的研发与制造。

## 三、持续稳定分红，增强投资者的获得感

公司始终高度重视投资者回报，始终坚持在兼顾经营业绩、资金使用计划和可持续发展的前提下，积极通过现金分红的方式回馈投资者，与投资者共享公司的经营成果，为投资者带来长期、稳定的投资回报。

公司于 2025 年 5 月 15 日召开 2024 年年度股东大会，会上审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 11.40 元（含税），派发现金红利总额预计不超过 876,173,973.54 元人民币（含税），上述利润分配方案已于 2025 年 6 月 25 日实施完毕；会上还审议通过了《关于 2025 年度中期利润分配预案的议案》，公司贯彻落实国务院《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，进一步增强现金分红的稳定性、持续性和可预期性，增加现金分红频次，增强股东获得感，公司董事会提请股东大会授权董事会全权办理中期利润分配的相关事宜。由公司董事会于 2025 年半年度根据未分配利润与当期经营情况，在公司现金流可以满足正常经营和持续发展的条件下进行 2025 年度中期分红。

## 四、提升信披质量，传递投资价值

公司始终严格遵循真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，将积极履行信息披露义务视为公司治理的重要环节。

2025 年上半年，公司通过定期报告、临时公告等多种形式，及时向投资者披露公司的经营状

况、财务数据、重大事项等关键信息，截至 2025 年上半年末，共披露定期报告 2 份，临时公告 47 份。此外，公司于 2025 年上半年发布了 ESG 专项报告，详细披露节能减排、员工福祉、社会责任实践，获得投资者积极反馈。

同时，公司积极搭建多元化的投资者沟通渠道。2025 年上半年，公司通过召开 2024 年度暨 2025 年一季度业绩说明会、2024 年年度股东大会、2025 年第一次临时股东大会、第二次临时股东大会等活动，以及上证 e 互动、投资者热线与邮箱等平台，与投资者保持密切且畅通的沟通。在业绩说明会和股东大会上，公司董事长、总经理、董事会秘书兼财务负责人、独立董事悉数出席，与投资者进行交流，详细解答投资者对公司业绩、发展战略、市场前景等方面的疑问；通过上证 e 互动和投资者热线与邮箱，及时回应投资者日常关切的问题，传递公司投资价值。

### 五、坚持规范运作，提升公司治理水平

公司始终严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等各项法律法规及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理机制和合规管理体系，优化公司管理流程，提升科学决策水平和风险防控能力。

2025 年上半年，公司各治理主体各司其职、各负其责、协调运转，确保公司规范运作，把准发展战略，促进科学公正决策，强化监督保障作用，有效防范各类风险，推动公司实现健康可持续发展。

### 六、强化“关键少数”责任，提升履职能力

公司长期将“关键少数”在公司治理中的战略作用置于重要位置，常态化落实实际控制人及董事、监事和高级管理人员等“关键少数”的职责履行和风险防控。

2025 年上半年，积极组织“关键少数”参加上海证券交易所、江苏证监局等监管机构举办的网上和线下相关专题培训活动，及时传达监管动态和法规信息，迅速响应监管政策要求，提升了“关键少数”合规意识和履职能力。

### 七、其他说明

后续公司将继续切实履行上市公司责任，全面提升公司治理水平，努力通过良好的业绩表现、规范的公司治理、持续的投资者回报，切实履行上市公司的责任和义务，回馈投资者的信任和支持。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴真林	董事	离任
王世文	董事	选举
庄益军	高级管理人员	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

#### 一、关于董事辞职的情况说明

公司董事会于2025年4月23日收到公司董事吴真林先生提交的书面辞职报告。吴真林先生因个人原因申请辞去公司董事职务，同时辞去董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务，辞职后将不再担任本公司任何职务。

根据《公司法》《公司章程》等有关规定，吴真林先生辞职不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，但其辞职将导致公司董事会审计委员会人数低于法定人数。为确保董事会审计委员会的正常运作，吴真林先生的辞职申请将在公司补选产生新任董事会审计委员会委员后生效。

#### 二、关于补选非独立董事的情况说明

公司于2025年4月29日召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于补选公司第五届董事会董事的议案》，经公司提名委员会审核，董事会同意提名王世文先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，并补选为第五届董事会审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。

2025年05月15日，根据公司2024年年度股东大会决议，王世文先生当选公司董事。

#### 三、关于高级管理人员辞职的情况说明

公司副总经理庄益军先生于2025年2月因个人原因申请辞去公司副总经理职务。其离职后不再担任公司任何职务。

### 二、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	是
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	5.80
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司于2025年8月21日召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于2025年中期利润分配预案的议案》。拟向全体股东每10股派发现金红利人民币5.80元(含税)	

三、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
<p><b>回购注销部分 2023 年限制性股票激励计划首次授予的股票：</b>                      鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划中,首次授予对象中 2 人已离职,不再具备激励对象资格;根据《苏州纽威阀门股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》相关规定,公司对上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 70,800 股限制性股票进行回购注销。注销日期为 2025 年 2 月 17 日。</p>	<p>详见 2025 年 2 月 13 日刊载于《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司公告临 2025-009</p>

(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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

<p>纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (个)</p>	2	
<p>序号</p>	<p>企业名称</p>	<p>环境信息依法披露报告的查询索引</p>
<p>1</p>	<p>苏州纽威阀门股份有限</p>	<p><a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=ht tp://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js</a></p>

	公司	
2	纽威工业材料（大丰）有限公司	<a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js</a>

其他说明

适用 不适用

**五、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

## 第五节 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	苏州纽威阀门股份有限公司	注 1	2014 年 1 月	否	长期	是		
	其他	纽威集团有限公司	注 2	2014 年 1 月	否	长期	是		
	其他	王保庆、陆斌、程章文、席超	注 3	2014 年 1 月	否	长期	是		
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	注 4	2014 年 1 月	否	长期	是		
与股权激励相关的承诺	股份限售	第二期员工持股计划授予对象	注 5	2019 年 8 月	是	实际授予日后三十六个月	是		
	股份限售	2023 年股权激励授予对象	注 6	2023 年 9 月	是	授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月	是		
	股份限售	2024 年股权激励授予对象	注 7	2024 年 10 月	是	授予部分授予登记完成之日起 24 个月、36 个月	是		

注 1：本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，纽威阀门将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息。（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）对于首次公开发行股票时公司股东发售的原限售股份，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，要求公司控股股东制订股份回购方案并予以公告。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

注 2：发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，纽威集团将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时发行人股东发售的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息。（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）纽威集团作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。纽威阀门招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，纽威集团将依法赔偿投资者损失。

注 3：本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，实际控制人将依法赔偿投资者损失。

注 4：本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。

注 5：公司第二期员工持股计划，第一次授予股票的锁定期为 36 个月，自实际授予日起计算，锁定期为 2019 年 9 月 23 日至 2022 年 9 月 22 日；第二次授予股票的锁定期为 36 个月，自实际授予日起计算，锁定期为 2020 年 5 月 22 日至 2023 年 5 月 21 日；第三次授予股票的锁定期为 36 个月，自实际授予日起计算，锁定期为 2021 年 6 月 17 日至 2024 年 6 月 16 日。

注 6：公司 2023 年股权激励计划，授予的限制性股票限售期分别为自相应授予部分授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

注 7：本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自相应授予部分授予登记完成之日起 24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

**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

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

**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

事项概述	查询索引
2024年12月23日，公司第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计情况的议案》。该议案已经独立董事专门会议审议通过。	详见公司于2024年12月24日在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《纽威股份关于2025年日常关联交易预计情况的公告》（临2024-100）

**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：亿元币种：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）																
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																5.19
报告期末对子公司担保余额合计（B）																9.68
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																9.68
担保总额占公司净资产的比例(%)																22.94
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																

(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：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	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	2014年1月14日	88,300.00	83,919.59	83,920.36	0	95,575.20	0	113.89	0	2,984.25	3.56	39,200.00
合计	/	88,300.00	83,919.59	83,920.36	0	95,575.20	0	/	/	2,984.25	/	39,200.00

其他说明

适用 不适用

注1：公司无超募资金。按《纽威股份首次公开发行股票招股说明书》第十三节“募集资金运用”：若公司公开发行新股实际募集资金净额不能满足以上募集资金投资项目的资金需求，则不足部分将由公司自有资金或银行贷款补足。因此，承诺投资总额大于募集资金净额。

注2：因募集资金理财产生了收益，且公司将相关理财收益投入募投项目，因此截至报告期末累计投入募集资金总额大于扣除发行费用后募集资金净额。

(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：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	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(%) (3)=(2)/(1)	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的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	年产35,000台大口径、特殊阀项目	生产建设	是	否	33,520.39	0.00	33,792.45	100.81	2020-06-30	是	是	不适用	79,837.51	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	年产10,000吨各类阀门铸件项目	生产建设	是	否	16,850.64	0.00	16,776.37	99.56	2015-07-25	是	是	不适用	2,575.18	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	年产10,000台(套)石油阀门及设备项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整	3,549.33	0.00	5,541.27	156.12	2020-06-30	是	是	不适用	9,085.49	不适用	否	不适用

				募 集 资 金 投 资 总 额													
首次 公 开 发 行 股 票	年 产 50,000 吨 锻 件 制 品 一 期 项 目	生 产 建 设	否	是, 此 项 目 为 新 项 目	30,000.00	0.00	29,999.92	100.00	2020-12-31	是	是	不 适 用	14,962.63	不 适 用	否	不 适 用	
首次 公 开 发 行 股 票	新 增 阀 门 制 造 产 能 项 目	生 产 建 设	否	是, 此 项 目 为 新 项 目	9,200.00	2,984.25	9,465.19	102.88	2025-03-25	是	是	不 适 用	339.07	不 适 用	否	不 适 用	
合 计	/	/	/	/	93,120.36	2,984.25	95,575.20	/	/	/	/	/	106,799.88	/	/	/	

注 1：因募集资金理财产生了收益，且公司将相关理财收益投入募投项目，募集资金计划投资总额大于扣除发行费用后募集资金净额。

注 2：“新增阀门制造产能项目”预计完成时间为 2025 年 3 月 31 日。该项目已于 2025 年 3 月 24 日结项，结项后无节余募集资金。该项目结项后，募投项目全部完成。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》，募投项目全部完成后，节余募集资金（包括利息收入）低于 500 万或者低于募集资金净额 5%的，可以免于董事会审议程序，无需保荐人、监事会发表明确同意意见。详情请见公司于 2025 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》上披露了《关于募投项目“新增阀门制造产能项目”结项暨募投项目全部完成的公告》(临 2025-018)。

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

### (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

## 4、其他

□适用 √不适用

## (五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

□适用 √不适用

核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

## (六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>13,954,568</b>	<b>1.82</b>		<b>-70,800</b>	<b>-70,800</b>	<b>13,883,768</b>	<b>1.81</b>
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	13,954,568	1.82		-70,800	-70,800	13,883,768	1.81
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	13,954,568	1.82		-70,800	-70,800	13,883,768	1.81
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<b>754,689,893</b>	<b>98.18</b>				<b>754,689,893</b>	<b>98.19</b>

1、人民币普通股	754,689,893	98.18				754,689,893	98.19
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
<b>三、股份总数</b>	<b>768,644,461</b>	<b>100.00</b>		<b>-70,800</b>	<b>-70,800</b>	<b>768,573,661</b>	<b>100.00</b>

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划中，首次授予对象中 2 人已离职，不再具备激励对象资格；根据《苏州纽威阀门股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》，公司于 2025 年 2 月 17 日对上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 70,800 股限制性股票进行回购注销。详见 2025 年 2 月 13 日刊载于《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司公告临 2025-009。

## 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

除上述“股份变动情况说明”所述情况外，公司无其他原因引起公司限售股份变动的情况。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,466
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

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	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
王保庆	0	121,564,912	15.82	0	质押	2,500,000	境内自 然人
程章文	0	121,564,912	15.82	0	质押	6,500,000	境内自 然人
席超	0	83,545,482	10.87	0	质押	9,250,000	境内自 然人

陆斌	0	83,545,482	10.87	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	36,097,909	62,928,409	8.19	0	无		其他
北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德智信20号私募证券投资基金	0	38,019,430	4.95	0	无		其他
北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德远征金锐1号私募证券投资基金	0	38,019,430	4.95	0	无		其他
招商银行股份有限公司—嘉实价值长青混合型证券投资基金	-304,700	9,401,390	1.22	0	无		其他
中国银行股份有限公司—嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金	-2,358,700	7,494,662	0.98	0	无		其他
纽威集团有限公司	0	7,490,620	0.97	0	无		其他
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				
王保庆	121,564,912	人民币普通股	121,564,912				
程章文	121,564,912	人民币普通股	121,564,912				
席超	83,545,482	人民币普通股	83,545,482				
陆斌	83,545,482	人民币普通股	83,545,482				
香港中央结算有限公司	62,928,409	人民币普通股	62,928,409				
北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德智信20号私募证券投资基金	38,019,430	人民币普通股	38,019,430				
北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德远征金锐1号私募证券投资基金	38,019,430	人民币普通股	38,019,430				

招商银行股份有限公司 —嘉实价值长青混合型 证券投资基金	9,401,390	人民币普通股	9,401,390
中国银行股份有限公司 —嘉实价值驱动一年持 有期混合型证券投资基金	7,494,662	人民币普通股	7,494,662
纽威集团有限公司	7,490,620	人民币普通股	7,490,620
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	不适用		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	(1)公司前十名股东中，王保庆、程章文、席超、陆斌与北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德智信 20 号私募证券投资基金、北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德远征金锐 1 号私募证券投资基金、纽威集团有限公司存在一致行动关系； (2)除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交 易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	2024 年限制性股票激励计划 授予对象（118 人）	7,796,858	注 1		根据限制性 股票激励计 划解锁条件 是否成就， 同步解锁
2	2023 年限制性股票激励计划 首次授予对象（116 人）	5,698,694	注 2		根据限制性 股票激励计 划解锁条件 是否成就， 同步解锁
3	2023 年限制性股票激励计划 预留授予对象（10 人）	388,216	注 3		根据限制性 股票激励计 划解锁条件 是否成就，

					同步解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，上述限制性股票激励计划的激励对象均为公司及子公司员工。				

注 1：2024 年限制性股票激励计划授予股票限售期分别为自相应授予部分授予登记完成之日起 24 个月、36 个月。

注 2：2023 年限制性股票激励计划首次授予股票限售期分别为自相应授予部分授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

注 3：2023 年限制性股票激励计划预留授予股票限售期分别为自相应授予部分授予登记完成之日起 12 个月、24 个月。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

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、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 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

## 第八节 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

2025年6月30日

编制单位：苏州纽威阀门股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,729,622,994.86	1,441,016,531.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	120,099,272.12	350,433,994.42
衍生金融资产			
应收票据	七、4	59,644,000.18	140,191,902.66
应收账款	七、5	2,491,629,803.42	2,368,250,767.12
应收款项融资	七、7	13,063,583.41	57,694,772.06
预付款项	七、8	78,797,770.80	39,471,624.99
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	25,286,435.43	24,651,327.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,592,813,376.17	2,473,254,868.52
其中：数据资源			
合同资产	七、6	104,501,418.54	122,563,866.70
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	54,330,482.60	95,638,240.04
流动资产合计		7,269,789,137.53	7,113,167,895.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	6,502,707.19	5,233,787.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	4,578,538.70	4,701,089.16
固定资产	七、21	1,233,363,148.50	1,239,473,150.56
在建工程	七、22	2,604,102.55	25,178,101.66
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	4,484,586.63	2,826,165.43
无形资产	七、26	163,211,010.90	152,761,482.28
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	152,606,226.03	135,310,764.05
其他非流动资产	七、30	43,944,783.51	32,701,366.06
非流动资产合计		1,611,295,104.01	1,598,185,906.93
资产总计		8,881,084,241.54	8,711,353,802.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	837,855,423.50	767,945,596.18
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	647,416,434.99	598,470,037.55
应付账款	七、36	1,352,145,593.74	1,120,328,757.27
预收款项			
合同负债	七、38	504,669,099.70	353,807,859.75
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	142,271,125.79	199,146,889.84
应交税费	七、40	74,776,958.89	82,806,426.57
其他应付款	七、41	490,861,086.51	507,786,203.69
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	458,328,007.64	163,770,241.34
其他流动负债	七、44	98,284,720.19	147,084,349.11
流动负债合计		4,606,608,450.95	3,941,146,361.30
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	-	298,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,285,244.53	1,587,034.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	51,537,339.55	54,633,653.61
递延所得税负债	七、29		
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,822,584.08	354,220,687.98
负债合计		4,660,431,035.03	4,295,367,049.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	768,573,661.00	768,644,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,083,462,203.38	1,054,060,825.00
减：库存股	七、56	126,245,397.88	126,764,361.88
其他综合收益	七、57	37,958,523.99	36,508,149.35
专项储备	七、58	17,868,558.02	13,361,313.17
盈余公积	七、59	374,531,000.00	374,531,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,962,983,952.19	2,202,560,047.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,119,132,500.70	4,322,901,433.91
少数股东权益		101,520,705.81	93,085,319.39
所有者权益（或股东权益）合计		4,220,653,206.51	4,415,986,753.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,881,084,241.54	8,711,353,802.58

公司负责人：鲁良锋主管会计工作负责人：凌蕾菁会计机构负责人：高华

### 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：苏州纽威阀门股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,364,335,654.34	1,169,749,921.40
交易性金融资产		120,099,272.12	350,433,994.42
衍生金融资产			
应收票据		50,033,782.22	127,928,284.33
应收账款	十九、1	1,914,710,275.41	1,953,698,074.13
应收款项融资		3,607,523.66	53,910,804.86
预付款项		50,483,571.92	23,760,418.11
其他应收款	十九、2	531,581,402.18	442,014,426.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,944,555,444.64	1,819,248,956.43
其中：数据资源			
合同资产		104,249,836.86	122,154,755.98
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,160,331.27	32,372,997.98
流动资产合计		6,087,817,094.62	6,095,272,634.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,715,086,061.89	1,706,809,332.25
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		394,047,885.40	385,883,269.33
在建工程		243,092.34	1,945,141.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,046,540.20	42,930,899.18
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		105,352,585.83	90,121,473.18
其他非流动资产		21,888,267.70	10,122,406.72
非流动资产合计		2,280,664,433.36	2,237,812,522.25
资产总计		8,368,481,527.98	8,333,085,156.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		823,043,023.50	607,945,596.18
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		561,027,506.02	676,773,245.05
应付账款		1,591,661,424.33	1,341,233,080.03
预收款项			
合同负债		409,839,350.60	315,534,744.94
应付职工薪酬		91,631,867.45	128,447,366.31
应交税费		38,881,201.11	40,470,556.54
其他应付款		517,159,576.91	518,283,136.89
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		456,247,136.67	162,322,911.12
其他流动负债		87,807,116.20	133,522,255.95
流动负债合计		4,577,298,202.79	3,924,532,893.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	298,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,467,416.65	9,260,916.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,467,416.65	307,260,916.65
负债合计		4,585,765,619.44	4,231,793,809.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		768,573,661.00	768,644,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,035,908,897.34	1,006,507,518.96
减：库存股		126,245,397.88	126,764,361.88
其他综合收益			
专项储备		8,306,538.84	5,930,887.29
盈余公积		374,531,000.00	374,531,000.00
未分配利润		1,721,641,209.24	2,072,441,841.49
所有者权益（或股东权益）合计		3,782,715,908.54	4,101,291,346.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,368,481,527.98	8,333,085,156.52

公司负责人：鲁良锋主管会计工作负责人：凌蕾菁会计机构负责人：高华

### 合并利润表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		3,404,288,234.56	2,837,963,786.72
其中：营业收入	七、61	3,404,288,234.56	2,837,963,786.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,622,529,147.60	2,232,565,162.77
其中：营业成本	七、61	2,186,796,063.39	1,836,863,071.99
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	26,898,045.11	19,725,471.69

销售费用	七、63	217,286,576.64	202,664,054.13
管理费用	七、64	133,118,198.47	109,976,349.46
研发费用	七、65	92,680,693.11	77,458,097.11
财务费用	七、66	-34,250,429.12	-14,121,881.61
其中：利息费用		16,319,884.43	18,831,235.32
利息收入		32,465,190.53	13,747,730.02
加：其他收益	七、67	43,771,767.54	9,170,090.30
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,633,045.84	3,242,316.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,403,610.98	1,264,101.85
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	299,272.12	2,317,403.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-64,606,267.22	-18,675,715.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,538,063.35	-2,127,059.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-1,206,892.80	-929,222.09
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		754,111,949.09	598,396,436.55
加：营业外收入	七、74	171,148.40	442,661.42
减：营业外支出	七、75	990,236.82	360,526.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		753,292,860.67	598,478,571.73
减：所得税费用	七、76	109,149,109.79	104,389,007.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		644,143,750.88	494,089,564.44
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		644,143,750.88	494,089,564.44
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）		636,597,878.46	488,027,575.54
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,545,872.42	6,061,988.90
六、其他综合收益的税后净额	七、77	1,450,374.64	-2,869,424.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,450,374.64	-2,869,424.60
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		1,450,374.64	-2,869,424.60
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-134,691.52	-100,326.76
(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		1,585,066.16	-2,769,097.84
(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		645,594,125.52	491,220,139.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		638,048,253.10	485,158,150.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,545,872.42	6,061,988.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.83	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元,上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：鲁良锋主管会计工作负责人：凌蕾菁会计机构负责人：高华

### 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	2,678,393,361.54	2,345,710,102.90
减：营业成本	十九、4	1,783,908,164.50	1,553,594,268.98
税金及附加		18,802,252.45	11,826,361.52
销售费用		134,027,158.94	107,845,374.72
管理费用		69,960,715.47	50,191,338.02
研发费用		71,006,259.19	53,328,457.68
财务费用		-40,980,577.66	-21,871,803.86
其中：利息费用		16,203,932.16	18,260,289.59
利息收入		37,869,619.42	20,336,098.41
加：其他收益		40,239,383.35	5,730,307.33
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	147,343.35	9,350,954.33

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）		299,272.12	2,317,403.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-64,456,759.67	-10,557,989.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,750,305.65	-2,406,229.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-939,359.02	-900,557.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		607,208,963.13	594,329,994.91
加：营业外收入		128,280.05	135,297.16
减：营业外支出		858,199.92	111,318.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		606,479,043.26	594,353,973.58
减：所得税费用		81,105,701.97	92,859,598.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		525,373,341.29	501,494,374.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		525,373,341.29	501,494,374.93

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：鲁良锋主管会计工作负责人：凌蕾菁会计机构负责人：高华

### 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,374,630,649.79	2,655,249,279.81
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		125,142,170.78	83,410,649.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	101,737,235.94	55,718,198.28
经营活动现金流入小计		3,601,510,056.51	2,794,378,127.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,628,498,143.87	1,827,128,112.26
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		510,584,117.25	443,372,587.26
支付的各项税费		240,687,717.30	169,848,511.61
支付其他与经营活动有关的	七、78	308,984,028.78	283,214,659.94

现金			
经营活动现金流出小计		2,688,754,007.20	2,723,563,871.07
经营活动产生的现金流量净额		912,756,049.31	70,814,256.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,110,499,769.14	329,016,979.93
取得投资收益收到的现金		1,038,056.72	2,470,441.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,072,142.94	1,141,983.50
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		1,112,609,968.80	332,629,405.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,518,378.11	60,403,805.92
投资支付的现金		880,299,769.14	332,929,319.93
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	七、78		
投资活动现金流出小计		968,818,147.25	393,333,125.85
投资活动产生的现金流量净额		143,791,821.55	-60,703,720.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		889,514.00	3,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		889,514.00	3,600,000.00
取得借款收到的现金		485,116,257.96	932,529,960.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		486,005,771.96	936,129,960.00
偿还债务支付的现金		376,614,000.00	775,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		894,825,122.60	15,182,503.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,778,059.75	1,186,308.12
筹资活动现金流出小计		1,273,217,182.35	791,368,811.83
筹资活动产生的现金流量净额		-787,211,410.39	144,761,148.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,097,091.72	19,521,983.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		282,433,552.19	174,393,667.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,422,980,820.89	1,138,765,838.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,705,414,373.08	1,313,159,505.54

公司负责人：鲁良锋 主管会计工作负责人：凌蕾菁 会计机构负责人：高华

### 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,775,491,079.94	2,081,812,760.97
收到的税费返还		104,448,320.11	65,729,810.57
收到其他与经营活动有关的现金		69,363,788.03	31,345,593.89
经营活动现金流入小计		2,949,303,188.08	2,178,888,165.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,507,711,296.45	1,727,665,345.38
支付给职工及为职工支付的现金		298,173,666.76	251,384,666.29
支付的各项税费		162,072,438.59	107,265,859.66
支付其他与经营活动有关的现金		303,044,502.42	146,564,791.00
经营活动现金流出小计		2,271,001,904.22	2,232,880,662.33
经营活动产生的现金流量净额		678,301,283.86	-53,992,496.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,054,500,000.00	258,000,000.00
取得投资收益收到的现金		955,965.21	9,843,003.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		811,342.18	663,467.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,056,267,307.39	268,506,470.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,282,147.98	25,860,701.05
投资支付的现金		824,300,000.00	258,110,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		881,582,147.98	283,970,701.05
投资活动产生的现金流量净额		174,685,159.41	-15,464,230.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		470,303,857.96	922,529,960.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	

筹资活动现金流入小计		473,303,857.96	922,529,960.00
偿还债务支付的现金		216,614,000.00	765,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		894,702,789.27	11,158,327.36
支付其他与筹资活动有关的现金		34,455,244.00	41,254,129.62
筹资活动现金流出小计		1,145,772,033.27	817,412,456.98
筹资活动产生的现金流量净额		-672,468,175.31	105,117,503.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12,517,451.17	19,358,976.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		193,035,719.13	55,019,751.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,169,746,176.48	966,146,702.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,362,781,895.61	1,021,166,453.83

公司负责人：鲁良锋主管会计工作负责人：凌蕾菁会计机构负责人：高华

## 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2025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)	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	小计		
一、上年期末余额	768,644,461.00	1,054,060,825.00	126,764,361.88	36,508,149.35	13,361,313.17	374,531,000.00	2,202,560,047.27	4,322,901,433.91	93,085,319.39	4,415,986,753.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	768,644,461.00	1,054,060,825.00	126,764,361.88	36,508,149.35	13,361,313.17	374,531,000.00	2,202,560,047.27	4,322,901,433.91	93,085,319.39	4,415,986,753.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-70,800.00	29,401,378.38	-518,964.00	1,450,374.64	4,507,244.85	-	-239,576,095.08	-203,768,933.21	8,435,386.42	-195,333,546.79
(一)综合收益总额	-	-	-	1,450,374.64	-	-	636,597,878.46	638,048,253.10	7,545,872.42	645,594,125.52
(二)所有者投入和减少资本	-70,800.00	29,401,378.38	-518,964.00			-	-	29,849,542.38	889,514.00	30,739,056.38
1.所有者投入的普通股	-	-	-					-	889,514.00	889,514.00
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		29,849,542.38						29,849,542.38		29,849,542.38

4. 其他	-70,800.00	-448,164.00	-518,964.00								
(三) 利润分配	-	-	-				-	-876,173,973.54	-876,173,973.54	-	-876,173,973.54
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								-876,173,973.54	-876,173,973.54	-	-876,173,973.54
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	-	-	-	-	4,507,244.85	-	-	-	4,507,244.85	-	4,507,244.85
1. 本期提取					8,512,565.68				8,512,565.68		8,512,565.68
2. 本期使用					4,005,320.83				4,005,320.83		4,005,320.83

用										
(六)其他										
四、本期期末余额	768,573,661.00	1,083,462,203.38	126,245,397.88	37,958,523.99	17,868,558.02	374,531,000.00	1,962,983,952.19	4,119,132,500.70	101,520,705.81	4,220,653,206.51

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)	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	小计		
一、上年期末余额	760,388,587.00	914,106,243.77	83,023,897.37	33,503,098.47	9,861,963.84	374,531,000.00	1,731,442,751.59	3,740,809,747.30	82,870,045.12	3,823,679,792.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	760,388,587.00	914,106,243.77	83,023,897.37	33,503,098.47	9,861,963.84	374,531,000.00	1,731,442,751.59	3,740,809,747.30	82,870,045.12	3,823,679,792.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	34,486,808.66	-	-2,869,424.60	2,417,081.69	-	92,625,510.30	126,659,976.05	4,642,105.26	131,302,081.31
(一)综合收益总额	-	-	-	-2,869,424.60	-	-	488,027,575.54	485,158,150.94	6,061,988.90	491,220,139.84
(二)所有者投入和减少资本	-	34,486,808.66	-			-	-	34,486,808.66	3,600,000.00	38,086,808.66
1.所有者投入的普通股	-	-	-						3,600,000.00	3,600,000.00
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		34,486,808.66				-		34,486,808.66		34,486,808.66
4.其他										
(三)利润分	-	-	-				-395,402,065.24	-395,402,065.24	-5,019,883.64	-400,421,948.88

配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-395,402,065.24	-395,402,065.24	-5,019,883.64	-400,421,948.88
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备	-	-	-	-	2,417,081.69	-	-	2,417,081.69	-	2,417,081.69
1. 本期提取					8,174,446.58			8,174,446.58		8,174,446.58
2. 本期使用					5,757,364.89			-5,757,364.89		5,757,364.89
（六）其他										
四、本期期末余额	760,388,587.00	948,593,052.43	83,023,897.37	30,633,673.87	12,279,045.53	374,531,000.00	1,824,068,261.89	3,867,469,723.35	87,512,150.38	3,954,981,873.73

公司负责人：鲁良锋 主管会计工作负责人：凌蕾菁 会计机构负责人：高华

## 母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2025年半年度							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	
一、上年期末余额	768,644,461.00	1,006,507,518.96	126,764,361.88	-	5,930,887.29	374,531,000.00	2,072,441,841.49	4,101,291,346.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	768,644,461.00	1,006,507,518.96	126,764,361.88	-	5,930,887.29	374,531,000.00	2,072,441,841.49	4,101,291,346.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-70,800.00	29,401,378.38	-518,964.00	-	2,375,651.55	-	-350,800,632.25	-318,575,438.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-			525,373,341.29	525,373,341.29
（二）所有者投入和减少资本	-70,800.00	29,401,378.38	-518,964.00				-	29,849,542.38
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		29,849,542.38					-	29,849,542.38
4. 其他	-70,800.00	-448,164.00	-518,964.00					-
（三）利润分配		-	-				-876,173,973.54	-876,173,973.54
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-876,173,973.54	-876,173,973.54
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	-	-	-		2,375,651.55	-	-	2,375,651.55
1. 本期提取					3,834,213.00			3,834,213.00
2. 本期使用					1,458,561.45			1,458,561.45
(六) 其他								
四、本期期末余额	768,573,661.00	1,035,908,897.34	126,245,397.88	-	8,306,538.84	374,531,000.00	1,721,641,209.24	3,782,715,908.54

项目	2024年半年度							
	实收资本(或股本)	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
一、上年期末余额	760,388,587.00	866,552,937.73	83,023,897.37		3,739,121.84	374,531,000.00	1,544,193,314.38	3,466,381,063.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	760,388,587.00	866,552,937.73	83,023,897.37		3,739,121.84	374,531,000.00	1,544,193,314.38	3,466,381,063.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	34,486,808.66	-		919,529.74	-	106,092,309.69	141,498,648.09
(一) 综合收益总额	-	-	-			-	501,494,374.93	501,494,374.93
(二) 所有者投入和减少资本	-	34,486,808.66	-			-	-	34,486,808.66

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	-	34,486,808.66	-			-	-	34,486,808.66
4. 其他								
(三) 利润分配		-	-			-	-395,402,065.2	-395,402,065.24
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-			-	-395,402,065.24	-395,402,065.24
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	-	-	-			919,529.74	-	919,529.74

1. 本期提取	-	-	-		3,585,179.18	-	-	3,585,179.18
2. 本期使用	-	-	-		2,665,649.44	-	-	2,665,649.44
(六) 其他								
四、本期期末余额	760,388,587.00	901,039,746.39	83,023,897.37		4,658,651.58	374,531,000.00	1,650,285,624.07	3,607,879,711.67

公司负责人：鲁良锋主管会计工作负责人：凌蕾菁会计机构负责人：高华

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

苏州纽威阀门股份有限公司（原名“苏州纽威阀门有限公司”，以下简称本公司）系于2002年11月14日在江苏省苏州市注册成立的有限责任公司，本公司总部位于苏州市。

2013年12月30日，中国证券监督管理委员会以《关于核准苏州纽威阀门股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1653号文）核准本公司首次公开发行新股不超过5,000万股，本公司股东可公开发售股份不超过7,000万股。截至2014年1月14日，本公司实际已公开发行新股5,000万股，本公司股东——纽威集团有限公司、通泰（香港）有限公司及大丰市大通机械有限责任公司已分别公开发售2,157.40万股、1,062.60万股及30万股，合计3,250万股。上述公开发行的普通股合计8,250万股已于2014年1月17日起于上海证券交易所上市交易。

公司于2021年8月27日召开第四届董事会第二十次会议，2021年9月17日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《纽威股份关于注销已回购未授予股份暨减资的议案》、《纽威股份关于提请股东大会授权董事会全权办理已回购未授予股份注销暨减资相关事宜的议案》，注销股份938,000股。截至2021年12月31日，公司股份总数由75,000万股变为74,906.20万股，公司注册资本也相应由人民币75,000万元变为人民币74,906.20万元。

公司于2023年9月28日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，向116名员工授予1,132.6587万股限制性股票，授予价格为7.33元/股。截至2023年12月31日，公司股份总数由74,906.20万股变为76,038.8587万股，公司注册资本尚未进行变更，为人民币74,906.20万元。

公司于2024年4月12日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》。向16名激励对象预留授予61.7303万股限制性股票，授予价格为6.81元/股。截至2024年9月9日止，公司实际已收到华利清、柏安明等12名激励对象（有4名激励对象自愿放弃认购）缴纳的认购款合计人民币3,125,903.70元，公司增加股本人民币459,016.00元，变更后的股本为人民币760,847,603.00元。

公司于2024年10月31日召开了第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。向130名激励对象授予1,228.90万股限制性股票，授予价格为10.50元/股。截至2024年12月3日止，公司实际已收到鲁良锋、冯银龙等118名激励对象（有12名激励对象自愿放弃认购）缴纳的认购款合计人民币81,867,016.50元，公司增加股本人民币7,796,858.00元，变更后的股本为人民币768,644,461.00元。

2025年2月17日，因公司2023年限制性股票激励计划中，首次授予对象中2人已离职，不再具备激励对象资格；公司对上述2名激励对象已获授但尚未解除限售的合计70,800股限制性股

票进行了回购注销，减少股本人民币 70,800.00 元，变更后的股本为人民币 768,573,661 元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司股份总数为 76,857.3661 万股。公司注册资本尚未完成变更，为人民币 74,906.20 万元。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要的经营活动是设计、制造工业阀门（含石油、化工及天然气用低功率气动控制阀）及管线控制设备，自推式采油机械及零件，销售自产产品并提供相关售后服务，受托加工阀门系列产品及零件。

本公司的最终控制方为王保庆、陆斌、席超和程章文，前述四人为一致行动人；纽威集团有限公司，系四人共同持有的持股平台；北京恒德时代私募基金管理有限公司一恒德智信 20 号私募证券投资基金、北京恒德时代私募基金管理有限公司一恒德远征金锐 1 号私募证券投资基金，为新进一致行动人。截至 2025 年 6 月 30 日，王保庆、陆斌、席超、程章文、北京恒德时代私募基金管理有限公司一恒德智信 20 号私募证券投资基金、北京恒德时代私募基金管理有限公司一恒德远征金锐 1 号私募证券投资基金六方为一致行动人。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 21 日决议批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》披露有关财务信息。

##### 2、持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 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**

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3、 营业周期**

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于100万元人民币
坏账准备收回或转回单项金额重要的客户	单项金额大于100万元人民币
账龄超过1年的重要预付账款	单项金额大于100万元人民币
重要的在建工程	单项金额大于100万元人民币
账龄超过1年的重要应付账款	单项金额大于100万元人民币
重要的非全资子公司	净资产大于1亿人民币
重要的投资活动有关的现金	金额大于2000万元人民币

**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

**（1）同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

**（2）非同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

##### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### **B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“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，应当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。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## （6）特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负

债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 境内公司应收内销客户款项

应收账款组合2 境内公司应收外销客户款项

应收账款组合3 境外公司应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 无风险组合，即无证据表明无法收回的应收关联方款项、在约定保证期间的保证金、在职员工的备用金和已取得担保抵押或类似保证的应收款项

其他应收款组合2 除组合1外的应收款项

对于划分为组合2的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期的质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款账龄根据入账日期至资产负债表日的时间确认。

#### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④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：

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

#### ⑤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。

#### ⑥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。

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。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **（8）金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11（9）。

### (9) 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11

**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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

**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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

**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

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

**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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11

**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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时，先按照计划成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 周转材料的摊销方法

包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

### 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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

## 18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。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。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

## 20、 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	10	4.5
土地使用权	50	0	2

## 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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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	年限平均法	20、39	10、0	4.50、2.56
机器设备	年限平均法	10	0-10	10-9
运输设备	年限平均法	4-7	0-10	25-12.86
电子设备、器具和家具	年限平均法	3-7	0-10	33.33-12.86

土地所有权	不计提折旧	无使用年限	/	/
-------	-------	-------	---	---

本公司拥有的位于中国境内的房屋建筑物的折旧年限为 20 年，残值率为 10%；本公司拥有的位于美国的房屋建筑物的折旧年限为 39 年，残值率为 0%。

本公司拥有的土地所有权位于美国，系永久产权，无使用年限，不计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22、 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 23、 借款费用

适用 不适用

**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**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30年、50年	法定使用权
软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
其他	0.5-6年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

**③无形资产的摊销**

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

### (1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### (2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 27、 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司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，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29、 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

#### ②职工福利费

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

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31、 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### **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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

## (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

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含技术服务和出租房屋等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

## 35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36、 政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助的确认

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。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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：

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；

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政府补助退回

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

## 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### **①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### **②直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### **③可弥补亏损和税款抵减**

##### **A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### **B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### **④合并抵销形成的暂时性差异**

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### **⑤以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### **(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据**

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

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### **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

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### **①使用权资产**

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；

对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 租赁变更的会计处理

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，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

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或工作量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。

## 租赁变更的会计处理

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 1、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中规定的机械制造企业安全生产费计提标准提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 2、回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### 3、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 4、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

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). 2025 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	(1) 本公司及下属境内子公司： 销项税额根据相关税收规定计算的销售额13%计算； (2) 本公司下属境外子公司： ①NEWAY VALVE (EUROPE) B.V.按荷兰当地税收规定计算的销售额的21%计算，部分商品及服务按销售额的6%计算； ②NEWAY FLOW CONTROL FZE 按阿联酋当地税收规定的增值税税率为5%； ③NEWAY VALVE (EUROPE) S.R.L 按意大利当地税收规定的增值税税率为22%，部分商品和服务的优惠税率为0%； ④NEWAY VALVE (SINGAPORE) PTE.LTD.按新加坡当地税收规定的增值税税率为9%； ⑤ NEWAY FLUID EQUIPMENT VIETNAM COMPANY LIMITED 按越南当地税收规定的增值税税率为10%，出口商品的增值税率为0%； ⑥NEWAY VALVE WEST AFRICA FZE 按尼日利亚当地税收规定的增值税税率为7%，但公司在莱基自贸区享受优惠政策，永久性免除； ⑦NEWAY ENERGY 按沙特阿拉伯税收规定增值税率为15%； ⑧ CÔNG TY TNHH NEWAY VALVE VIỆT NAM 按越南当地税收规定的增值税税率为10%，出口商品的增值税率为0%； ⑨本公司其他下属境外子公司所在的国家

		地区无增值税。
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

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(%)
苏州纽威阀门股份有限公司(注1)	15.00
纽威工业材料(苏州)有限公司	25.00
纽威工业材料(大丰)有限公司	25.00
吴江市东吴机械有限责任公司(注1)	15.00
纽威石油设备(苏州)有限公司(注1)	15.00
纽威精密锻造(溧阳)有限公司	25.00
宝威科技有限公司	注2
纽威流体控制(苏州)有限公司	25.00
苏州合创检测服务有限公司	25.00
纽威流体技术(连云港)有限公司	25.00
纽威科技(烟台)有限公司	25.00
纽威流体技术(成都)有限公司	25.00
NEWAY OILFIELD EQUIPMENT LLC(注3)	21.00
NEWAY FLOW CONTROL INC(注4)	21.00
NEWAY VALVE INTERNATIONAL INC(注4)	21.00
NEWAY VALVE (EUROPE) B.V.(注5)	15.00-25.80
NEWAY VALVE (SINGAPORE) PTE.LTD.(注6)	17.00
NEWAY VALVE (EUROPE) S.R.L(注7)	27.90
NEWAY FLOW CONTROL FZE(注8)	9.00
NEWAY FLUID EQUIPMENT VIETNAM COMPANY LIMITED(注9)	20.00
NEWAY VALVE WEST AFRICA FZE(注10)	15.00-24.00
NEWAY ENERGY(注11)	20.00
CÔNG TY TNHH NEWAY VALVE VIỆT NAM(注12)	20.00
NEWAY VALVE (MALAYSIA) SDN.BHD.(注13)	15.00-24.00

注1: 详见附注六、2;

注2: 首200万港币的应税利润的所得税税率为8.25%，其后的应税利润按16.50%缴纳所得税;

注3: 按美国当地税法，适用税率21%;

注4: 按美国当地税法，适用税率为21%;

注5: 按荷兰当地税法，适用累进税率，税率为15%至25.8%;

注6: 按新加坡当地税法，适用税率17%;

注7: 按意大利当地税法，适用税率27.9%;

注8: 按阿联酋迪拜当地税法，适用税率9%;

注9: 按越南当地税法，适用税率20%，但公司自2022年度适用“两免四减半”的所得税政策，即2022年度、2023年度无需缴纳所得税，后续四年所得税减半;

注10: 按尼日利亚当地税法，适用税率30%，但公司在莱基自贸区享受优惠政策，永久性免除企业所得税。

注 11：按照沙特阿拉伯税法，适用税率 20%；扎卡特税（天课税）2.5%；

注 12：按越南当地税法，适用税率 20%；但根据当地政策可享受盈利之年起“两免四减半”的税收优惠；

注 13：按马来西亚当地税法，标准税率为 24%。对于中小企业，如果实收资本不超过 250 万马币并且收入不超过 5,000.00 万马币，其应税所得额在 15 万马币以内，税率为 15%；应纳税所得额 15 万马币至 60 万马币的部分，税率为 17%；超过 60 万马币的部分，税率为 24%。

## 2、 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2023 年 11 月 6 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR2023320074583），本公司被继续认定为高新技术企业，自 2023 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。

(2) 子公司纽威石油设备（苏州）有限公司根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2024 年 11 月 6 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202432002525）被认定为高新技术企业，自 2024 年 1 月 1 日起执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。

(3) 子公司吴江市东吴机械有限责任公司根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年 11 月 18 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232006118）被认定为高新技术企业，自 2022 年 1 月 1 日起执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。目前吴江市东吴机械有限责任公司已向高新技术企业主管部门提交高新技术企业资格复审的申请材料，并预见可以继续获得高新技术企业资格。故 2025 年 1 月 1 日起根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号文暂按 15%的企业所得税税率缴纳所得税。

## 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	64,866.61	46,463.80
银行存款	1,705,349,506.47	1,423,049,397.13
其他货币资金	24,208,621.78	17,920,670.50
存放财务公司存款		
合计	1,729,622,994.86	1,441,016,531.43
其中：存放在境外的 款项总额	221,685,009.65	137,634,104.14

其他说明

其他货币资金中 22,583,431.69 元系本公司因开具银行承兑汇票、保函等而使用受限的款项。

**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	120,099,272.12	350,433,994.42	/
其中：			
理财产品	120,099,272.12	350,433,994.42	/
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	120,099,272.12	350,433,994.42	/

其他说明：

适用 不适用

**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	59,037,091.18	139,522,206.08
商业承兑票据	606,909.00	669,696.58
合计	59,644,000.18	140,191,902.66

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		55,607,945.70
商业承兑票据		606,909.00
合计		56,214,854.70

**(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票据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（含1年）	1,950,513,088.81	1,927,154,313.77
6个月以内	1,475,551,012.01	1,425,345,898.34
7-12个月	474,962,076.80	501,808,415.43
1至2年	458,273,167.78	350,143,608.19
2至3年	177,475,025.81	157,605,093.66
3年以上		
3至4年	77,447,900.49	51,520,817.93
4至5年	85,108,832.18	76,642,125.88
5年以上		
合计	2,748,818,015.07	2,563,065,959.43

(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	120,293,685.59	4.38	56,187,668.88	46.71	64,106,016.71	6,009,980.46	0.23	6,009,980.46	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,628,524,329.48	95.62	201,000,542.77	7.65	2,427,523,786.71	2,557,055,978.97	99.77	188,805,211.85	7.38	2,368,250,767.12
其中：										
应收内销客户款项	1,446,632,623.46	52.63	99,841,372.31	6.90	1,346,791,251.15	1,212,449,486.01	47.30	94,193,357.73	7.77	1,118,256,128.28
应收外销客户款项	1,181,891,706.02	43.00	101,159,170.46	8.56	1,080,732,535.56	1,344,606,492.96	52.47	94,611,854.12	7.04	1,249,994,638.84
合计	2,748,818,015.07	/	257,188,211.65	/	2,491,629,803.42	2,563,065,959.43	/	194,815,192.31	/	2,368,250,767.12

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 A	110,410,729.34	46,304,712.63	42	预计可收回金额低于账面金额
客户 B	3,392,302.39	3,392,302.39	100	预计可收回金额低于账面金额
客户 C	1,747,272.80	1,747,272.80	100	预计可收回金额低于账面金额
客户 D	1,480,726.79	1,480,726.79	100	预计可收回金额低于账面金额
客户 E	925,367.80	925,367.80	100	预计可收回金额低于账面金额
其他客户	2,337,286.47	2,337,286.47	100	预计可收回金额低于账面金额
合计	120,293,685.59	56,187,668.88	47	

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

组合计提项目: 应收内销客户款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	787,552,060.99	-	-
7-12 个月	292,537,277.18	14,626,863.86	5.00
1-2 年	236,075,615.95	23,607,561.60	10.00
2-3 年	60,706,021.70	12,141,204.34	20.00
3-4 年	33,826,508.48	13,530,603.39	40.00
4 年以上	35,935,139.16	35,935,139.12	100.00
合计	1,446,632,623.46	99,841,372.31	6.90

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外销客户款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	687,785,992.24	-	-
7-12 个月	181,812,522.62	5,454,375.68	3.00
1-2 年	169,891,432.33	20,871,709.71	12.29
2-3 年	70,467,540.11	18,385,221.86	26.09
3-4 年	30,972,711.02	15,486,355.52	50.00
4 年以上	40,961,507.70	40,961,507.69	100.00
合计	1,181,891,706.02	101,159,170.46	8.56

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	
应收账款坏账准备	194,815,192.31	64,691,123.81	84,856.59	3,536,442.65	1,303,194.77	257,188,211.65
合计	194,815,192.31	64,691,123.81	84,856.59	3,536,442.65	1,303,194.77	257,188,211.65

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,536,442.65

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	应收货款	3,225,027.23	无法收回	审批核销	否
合计	/	3,225,027.23	/	/	/

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

第 1 名	156,527,857.95	22,232,286.68	178,760,144.63	6.18	18,569,641.91
第 2 名	119,105,864.23	3,477,434.78	122,583,299.01	4.24	3,325,610.18
第 3 名	110,410,729.34		110,410,729.34	3.82	46,304,712.63
第 4 名	69,974,141.48	-	69,974,141.48	2.42	995,388.54
第 5 名	59,712,771.76	-	59,712,771.76	2.07	2,941,511.04
合计	515,731,364.76	25,709,721.46	541,441,086.22	18.73	72,136,864.29

其他说明

期末，本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 541,441,086.22 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 18.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 72,136,864.29 元。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	141,630,536.59	37,129,118.05	104,501,418.54	170,012,666.73	47,448,800.03	122,563,866.70
合计	141,630,536.59	37,129,118.05	104,501,418.54	170,012,666.73	47,448,800.03	122,563,866.70

(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

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						1,747,272.80	1.03	1,747,272.80	100.00	-
按组合计提坏账准备	141,630,536.59	100%	37,129,118.05	26%	104,501,418.54	168,265,393.93	98.97	45,701,527.23	27.16	122,563,866.70
合计	141,630,536.59	/	37,129,118.05	/	104,501,418.54	170,012,666.73	/	47,448,800.03	/	122,563,866.70

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

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
未到期质保金减值准备	47,448,800.03		10,319,681.98			37,129,118.05	
合计	47,448,800.03		10,319,681.98			37,129,118.05	/

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
应收票据	13,063,583.41	57,694,772.06
其中：银行承兑汇票	13,063,583.41	57,694,772.06
合计	13,063,583.41	57,694,772.06

**(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	268,146,231.41	
合计	268,146,231.41	

**(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	74,279,408.12	94.27	34,240,478.91	86.74
1至2年	3,912,273.34	4.96	4,379,688.54	11.10
2至3年	33,392.21	0.04	144,615.46	0.37
3年以上	572,697.13	0.73	706,842.08	1.79
合计	78,797,770.80	100.00	39,471,624.99	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: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第1名	3,671,030.93	4.66
第2名	3,789,729.10	4.81
第3名	4,764,946.50	6.05
第4名	5,025,885.98	6.38
第5名	8,640,129.69	10.96
合计	25,891,722.20	32.86

其他说明:

于2025年6月30日, 本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为25,891,722.20元, 占预付款项期末余额合计数的比例为32.86%。

其他说明

适用 不适用

**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	25,286,435.43	24,651,327.71
合计	25,286,435.43	24,651,327.71

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

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（含1年）	16,955,771.00	16,295,642.93
6个月以内	10,571,506.79	14,004,993.10
7-12个月	6,384,264.21	2,290,649.83
1至2年	3,655,594.81	5,504,320.38
2至3年	2,130,226.76	2,306,266.95
3年以上		
3至4年	2,125,330.44	275,582.80
4至5年	419,512.42	269,514.65
5年以上		
合计	25,286,435.43	24,651,327.71

**(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
备用金	7,337,459.70	5,970,050.50
保证金	17,030,886.47	17,356,906.80
其他	918,089.26	1,324,370.41
合计	25,286,435.43	24,651,327.71

**(3). 坏账准备计提情况**

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
第1名	940,000.00	3.72	保证金	1至2年	0.00
第2名	850,000.00	3.36	保证金	1年以内	0.00
第3名	640,000.00	2.53	保证金	1年以内	0.00
第4名	360,000.00	1.42	保证金	1至2年	0.00
第5名	300,000.00	1.19	保证金	1年以内	0.00
合计	3,090,000.00	12.22	/	/	0.00

(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	574,119,521.78	76,043,695.85	498,075,825.93	491,172,935.93	65,929,131.77	425,243,804.16
在产品	757,825,757.40	378,338.66	757,447,418.74	702,366,313.38	504,076.86	701,862,236.52
库存商品	1,126,286,653.49	96,836,141.54	1,029,450,511.95	1,192,751,728.54	88,836,035.69	1,103,915,692.85
发出商品	315,511,005.63	7,671,386.08	307,839,619.55	250,222,338.39	7,989,203.40	242,233,134.99
合计	2,773,742,938.30	180,929,562.13	2,592,813,376.17	2,636,513,316.24	163,258,447.72	2,473,254,868.52

(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	65,929,131.77	11,099,730.50		985,166.42		76,043,695.85
在产品	504,076.86	-		125,738.20		378,338.66
库存商品	88,836,035.69	32,482,905.89		24,296,169.12	186,630.92	96,836,141.54
发出商品	7,989,203.40	-		317,817.32		7,671,386.08
合计	163,258,447.72	43,582,636.39		25,724,891.06	186,630.92	180,929,562.13

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

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		
待抵扣进项税及预缴税金	54,330,482.60	95,638,240.04
合计	54,330,482.60	95,638,240.04

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

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

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准备期 初余额	本期增减变动							期末 余额（账面 价值）	减值准备期 末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其他
一、合营企业												
MAINTENANCE SERVICE SGULF	5,233,787.73				1,403,610.98	-134,691.52					6,502,707.19	
小计	<b>5,233,787.73</b>				1,403,610.98	-134,691.52					6,502,707.19	
二、联营企业												
ABAHSAIN NEWAY INDUSTRIAL CO.LTD		9,582,439.69										9,582,439.69
小计		<b>9,582,439.69</b>										<b>9,582,439.69</b>
合计	<b>5,233,787.73</b>	<b>9,582,439.69</b>			1,403,610.98	-134,691.52					<b>6,502,707.19</b>	<b>9,582,439.69</b>

(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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,587,383.82	4,525,121.98		13,112,505.80
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,587,383.82	4,525,121.98		13,112,505.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,890,808.30	1,520,608.34		8,411,416.64
2.本期增加金额	65,861.56	56,688.90	-	122,550.46
(1) 计提或摊销	65,861.56	56,688.90	-	122,550.46
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	6,956,669.86	1,577,297.24	-	8,533,967.10
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,630,713.96	2,947,824.74	-	4,578,538.70
2.期初账面价值	1,696,575.52	3,004,513.64		4,701,089.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

(3). 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	1,232,419,900.23	1,238,819,239.81
固定资产清理	943,248.27	653,910.75
合计	1,233,363,148.50	1,239,473,150.56

其他说明：

本公司子公司吴江市东吴机械有限责任公司 2023 年 10 月 17 日抵押位于黎里镇康力大道 777 号的苏州市吴江区不动产权第 9016276 号房产用于获取中国银行苏州长三角一体化示范区银行 4,000 万元人民币的授信额度。抵押担保对应主债权的形成期限为 2023 年 10 月 17 日至 2033 年 10 月 17 日，截至本期末实际抵押借款余额为 1,000.00 万元人民币，借款到期日为 2026 年 4 月 17 日。

## 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、器具及家具	土地使用权（永久性）	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,026,330,105.93	1,066,161,566.04	32,457,582.75	243,694,856.19	24,368,676.00	2,393,012,786.91
2.本期增加金额	25,253,548.33	36,958,164.97	2,021,080.31	14,913,126.15		79,145,919.76
(1) 购置	1,330,420.94	490,871.30	1,015,359.98	12,460,389.97		15,297,042.19
(2) 在建工程转入	23,923,127.39	36,467,293.67	1,005,720.33	2,452,736.18		63,848,877.57
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,669,623.62	15,104,510.72	2,376,253.93	4,822,429.91	101,022.00	24,073,840.18
(1) 处置或报废		13,614,613.12	2,373,466.40	5,232,064.54		21,220,144.06
(2) 汇兑折算影响	1,669,623.62	1,489,897.60	2,787.53	-409,634.63	101,022.00	2,853,696.12
4.期末余额	1,049,914,030.64	1,088,015,220.29	32,102,409.13	253,785,552.43	24,267,654.00	2,448,084,866.49
二、累计折旧						
1.期初余额	380,099,183.44	521,112,600.26	22,747,870.85	180,206,792.55		1,104,166,447.10
2.本期增加金额	23,725,852.98	37,970,812.58	2,096,821.96	14,092,203.73		77,885,691.25
(1) 计提	23,725,852.98	37,970,812.58	2,096,821.96	14,092,203.73		77,885,691.25
3.本期减少金额	-199,995.69	10,100,189.67	2,098,627.59	4,415,450.52		16,414,272.09
(1) 处置或报废		11,135,507.03	2,150,666.55	4,912,077.13		18,198,250.71
(2) 汇兑折算影响	-199,995.69	-1,035,317.36	-52,038.96	-496,626.61		-1,783,978.62
4.期末余额	404,025,032.11	548,983,223.17	22,746,065.22	189,883,545.76		1,165,637,866.26
三、减值准备						
1.期初余额		50,027,100.00				50,027,100.00
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		50,027,100.00				50,027,100.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	645,888,998.53	489,004,897.12	9,356,343.91	63,902,006.67	24,267,654.00	1,232,419,900.23
2.期初账面价值	646,230,922.49	495,021,865.78	9,709,711.90	63,488,063.64	24,368,676.00	1,238,819,239.81

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	899,776.92	578,491.20
电子设备、器具及家具	28,684.64	59,666.04
运输工具	13,356.71	14,323.51
房屋及建筑物	1,430.00	1,430.00
合计	943,248.27	653,910.75

其他说明：

无

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	2,604,102.55	25,178,101.66
工程物资		
合计	2,604,102.55	25,178,101.66

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
通安特殊阀工厂项目	-	-	-	1,315,649.38	-	1,315,649.38
沙特项目	-	-	-	21,212,400.02	-	21,212,400.02
厂房扩建	2,226,891.09	-	2,226,891.09			
设备	377,211.46	-	377,211.46	2,650,052.26	-	2,650,052.26

合计	2,604,102.55	-	2,604,102.55	25,178,101.66	-	25,178,101.66
----	--------------	---	--------------	---------------	---	---------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
通安特殊阀工厂项目		1,315,649.38	1,395,077.99	2,710,727.37				已完成				自有资金
沙特项目		21,212,400.02	-	21,212,400.02				已完成				自有资金
厂房扩建			2,006,192.42	-		2,006,192.42		正在建设过程中				自有资金
设备		2,650,052.26	37,968,261.51	40,000,601.66	19,801.98	597,910.13		正在建设过程中				自有资金
合计		25,178,101.66	41,369,531.92	63,923,729.05	19,801.98	2,604,102.55	/	/			/	/

(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	其他设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	10,483,146.10	321,451.70	10,804,597.80
2.本期增加金额	3,062,581.04	41,226.64	3,103,807.68
3.本期减少金额			

4.期末余额	13,545,727.14	362,678.34	13,908,405.48
二、累计折旧			
1.期初余额	7,753,399.56	225,032.81	7,978,432.37
2.本期增加金额	1,368,069.43	77,317.05	1,445,386.48
(1)计提	940,079.93	48,973.28	989,053.21
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	9,121,468.99	302,349.86	9,423,818.85
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	4,424,258.15	60,328.48	4,484,586.63
2.期初账面价值	2,729,746.54	96,418.89	2,826,165.43

(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	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	169,661,476.38	502,480.28		63,066,304.32	8,455,235.71	241,685,496.69
2.本期增加金额	10,273,075.89			4,494,814.02		14,767,889.91
(1)购置	10,273,075.89			4,419,962.54		14,693,038.43
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入				74,851.48	-	74,851.48
3.本期减少金额	259,250.92	-		165,671.56		424,922.48
(1)处置				279,535.88		279,535.88
(2)汇兑折算影响	259,250.92	-		-113,864.32	-	145,386.60
4.期末余额	179,675,301.35	502,480.28		67,395,446.78	8,455,235.71	256,028,464.12
二、累计摊销						
1.期初余额	38,270,665.04	174,934.60		42,626,107.63	7,852,307.14	88,924,014.41
2.本期增加金额	1,906,942.26	23,584.91		2,100,568.64	70,609.39	4,101,705.20
(1)计提	1,906,942.26	23,584.91		2,100,568.64	70,609.39	4,101,705.20
3.本期减少金额	40,914.01	-		167,352.38		208,266.39
(1)处置				279,535.88		279,535.88
(2)汇兑折算影响	40,914.01	-		-112,183.50	-	-71,269.49
4.期末余额	40,136,693.29	198,519.51		44,559,323.89	7,922,916.53	92,817,453.22
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	139,538,608.06	303,960.77		22,836,122.89	532,319.18	163,211,010.90
2.期初账面价值	131,390,811.34	327,545.68		20,440,196.69	602,928.57	152,761,482.28

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%。

本公司子公司吴江市东吴机械有限责任公司 2023 年 10 月 17 日抵押位于黎里镇康力大道 777 号的苏州市吴江区不动产权第 9016276 号土地使用权用于获取中国银行吴江分行 2,400 万元人民币的授信额度，土地面积 28,603.4 平方米，抵押到期日为 2033 年 10 月 17 日，截至本期末抵押借款余额为 1,000.00 万元人民币，借款到期日为 2026 年 4 月 17 日。

(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

(4). 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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
吴江市东吴机械有限责任公司	26,571,171.86			26,571,171.86
合计	26,571,171.86			26,571,171.86

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
吴江市东吴机械有限责任公司	26,571,171.86			26,571,171.86
合计	26,571,171.86			26,571,171.86

(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

**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	152,176,047.53	24,110,807.66	143,881,636.34	22,866,645.97
内部交易未实现利润	68,123,905.86	8,502,523.20	46,720,783.25	6,826,059.12
可抵扣亏损			-	-
信用减值准备	226,865,327.13	34,134,154.01	158,332,397.58	23,833,679.98
应付未付费用	367,846,790.81	56,460,008.62	362,929,465.45	55,719,996.22
吸收合并产生的可抵扣资产增值	3,649,781.14	912,445.29	3,835,094.98	958,773.74
递延收益	44,597,004.21	9,796,206.13	45,366,291.63	9,925,427.99
暂不可列支费用				
集团内处置固定资产损益	39,428,389.50	5,914,258.43	41,296,342.73	6,194,451.41
尚未使用的专项储备-安全生产费	17,006,680.23	2,571,429.71	13,361,313.17	2,024,516.65
股份支付	67,072,197.47	11,133,347.82	45,499,384.73	7,897,425.91
租赁负债	1,960,984.81	490,246.21	1,884,992.16	471,248.04
合计	988,727,108.69	154,025,427.08	863,107,702.02	136,718,225.03

**(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	6,244,178.99	936,626.85	6,607,156.67	991,073.50
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				
使用权资产	1,930,296.78	482,574.20	1,665,549.90	416,387.48
合计	8,174,475.77	1,419,201.05	8,272,706.57	1,407,460.98

(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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,419,201.05	152,606,226.03	1,407,460.98	135,310,764.05
递延所得税负债	1,419,201.05		1,407,460.98	

(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	159,050,309.48	163,717,705.11
可抵扣亏损	267,735,410.34	276,383,953.72
合计	426,785,719.82	440,101,658.83

(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
2025年	96,984.62	96,984.62	
2026年	20,763,148.09	24,750,098.69	
2027年	50,962,033.53	50,962,033.53	
2028年	61,702,528.62	61,702,528.62	
2029年	48,296,942.77	48,919,024.18	
2030年	1,735,422.19		
无限期	84,178,350.52	89,953,284.08	系本公司注册于境外子公司的可抵扣亏损
合计	267,735,410.34	276,383,953.72	/

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						
土地购置预付款	11,355,690.86		11,355,690.86	11,892,434.89		11,892,434.89
预付设备工程款	23,352,744.77		23,352,744.77	11,066,563.21		11,066,563.21
保函保证金	3,455,962.20		3,455,962.20	5,578,201.02		5,578,201.02
其他	5,780,385.68		5,780,385.68	4,164,166.94		4,164,166.94
合计	43,944,783.51		43,944,783.51	32,701,366.06		32,701,366.06

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								
应收票据	56,214,854.70	56,214,854.70	其他	已背书或贴现但未终止确认	121,687,492.75	121,687,492.75	其他	已背书或贴现但未终止确认
存货								
其中：数据资源								
固定资产	44,844,073.20	19,955,583.06	抵押	借款抵押	44,844,073.20	22,606,435.97	抵押	借款抵押
无形资产	5,366,256.26	3,774,266.89	抵押	借款抵押	5,366,256.26	3,827,929.45	抵押	借款抵押
其中：数据资源								
应收账款	4,812,400.00	4,812,400.00	其他	有追索权保理融资				
其他货币资金	22,583,431.69	22,583,431.69	其他	保证金	17,916,900.26	17,916,900.26	其他	保证金
银行存款					118,810.28	118,810.28	其他	受控或久悬
其他非流动资产	3,455,962.20	3,455,962.20	其他	期限为1年以上的保函保证金	5,578,201.02	5,578,201.02	其他	期限为1年以上的保函保证金
合计	137,276,978.05	110,796,498.54	/	/	195,511,733.77	171,735,769.73	/	/

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	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款	819,424,516.63	721,275,200.00
已贴现未到期且未终止确认的 应收票据		29,473,403.75
未终止确认的已转让应收账款	4,812,400.00	
小计	834,236,916.63	760,748,603.75
应付利息	3,618,506.87	7,196,992.43
合计	837,855,423.50	767,945,596.18

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	647,416,434.99	598,470,037.55
合计	647,416,434.99	598,470,037.55

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。期末，本公司无已到期未支付的票据，上述余额均将于下一会计期间到期。

**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
应付货款	1,352,145,593.74	1,120,328,757.27
合计	1,352,145,593.74	1,120,328,757.27

(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
预收销售货款	504,669,099.70	353,807,859.75
合计	504,669,099.70	353,807,859.75

(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	188,624,516.36	419,357,813.97	477,582,387.17	130,399,943.16
二、离职后福利-设定提存计划	8,557,755.25	43,008,256.67	42,338,823.41	9,227,188.51
三、辞退福利	1,964,618.23	913,233.49	233,857.60	2,643,994.12
四、一年内到期的其他福利				
合计	199,146,889.84	463,279,304.13	520,155,068.18	142,271,125.79

**(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	165,020,166.09	358,944,809.10	416,950,936.74	107,014,038.45
二、职工福利费	1,058,037.41	7,734,665.51	7,521,139.36	1,271,563.56
三、社会保险费	4,525,900.15	26,615,762.78	26,532,301.89	4,609,361.04
其中：医疗保险费	3,773,336.32	21,331,801.49	21,310,500.78	3,794,637.03
工伤保险费	423,224.85	4,672,450.54	4,626,719.35	468,956.04
生育保险费	329,338.98	611,510.75	595,081.76	345,767.97
四、住房公积金	5,754,011.08	20,100,706.70	20,053,977.31	5,800,740.47
五、工会经费和职工教育经费	12,266,401.63	5,961,869.88	6,524,031.87	11,704,239.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	188,624,516.36	419,357,813.97	477,582,387.17	130,399,943.16

**(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	8,210,656.62	41,683,924.89	41,047,083.82	8,847,497.69
2、失业保险费	347,098.63	1,324,331.78	1,291,739.59	379,690.82
3、企业年金缴费				
合计	8,557,755.25	43,008,256.67	42,338,823.41	9,227,188.51

其他说明：

适用 不适用

**(4). 辞退福利**

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
劳动关系补偿金	1,964,618.23	913,233.49	233,857.60	2,643,994.12

**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	6,235,148.56	4,550,237.44
消费税		
营业税		
企业所得税	51,979,956.10	62,218,749.44
个人所得税	10,267,195.62	12,178,489.72
城市维护建设税		
其他	6,294,658.61	3,858,949.97
合计	74,776,958.89	82,806,426.57

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	490,861,086.51	507,786,203.69
合计	490,861,086.51	507,786,203.69

**(2). 应付利息**

适用 不适用

**(3). 应付股利**

适用 不适用

**(4). 其他应付款**

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
预提费用	414,176,927.27	411,744,771.69
应付设备工程款	20,693,269.68	27,189,879.07
应付未付费用	46,735,904.68	65,005,402.22
保证金	9,253,757.51	3,207,991.43
其他	1,227.37	638,159.28
合计	490,861,086.51	507,786,203.69

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

期末，本公司无账龄超过1年的重要其他应付账款。

#### 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	456,247,136.67	162,322,911.12
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	2,080,870.97	1,447,330.22
合计	458,328,007.64	163,770,241.34

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		
待转销项税额	1,916,222.23	30,655,644.10
售后服务费	24,341,730.50	24,214,616.01
已背书未到期且未终止确认的应收票据	72,026,767.46	92,214,089.00
合计	98,284,720.19	147,084,349.11

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		
保证借款		
信用借款	456,247,136.67	460,322,911.12
小计	456,247,136.67	460,322,911.12
减：一年内到期的长期借款	456,247,136.67	162,322,911.12
合计	0	298,000,000.00

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,585,749.55	3,158,697.73
减：未确认融资费用	219,634.03	124,333.14
小计	4,366,115.52	3,034,364.59
减：一年内到期的租赁负债	2,080,870.99	1,447,330.22
合计	2,285,244.53	1,587,034.37

其他说明：

无

**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

其他说明：

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					
产业引导资金	9,921,382.38		147,000.00	9,774,382.38	
拆迁安置补偿	21,035,778.70		1,389,404.96	19,646,373.74	
工厂建设奖励	5,815,944.80		97,082.40	5,718,862.40	
先进制造经济项目	4,181,689.97		285,000.00	3,896,689.97	
其他政府补助	13,678,857.76		1,177,826.70	12,501,031.06	
合计	54,633,653.61		3,096,314.06	51,537,339.55	/

他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目

单位：元 币种人民币

补助项目	2024年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2025年6月30日	与资产相关/与收益相关
政府补助							
产业引导资金	9,921,382.38			147,000.00		9,774,382.38	与资产相关
拆迁安置补偿	21,035,778.70			1,389,404.96		19,646,373.74	与资产相关
工厂建设奖励	5,815,944.80			97,082.40		5,718,862.40	与资产相关
先进制造经济项目	4,181,689.97			285,000.00		3,896,689.97	与资产相关
其他政府补助	13,678,857.76	-		1,177,826.70	-	12,501,031.06	与资产相关
合计	54,633,653.61	-	-	3,096,314.06	-	51,537,339.55	

## 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	768,644,461.00				-70,800.00	-70,800.00	768,573,661.00

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）	937,798,886.81		448,164.00	937,350,722.81
其他资本公积	116,261,938.19	29,849,542.38		146,111,480.57
合计	1,054,060,825.00	29,849,542.38	448,164.00	1,083,462,203.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、其他资本公积中本期增加系本期确认的以权益结算的股份支付费用 29,849,542.38 元。
- 2、鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划中，首次授予对象中 2 人已离职，不再具备激励对象资格；根据《苏州纽威阀门股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》相关规定，公司对上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 70,800 股限制性股票进行回购注销，冲减股本溢价 448,164.00 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
库存股	126,764,361.88		518,964.00	126,245,397.88
合计	126,764,361.88		518,964.00	126,245,397.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划中，首次授予对象中 2 人已离职，不再具备激励对象资格；根据《苏州纽威阀门股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》相关规定，公司对上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 70,800 股限制性股票进行回购注销，冲减库存股 518,964.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-							
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	36,508,149.35	1,450,374.64				1,450,374.64		37,958,523.99
其中：权益法下可转损益的	-194,295.92	-134,691.52				-134,691.52		-328,987.44

其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	36,702,445.27	1,585,066.16				1,585,066.16		38,287,511.43
其他综合收益合计	36,508,149.35	1,450,374.64				1,450,374.64		37,958,523.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**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	13,361,313.17	8,512,565.68	4,005,320.83	17,868,558.02
合计	13,361,313.17	8,512,565.68	4,005,320.83	17,868,558.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**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	374,531,000.00			374,531,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	374,531,000.00			374,531,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

提取法定盈余公积：根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。公司法定盈余公积累计额占公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**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	2,202,560,047.27	1,731,442,751.59
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	2,202,560,047.27	1,731,442,751.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	636,597,878.46	1,155,577,730.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	876,173,973.54	684,460,434.38
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,962,983,952.19	2,202,560,047.27

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	3,381,850,889.12	2,161,884,528.26	2,816,046,316.81	1,818,063,441.96
其他业务	22,437,345.44	24,911,535.13	21,917,469.91	18,799,630.03
合计	3,404,288,234.56	2,186,796,063.39	2,837,963,786.72	1,836,863,071.99

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

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	11,283,231.18	6,965,750.99
教育费附加	8,225,424.20	5,534,805.22
资源税		
房产税	4,637,535.51	4,164,022.63
土地使用税	853,413.62	1,378,681.90
车船使用税	13,446.42	10,166.81
印花税	1,820,032.59	1,644,911.46
环保税	64,961.59	27,132.68
其他		

合计	26,898,045.11	19,725,471.69
----	---------------	---------------

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
员工支出	98,167,034.25	85,619,126.65
销售服务费	48,449,071.18	51,583,238.54
广告宣传费	3,325,194.23	3,450,931.05
商品检验费	1,525,386.14	719,172.67
市场开发费	2,570,029.81	2,642,339.22
合同违约金	826,434.83	1,257,150.72
办公费	1,298,093.16	1,214,613.04
差旅费	7,013,767.77	6,905,496.35
交际应酬费	4,383,692.05	4,557,042.04
保险费	6,476,491.09	7,117,014.73
样品费	82,393.33	75,894.38
限制性股票	7,497,603.48	9,325,592.96
其他	35,671,385.32	28,196,441.78
合计	217,286,576.64	202,664,054.13

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
员工支出	72,457,334.90	54,375,097.11
物业费	10,684,652.08	8,570,591.24
折旧费	7,119,609.18	5,975,104.54
租赁费	2,864,133.36	2,799,048.05
无形资产摊销	802,511.91	511,519.24
第三方验证费	2,657,496.65	1,758,844.77
咨询服务费	3,242,908.87	1,955,063.93
差旅费	1,223,775.75	863,065.81
IT 软件费	2,436,675.42	1,373,006.97
汽车费用	745,597.85	1,431,805.07
办公费	743,145.52	972,193.65
法务费用	71,802.84	139,841.46
交际应酬费	2,506,931.27	1,055,601.88
物料消耗	377,535.69	459,894.59
通讯费	709,766.45	535,360.07
安全生产费	4,507,244.85	2,417,081.69
限制性股票	12,240,271.34	14,070,497.07

其他	7,726,804.54	10,712,732.32
合计	133,118,198.47	109,976,349.46

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
员工支出	50,787,531.14	40,272,548.80
物料消耗	26,714,508.68	19,365,702.50
折旧费	3,081,728.98	3,183,791.88
差旅费	455,862.46	488,769.09
第三方验证费	620,221.57	1,882,153.07
咨询服务费	933,236.88	995,733.27
软件维护费	2,878,269.16	2,448,380.36
无形资产摊销	279,372.40	15,566.88
办公费	78,637.69	79,871.94
交际应酬费	175,456.90	485,355.38
物业费	68,788.95	42,302.11
通讯费	45,151.60	45,552.94
汽车费用	30,950.47	42,019.39
限制性股票	3,844,380.42	4,121,603.28
其他	2,686,595.81	3,988,746.22
合计	92,680,693.11	77,458,097.11

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	16,319,884.43	18,831,235.32
其中：租赁负债利息支出		
减：利息收入	-32,465,190.53	-13,747,730.02
汇兑净损失（净收益已“-”填列）	-20,063,039.57	-20,320,277.92
手续费及其他	1,957,916.55	1,114,891.01
合计	-34,250,429.12	-14,121,881.61

其他说明：  
利息收入主要为 2024、2025 年度公司使用自有资金，以美元存款等方式产生的利息。

### 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
一、计入其他收益的政府补助	27,243,408.06	5,317,361.29
其中：与递延收益相关的政府补助	3,096,314.06	4,253,761.29

直接计入当期损益的政府补助	24,147,094.00	1,063,600.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	16,528,359.48	3,852,729.01
其中：个税扣缴税款手续费	818,646.22	444,735.69
增值税加计抵扣	15,709,713.26	3,352,193.65
工会经费退还		55,799.67
合计	43,771,767.54	9,170,090.30

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	1,403,610.98	1,264,101.85
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		
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		
理财产品及结构性存款收益	600,892.49	2,340,911.17
票据贴现收益（“-”表示亏损）	-371,457.63	-362,696.88
远期外汇合约损失		
合计	1,633,045.84	3,242,316.14

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	299,272.12	2,317,403.31
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	299,272.12	2,317,403.31

其他说明：

无

### 71、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		
应收账款坏账损失	-64,606,267.22	-18,645,115.56
其他应收款坏账损失		-30,600.00
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	-64,606,267.22	-18,675,715.56

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

√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
一、合同资产减值损失	10,319,681.98	-531,788.24
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,857,745.33	-1,595,271.26
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,538,063.35	-2,127,059.50

其他说明：

无

**73、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
处置固定资产、在建工程及无形资产的处置利得或损失	-1,206,892.80	-929,222.09
其中：固定资产	-1,206,892.80	-929,222.09
在建工程		-
合计	-1,206,892.80	-929,222.09

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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	14,155.91	813.39	14,155.91
罚款/捐赠	155,226.79	344,155.15	155,226.79
其他	1,765.70	97,692.88	1,765.70
合计	171,148.40	442,661.42	171,148.40

其他说明：

□适用 √不适用

**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	68,725.19	112,775.78	68,725.19
其中：固定资产处置损失	68,725.19	112,775.78	68,725.19
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			
罚款支出	185,816.88	247,326.15	185,816.88
其他	735,694.75	424.31	735,694.75
合计	990,236.82	360,526.24	990,236.82

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	126,444,571.77	112,283,694.52
递延所得税费用	-17,295,461.98	-7,894,687.23
合计	109,149,109.79	104,389,007.29

### (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	753,292,860.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	112,993,929.10
子公司适用不同税率的影响	5,452,064.83
调整以前期间所得税的影响	1,133,555.68
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,045,531.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,032,881.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	735,945.93
科研费用加计扣除	-12,274,463.23
境外子公司分红	
其他	95,427.54
所得税费用	109,149,109.79

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、57 其他综合收益。

**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
租金及其他业务收入	2,492,968.21	1,641,673.56
收回保证金	28,312,459.32	34,362,845.39
利息收入	31,854,153.95	13,416,284.42
政府补助	26,584,769.70	2,536,655.56
往来款净额	12,492,884.76	3,760,739.35
合计	101,737,235.94	55,718,198.28

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
支付各项费用	279,644,060.67	251,120,477.05
支付保证金	29,339,968.11	32,094,182.89
合计	308,984,028.78	283,214,659.94

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

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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

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
支付租赁负债的本金和利息	1,322,815.75	1,186,308.12
退还员工认购库存股款项	455,244.00	

合计	1,778,059.75	1,186,308.12
----	--------------	--------------

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	
长、短期借款(含一年内到期的非流动负债)	1,228,268,507.30	89,851,108.90			24,017,056.03	1,294,102,560.17
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	3,034,364.59		2,654,566.66	1,322,815.75		4,366,115.50
合计	1,231,302,871.89	89,851,108.90	2,654,566.66	1,322,815.75	24,017,056.03	1,298,468,675.67

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	644,143,750.88	494,089,564.44
加：资产减值准备	7,538,063.35	2,127,059.50
信用减值损失	64,606,267.22	18,675,715.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,008,241.71	77,981,416.99
使用权资产摊销	989,053.21	851,886.25
无形资产摊销	4,101,705.20	3,702,315.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,206,892.80	932,881.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	68,725.19	112,775.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-299,272.12	-2,317,403.31
财务费用（收益以“-”号填列）	-36,208,345.67	-2,321,954.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,633,045.84	-3,242,316.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,295,461.98	-7,894,687.23
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）	-162,954,513.12	-109,005,218.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,844,330.46	-172,736,669.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	328,133,671.01	-276,327,326.06
其他	33,194,647.93	46,186,218.18
经营活动产生的现金流量净额	912,756,049.31	70,814,256.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,705,414,373.08	1,313,159,505.54
减：现金的期初余额	1,422,980,820.89	1,138,765,838.47

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	282,433,552.19	174,393,667.07

(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	1,705,414,373.08	1,422,980,820.89
其中：库存现金	64,866.61	46,463.80
可随时用于支付的银行存款	1,705,349,506.47	1,422,930,586.85
可随时用于支付的其他货币资金		3,770.24
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	1,705,414,373.08	1,422,980,820.89
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
<b>货币资金</b>			
其中：美元	195,476,495.94	7.1586	1,399,338,043.84
欧元	7,483,106.78	8.4024	62,876,056.41
巴西雷亚尔	270.00	1.3100	353.70
新加坡元	99,245.27	5.6179	557,550.00
阿联酋迪拉姆	2,418,313.23	1.9509	4,717,887.28
越南盾	4,943,934,127.00	0.0003	1,355,890.25
英镑	55.15	9.8300	542.12
挪威克朗	81.00	0.7116	57.64
哈萨克斯坦坚戈	17,000.00	0.0138	234.43
尼日利亚奈拉	15,246.00	0.0047	71.20
澳元	5,413.32	4.6817	25,343.54
沙特里亚尔	165,448.48	1.9105	316,089.32
马来西亚林吉特	774,808.24	1.6950	1,313,299.97
<b>应收账款</b>			
其中：美元	221,488,512.11	7.1586	1,585,547,662.79
欧元	36,390,359.31	8.4024	305,766,355.07
阿联酋迪拉姆	303,011.85	1.9509	591,145.82
沙特里亚尔	23,898.75	1.9105	45,658.56
<b>其他应收账款</b>			
其中：美元	218,819.06	7.1586	1,566,438.12
欧元	280,830.87	8.4024	2,359,653.30
沙特里亚尔	12,215.69	1.9105	23,338.08
越南盾	78,834,852.00	0.0003	21,620.72
<b>短期借款</b>			
其中：美元	65,295,521.00	7.1586	467,424,516.63
<b>应付账款</b>			
其中：美元	726,998.85	7.1586	5,204,293.97
欧元	2,491,279.00	8.4024	20,932,722.67
新加坡元	21,139.95	5.6179	118,762.13
阿联酋迪拉姆	396,699.12	1.9509	773,920.31
沙特里亚尔	7,150,000.01	1.9105	13,660,075.02
越南盾	2,905,443,583.00	0.0003	796,827.49
英镑	6,467.40	9.8300	63,574.54
<b>其他应付账款</b>			
其中：美元	970,175.74	7.1586	6,945,100.05
新加坡元	3,297.48	5.6179	18,524.91

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

境外经营实体	经营地	记账本位币
NEWAY VALVE(EUROPE) S.R.L	意大利	欧元
NEWAY VALVE(EUROPE) B.V.	荷兰	欧元
NEWAY VALVE(SINGAPORE) PTE.LTD.	新加坡	新加坡元
NEWAY FLOW CONTROL FZE	阿联酋	阿联酋迪拉姆
NEWAY VALVE INTERNATIONAL INC	美国	美元
NEWAY FLOW CONTROL INC	美国	美元
NEWAY OILFIELD EQUIPMENT LLC	美国	美元
NEWAY VALVE WEST AFRICA FZE	尼日利亚	美元
宝威科技有限公司	中国香港	美元
NEWAY FLUID EQUIPMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南盾
NEWAY ENERGY	沙特阿拉伯	沙特里亚尔
CÔNG TY TNHH NEWAY VALVE VIỆT NAM	越南	越南盾
NEWAY VALVE (MALAYSIA) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚林吉特

## 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

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 6,469,666.33 元。

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7,521,951.41(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

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物租赁	1,993,470.60	
合计	1,993,470.60	

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

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,514,135.30	3,921,952.55
第二年	3,096,808.85	4,015,705.96
第三年	3,136,629.35	3,756,014.71
第四年	1,564,277.97	3,136,607.54
第五年	-	8,073.40
五年后未折现租赁收款额总额	11,311,851.47	14,838,354.16

(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
物料消耗	26,714,508.68	19,365,702.50
员工支出	50,787,531.14	40,272,548.80
折旧费	3,081,728.98	3,183,791.88
咨询服务费	933,236.88	995,733.27
软件维护费	2,878,269.16	2,448,380.36
物业费	68,788.95	42,302.11
差旅费	455,862.46	488,769.09
交际应酬费	175,456.90	485,355.38
第三方验证费	620,221.57	1,882,153.07
办公费	78,637.69	79,871.94
通讯费	45,151.60	45,552.94

汽车费用	30,950.47	42,019.39
无形资产摊销	279,372.40	15,566.88
其他	2,686,595.81	3,988,746.22
限制性股票	3,844,380.42	4,121,603.28
合计	92,680,693.11	77,458,097.11
其中：费用化研发支出	92,680,693.11	77,458,097.11
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	
纽威工业材料(苏州)有限公司	中国	30,002.7	苏州	铸件制造	90.07	9.93	同一控制下企业合并取得
纽威工业材料(大丰)有限公司	中国	18,322.94	大丰	铸件制造	87.75	12.25	同一控制下企业合并取得
宝威科技有限公司	中国	12,903	香港	投资	100.00	-	同一控制下企业合并取得
吴江市东吴机械有限责任公司	中国	6,360	吴江	阀门制造	60.00	-	非同一控制下企业合并取得
苏州合创检测服务有限公司	中国	300	吴江	检测服务	-	60.00	设立
纽威石油设备(苏州)有限公司	中国	12,045.5	苏州	阀门制造	93.17	6.83	非同一控制下企业合并取得
纽威精密锻造(溧阳)有限公司	中国	50,000	溧阳	锻件制造	100.00	-	设立
纽威流体控制(苏州)有限公司	中国	15,000	苏州	阀门制造	100.00	-	设立
纽威流体技术(连云港)有限公司	中国	1,000	连云港	阀门销售	60.00	-	设立
纽威科技(烟台)有限公司	中国	200	烟台	阀门销售	100.00	-	设立
纽威流体技术(成都)有限公司	中国	3,000	成都	阀门销售	-	60.00	设立
纽威工程服务(苏州)有限公司	中国	2,000	苏州	维修服务	55.00	-	设立
纽威工程服务(惠州)有限公司	中国	1,000	惠州	维修服务	-	55.00	设立
NEWAY OILFIELD EQUIPMENT LLC	美国	7,045.59	美国	阀门销售	-	100.00	设立
NEWAY FLOW CONTROL INC	美国	6,354.03	美国	阀门销售	100.00	-	设立
NEWAY VALVE INTERNATIONAL INC	美国	15,169.91	美国	阀门销售	100.00	-	设立
NEWAY VALVE (EUROPE) B.V.	荷兰	1,444.53	荷兰	阀门销售	100.00	-	设立

NEWAY VALVE (EUROPE) S.R.L	意大利	6.97	意大利	阀门销售	-	100.00	设立
NEWAY VALVE (SINGAPORE) PTE.LTD	新加坡	2,124.46	新加坡	阀门销售	100.00	-	设立
NEWAY FLOW CONTROL FZE	阿联酋	974.9	阿联酋	阀门销售	100.00	-	设立
NEWAY FLUID EQUIPMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	8,249.77	越南	阀门制造	-	100.00	设立
NEWAY VALVE WEST AFRICA FZE	尼日利亚	1,070.69	尼日利亚	阀门制造	100.00	-	设立
NEWAY ENERGY	沙特阿拉伯	5,686	沙特阿拉伯	阀门制造	100.00	-	设立
CÔNG TY TNHH NEWAY VALVE VIỆT NAM	越南	19,440	越南	阀门制造	100.00	-	设立
NEWAY VALVE (MALAYSIA) SDN.BHD.	马来西亚	81	马来西亚	支持服务	100.00	-	设立

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

单位：元币种：人民币

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

吴江市东吴机械有限责任公司	40.00	4,395,757.01		76,344,945.04
---------------	-------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吴江市东吴机械有限责任公司	223,382,284.81	61,567,472.01	284,949,756.82	79,321,669.78	4,481,122.39	83,802,792.17	206,761,749.71	60,726,769.45	267,488,519.16	74,144,361.97	4,900,532.62	79,044,894.59

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吴江市东吴机械有限责任公司	81,491,701.73	10,989,392.52	10,989,392.52	5,821,534.20	80,895,604.46	8,236,379.38	8,236,379.38	1,469,582.82

其他说明：

无

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
MAINTENANCE SERVICES GULF	阿布扎比	阿布扎比	制造		50.00	权益法
联营企业						
ABAHSAIN NEWAY INDUSTRIAL COMPANY LIMITED	达曼	达曼	贸易		30.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	MAINTENANCESERVICESGULF	MAINTENANCESERVICESGULF
流动资产	15,421,078.95	13,687,670.96
其中: 现金和现金等价物	7,055,027.07	6,563,972.63
非流动资产	2,558,421.38	2,620,028.03

资产合计	17,979,500.33	16,307,698.99
流动负债	2,220,558.73	3,112,892.25
非流动负债		
负债合计	2,220,558.73	3,112,892.25
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	15,758,941.60	13,194,806.74
按持股比例计算的净资产份额	6,502,707.19	5,233,787.73
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	6,502,707.19	5,233,787.73
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,267,417.77	5,017,414.91
财务费用		
所得税费用		
净利润	2,807,221.95	1,632,810.57
终止经营的净利润		
其他综合收益	-269,383.04	-296,653.51
综合收益总额	2,537,838.91	1,336,157.06
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明  
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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	54,633,653.61			3,096,314.06		51,537,339.55	与资产相关
合计	54,633,653.61			3,096,314.06	-	51,537,339.55	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	26,489,949.91	5,340,942.40
合计	26,489,949.91	5,340,942.40

其他说明：

无

## 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

### 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

### 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

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

#### 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

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
MAINTENANCE SERVICES GULF	合营企业
ABAHSAIN NEWAY INDUSTRIAL COMPANY LIMITED	联营企业

其他说明

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
纽威集团有限公司	同一最终控制方
纽威数控装备（苏州）股份有限公司	同一最终控制方
NEWAY MACK, LLC	同一最终控制方
NEWAY CNC (USA) INC.	同一最终控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

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

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
纽威数控装备（苏州）股份有限公司	机器维修费	504,331.30			341,859.36
纽威数控装备（苏州）股份有限公司	采购机床	13,074,955.75			6,083,120.08
MAINTENANCE SERVICES GULF	检验费	3,321,153.45			1,059,197.33
纽威集团有限公司科技城酒店管理分公司	酒店住宿、会务接待	576,592.40			376,411.17

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ABAHSAIN NEWAY INDUSTRIAL COMPANY LIMITED	销售各类阀门	19,107,628.01	25,002,478.13
MAINTENANCE SERVICES GULF	销售各类阀门	87,611.89	

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
NEWAY CNC (USA) INC.	房屋	126,731.92	396,445.34

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
纽威集团有限公司	房屋	2,630,444.37		2,858,807.58			2,506,489.55		2,724,333.78		

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

关联担保情况说明  
适用 不适用

(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	474.56	385.27

(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

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ABAHSAIN NEWAY INDUSTRIAL, CO.LTD	29,357,674.06	1,544,464.21	39,144,430.72	1,326,001.52
应收账款	MAINTENANCE SERVICES GULF	225,434.66	4,027.92	138,695.09	563.85
预付款项	MAINTENANCE SERVICES GULF	-	-	3,942.16	-
其他非流动资产	纽威数控装备（苏州）股份有限公司	-	-	1,444,123.24	-
预付款项	纽威集团有限公司	-	-	1,688.00	-

注：本集团向纽威数控装备（苏州）股份有限公司采购设备的预付款项在其他非流动资产列报。

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	纽威集团有限公司	1,334.00	
应付账款	纽威数控装备（苏州）股份有限公司	-	658,868.54

应付账款	MAINTENANCE SERVICES GULF	7,309.87	
------	------------------------------	----------	--

(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

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 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

以权益结算的股份支付对象	董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予公告日前 20 个交易日公司股票均价的 50%；限售股：公司以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予公告日前 20 个交易日公司股票均价的 50%；限售股：公司以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	161,600,899.40

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

	用	
2023 年限制性股票第二个解锁期	6,669,929.02	
2023 年限制性股票第三个解锁期	2,986,535.48	
2023 年限制性股（预留）票第一个解锁期	800,307.90	
2023 年限制性股（预留）票第二个解锁期	469,145.94	
2024 年限制性股票第一个解锁期	11,354,174.46	
2024 年限制性股票第一个解锁期	7,569,449.58	
合计	29,849,542.38	

其他说明

无

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	92,410,486.82	42,133,756.71

**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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	445,772,723.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	445,772,723.38

**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

**(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（含1年）	1,558,670,728.00	1,642,778,407.11
其中：6个月以内	1,190,060,511.91	1,312,700,251.58
7-12个月	368,610,216.09	330,078,155.53
1至2年	290,479,571.56	233,138,289.83
2至3年	136,018,991.20	122,714,005.10
3年以上		
3至4年	63,360,526.11	41,347,177.79
4至5年	75,680,704.95	62,079,110.19
5年以上		
合计	2,124,210,521.82	2,102,056,990.02

(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	118,600,000.02	5.58	54,493,983.31	45.95	64,106,016.71	6,009,980.46	0.29	6,009,980.46	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,005,610,521.80	94.42	155,006,263.10	7.73	1,850,604,258.70	2,096,047,009.56	99.71	142,348,935.43	6.79	1,953,698,074.13
其中：										
应收内销客户款项	1,088,665,756.01	51.25	80,456,796.40	7.39	1,008,208,959.61	959,321,542.58	45.63	78,915,069.04	8.23	880,406,473.54
应收外销客户款项	451,123,390.30	21.24	74,549,466.70	16.53	376,573,923.60	583,908,645.59	27.78	63,433,866.39	10.86	520,474,779.20
应收合并范围内关联方款项	465,821,375.49	21.93	-	-	465,821,375.49	552,816,821.39	26.30			552,816,821.39
合计	2,124,210,521.82	/	209,500,246.41	/	1,914,710,275.41	2,102,056,990.02	/	148,358,915.89	/	1,953,698,074.13

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 A	110,410,729.34	46,304,712.63	42	预计可收回金额低于账面金额
客户 B	3,392,302.39	3,392,302.39	100	预计可收回金额低于账面金额
客户 C	1,747,272.80	1,747,272.80	100	预计可收回金额低于账面金额
客户 D	925,367.80	925,367.80	100	预计可收回金额低于账面金额
客户 E	700,150.29	700,150.29	100	预计可收回金额低于账面金额
其他客户	1,424,177.40	1,424,177.40	100	预计可收回金额低于账面金额
合计	118,600,000.02	54,493,983.31	46	/

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

组合计提项目: 应收内销客户款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	573,828,516.21	-	
7-12个月	249,445,108.24	12,472,255.41	5.00
1-2年	158,276,933.58	15,827,693.36	10.00
2-3年	46,604,667.69	9,320,933.54	20.00
3-4年	29,457,693.67	11,783,077.47	40.00
4年以上	31,052,836.62	31,052,836.62	100.00
合计	1,088,665,756.01	80,456,796.40	7.39

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外销客户款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	189,006,635.33	-	-
7-12个月	83,889,474.47	2,516,684.23	3.00
1-2年	76,365,928.09	11,454,889.21	15.00
2-3年	42,803,122.26	12,840,936.68	30.00
3-4年	22,642,547.14	11,321,273.57	50.00
4年以上	36,415,683.01	36,415,683.01	100.00
合计	451,123,390.30	74,549,466.70	16.53

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	
应收账款坏账准备	148,358,915.89	64,456,759.67	-	3,315,429.15		209,500,246.41
合计	148,358,915.89	64,456,759.67	-	3,315,429.15		209,500,246.41

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

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,315,429.15

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	应收货款	3,225,027.23	无法收回	审批核销	否
合计	/	3,225,027.23	/	/	/

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	坏账准备期末余额

				计数的比例 (%)	
第1名	156,128,034.95	22,208,638.68	178,336,673.63	7.88	18,555,219.92
第2名	114,737,059.97	3,477,434.78	118,214,494.75	5.22	3,259,336.68
第3名	110,410,729.34		110,410,729.34	4.88	46,304,712.63
第4名	69,974,141.48	-	69,974,141.48	3.09	995,388.54
第5名	59,712,771.76	-	59,712,771.76	2.64	2,941,511.04
合计	510,962,737.50	25,686,073.46	536,648,810.96	23.71	72,056,168.80

其他说明

期末，母公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 536,648,810.96 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 23.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 72,056,168.80 元。

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	531,581,402.18	442,014,426.63
合计	531,581,402.18	442,014,426.63

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

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（含1年）	131,016,077.95	64,450,223.55
其中：6个月以内	116,240,742.15	25,366,733.34
7-12个月	14,775,335.80	39,083,490.21
1至2年	58,592,853.25	219,385,515.62
2至3年	284,467,582.50	158,019,665.46
3年以上		
3至4年	57,457,833.76	99,022.00
4至5年	47,054.72	60,000.00
5年以上		
合计	531,581,402.18	442,014,426.63

**(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
关联方垫款	519,052,639.88	428,365,300.21
保证金	6,632,172.27	9,433,430.21
备用金	5,896,590.03	4,215,696.21
其他		
合计	531,581,402.18	442,014,426.63

(3). 坏账准备计提情况

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
第 1 名	515,424,318.86	96.96	公司内关联方借款	其中： 1 年以内 119,173,030.57， 1-2 年 55,708,767.70， 2-3 年 283,556,980.83， 3-4 年 56,985,539.76	
第 2 名	940,000.00	0.18	保证金	1 至 2 年	
第 3 名	850,000.00	0.16	保证金	1 年以内	
第 4 名	640,000.00	0.12	保证金	1 年以内	
第 5 名	360,000.00	0.07	保证金	1 至 2 年	
合计	518,214,318.86	97.49	/	/	

(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	1,778,626,321.89	63,540,260.00	1,715,086,061.89	1,770,349,592.25	63,540,260.00	1,706,809,332.25
对联营、合营企业投资						
合计	1,778,626,321.89	63,540,260.00	1,715,086,061.89	1,770,349,592.25	63,540,260.00	1,706,809,332.25

#### (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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
纽威工业材料（苏州）有限公司	289,177,539.70					2,278,874.80	291,456,414.50	
纽威工业材料（大丰）有限公司	176,177,191.28					615,712.04	176,792,903.32	
纽威石油设备（苏州）有限公司	145,782,008.79					3,151,691.34	148,933,700.13	
吴江市东吴机械有限责任公司	95,274,233.67					1,602,616.68	96,876,850.35	
纽威精密锻造（溧阳）有限公司	503,108,102.26					386,963.82	503,495,066.08	
Neway Valve (Europe) B.V.	15,720,128.17					106,183.26	15,826,311.43	
Neway Valve (Singapore) Pte.Ltd	21,909,483.18					92,821.62	22,002,304.80	
Neway Flow Control FZE	10,424,798.94					0.00	10,424,798.94	

Neway Valve West Africa FZE	11,006,836.26					41,866.08	11,048,702.34	
纽威流体技术（连云港）有限公司	2,100,000.00					0.00	2,100,000.00	
纽威科技（烟台）有限公司	1,000,000.00					0.00	1,000,000.00	
宝威科技有限公司	129,029,960.00					0.00	129,029,960.00	
Neway Valve International.,Inc	151,699,050.00					0.00	151,699,050.00	
Neway Flow Control, Inc	0.00	63,540,260.00				0.00	0.00	63,540,260.00
纽威流体控制（苏州）有限公司	150,000,000.00					0.00	150,000,000.00	
纽威工程服务（苏州）有限公司	4,400,000.00					0.00	4,400,000.00	
合计	1,706,809,332.25	63,540,260.00				8,276,729.64	1,715,086,061.89	63,540,260.00

(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

**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	2,673,617,424.85	1,779,463,911.51	2,338,667,139.92	1,547,605,292.59
其他业务	4,775,936.69	4,444,252.99	7,042,962.98	5,988,976.39
合计	2,678,393,361.54	1,783,908,164.50	2,345,710,102.90	1,553,594,268.98

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

适用 不适用

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		7,529,825.45
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		
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		
理财产品收益	518,800.98	2,183,825.76
票据贴现收益 (“-”表示亏损)	-371,457.63	-362,696.88
远期外汇合约损失		-
合计	147,343.35	9,350,954.33

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	-1,275,617.99	
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	26,489,949.91	
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	299,272.12	
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	600,892.49	
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	84,856.59	
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	-764,519.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,797,320.76	
少数股东权益影响额（税后）	301,793.25	
合计	21,335,719.97	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税加计抵扣	15,709,713.26	与日常经营相关、符合国家政策规定、具有定额定量及可持续性特征

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	13.66	0.83	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21	0.80	不适用

## 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：鲁良锋

董事会批准报送日期：2025年8月21日

## 修订信息

适用 不适用