

年度报告

—2023—



扫码关注利通科技公众号



扫码关注利通科技官网

漯河利通液压科技股份有限公司

LUOHELETONE HYDRAULICS TECHNOLOGY CO.,LTD.

公司年度大事记



报告期内，公司举办了以“独创引领，利他聚能”为主题的二十周年系列活动，包括“利通科技首届品牌日宣誓大会”“利通科技成立二十周年暨超高压流体产业创新研究院奠基仪式”以及“利通科技未来十年发展战略研讨会”等，进一步明确了公司未来以超高压领域为主的发展方向。



报告期内，公司荣获中国橡胶工业协会胶管胶带分会颁发的十强荣誉称号。



报告期内，公司荣获河南省文明单位荣誉称号。



报告期内，公司通过国家“高新技术企业”认证审核。

目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重大事件.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 融资与利润分配情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	44
第九节 行业信息.....	48
第十节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	59
第十一节 财务会计报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	162

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人赵洪亮、主管会计工作负责人杨国淦及会计机构负责人（会计主管人员）汪丹丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

基于客户及供应商保密性，免于披露客户及供应商的名称。

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、利通科技	指	漯河利通液压科技股份有限公司
利通橡胶	指	漯河市利通橡胶有限公司
利通欧洲	指	利通欧洲有限公司
希法上海	指	希法（上海）液压技术有限公司
利旺流体	指	河南利旺流体技术有限公司
利通美国	指	利通美国股份有限公司
利洁工程服务	指	漯河利洁工程服务有限公司
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日
期初	指	2022 年 12 月 31 日
报告期期末	指	2023 年 12 月 31 日
报告期内	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日
公司章程	指	漯河利通液压科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	漯河利通液压科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会议事规则
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
北交所	指	北京证券交易所
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
民生证券	指	民生证券股份有限公司
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	利通科技
证券代码	832225
公司中文全称	漯河利通液压科技股份有限公司
英文名称及缩写	Luohe Letone Hydraulics Technology Co.,Ltd.
法定代表人	赵洪亮

二、 联系方式

董事会秘书姓名	何军
联系地址	漯河经济开发区民营工业园东方红路
电话	0395-2615502
传真	0395-2610007
董秘邮箱	dm@letone.cn
公司网址	http://www.letone.cn
办公地址	漯河经济开发区民营工业园东方红路
邮政编码	462000
公司邮箱	dm@letone.cn

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（ www.cs.com.cn ）、上海证券报（ www.cnstock.com ）
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	高中低压橡胶软管及软管组合件的研发、生产和销售
普通股总股本（股）	105,765,745
优先股总股本（股）	0
控股股东	赵洪亮、刘雪苹
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵洪亮、刘雪苹，无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	王高林、霍琳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦明路 8 号
	保荐代表人姓名	张兴、张键
	持续督导的期间	2021 年 2 月 25 日-2024 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
营业收入	485,399,854.44	374,817,415.93	29.50%	331,564,472.03
毛利率%	47.84%	38.00%	-	25.78%
归属于上市公司股东的净利润	133,712,591.96	83,165,164.73	60.78%	30,141,132.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	128,954,490.21	71,819,964.87	79.55%	23,823,644.53
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	25.01%	18.99%	-	8.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	24.12%	16.40%	-	6.45%
基本每股收益	1.26	0.79	59.49%	0.38

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 年末增减%	2021 年末
资产总计	780,091,745.19	671,335,657.52	16.20%	584,610,368.06
负债总计	187,107,918.48	191,250,104.26	-2.17%	185,482,237.68
归属于上市公司股东的净资产	590,578,576.83	478,163,142.65	23.51%	399,128,130.38
归属于上市公司股东的每股净资产	5.58	4.52	23.45%	4.91
资产负债率%（母公司）	22.47%	28.28%	-	31.69%
资产负债率%（合并）	23.99%	28.49%	-	31.73%
流动比率	2.12	2.06	2.91%	1.74
	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
利息保障倍数	8,494.37	174.80	-	16.94
经营活动产生的现金流量净额	141,138,090.80	105,349,366.51	33.97%	54,506,572.05
应收账款周转率	6.00	4.87	-	4.29

存货周转率	1.94	1.91	-	2.46
总资产增长率%	16.20%	14.83%	-	31.63%
营业收入增长率%	29.50%	13.05%	-	16.12%
净利润增长率%	60.78%	175.92%	-	-27.49%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

年度报告财务数据与业绩快报财务数据差异情况如下：

项目	业绩快报	年度报告	差异率
营业收入	485,399,854.44	485,399,854.44	0.00%
归属于上市公司股东的净利润	133,712,534.86	133,712,591.96	0.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,954,158.89	128,954,490.21	0.00%
基本每股收益	1.26	1.26	0.00%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	25.01%	25.01%	0.00%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	24.12%	24.12%	0.00%
总资产	777,520,233.02	780,091,745.19	0.33%
归属于上市公司股东的所有者权益	590,578,519.73	590,578,576.83	0.00%
股本	105,765,745	105,765,745	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.58	5.58	0.00%

五、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	105,379,822.94	126,507,186.88	124,570,948.33	128,941,896.29
归属于上市公司股东的净利润	26,060,193.48	37,038,861.14	34,388,580.99	36,224,956.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,555,271.70	36,587,054.72	34,099,115.30	34,713,048.49

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
计入当期损益的政府补助	4,200,349.18	12,915,323.40	6,289,736.49	-
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	-181,543.35	-3,501.32	-146,442.25	-
银行理财产品收益		18,700.95	478,495.76	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,259,138.89	0.00	0.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	319,953.96	379,285.50	777,701.67	-
非经常性损益合计	5,597,898.68	13,309,808.53	7,399,491.67	-
所得税影响数	839,796.93	1,964,608.67	1,082,003.37	-
少数股东权益影响额（税后）	0	0	0	-
非经常性损益净额	4,758,101.75	11,345,199.86	6,317,488.30	-

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

根据《上市公司行业分类指引》，公司隶属于橡胶和塑料制品业。公司致力于以先进的技术为客户提供适应复杂工业环境要求的各类橡胶软管、连接件、橡胶软管总成、混炼胶及橡塑制品，目前公司主要产品链如下：



公司橡胶软管及软管总成产品广泛应用于工程机械、煤矿机械、农业机械、化工、石油天然气钻采、食品、风电等行业领域，产品主要用于实现各类设备动力传输或者流体介质输送的目的。

公司拥有自己的技术研发团队，研发中心获得了 CNAS 颁发的实验室认可证书，被评为河南省高压橡胶软管工程技术研究中心。公司主导或参与了胶管行业四项国家标准和两项团体标准的起草，拥有 17 项发明专利、16 项实用新型专利、3 项外观专利，全面掌握了液压橡胶软管及总成、工业橡胶软管及总成、连接件、混炼胶等主要产品的核心技术。公司凭借较强的综合竞争力，已经连续多年被中国橡胶工业协会胶管胶带分会评为“胶管十强企业”。

凭借过硬的产品质量和卓越的服务水平，公司产品畅销全国各地，并远销欧洲、南北美洲、东南亚、俄罗斯、澳大利亚等多个国家和地区，深受客户的好评和信赖。公司主要产品配套国内知名工程

机械厂商，如三一集团、徐工集团、山河智能、中铁装备等；知名煤矿机械厂商，如郑煤机、中煤北京煤矿机械等；知名农业机械厂商，如洛阳一拖、河北英虎等；公司石油钻采系列软管总成配套国内外石油天然气等相关企业。

公司销售模式采取直销模式，通过对销售区域和销售渠道的不断优化和完善，目前公司形成了国内外两大销售区域。公司主要通过国内国际专业展会、线上网络推广、知名国内外客户转介绍、大型主机配套厂的招投标等方式获取客户订单。

公司收入来源主要为液压橡胶软管及总成、工业橡胶软管及总成、混炼胶、连接件等产品的销售。报告期内公司商业模式未发生变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	公司的“橡胶软管产品订单的快速交付能力”项目被列入工业和信息化部公布的全国 135 个制造业与互联网融合发展试点示范项目之一
其他相关的认定情况	公司连续多年被中国橡胶工业协会胶管胶带分会评为“胶管十强企业”
其他相关的认定情况	公司由河南省科学技术厅等部门认定为河南省第六批创新型试点企业
其他相关的认定情况	公司由河南省科学技术厅认定为省级工程技术研究中心
其他相关的认定情况	河南省发改委等部门认定公司技术中心为省级企业技术中心
其他相关的认定情况	公司“耐硫化氢耐脉冲超高压石油钻采输送软管关键技术及产业化”荣获河南省人民政府颁发的河南省科学技术进步奖三等奖
其他相关的认定情况	公司“耐热、耐脉冲、高性能液压胶管制备关键技术及产业应用”荣获漯河市人民政府颁发的漯河市科学技术进步奖一等奖

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1. 经营业绩情况说明

(1) 2023 年，公司实现营业收入 48,539.99 万元，同比增长 29.50%。

公司持续加强以石油软管总成为代表的工业管总成系列产品的市场开发工作，使得工业管总成系

列产品继续保持了高增长态势，该系列产品 2023 年度实现销售收入 17,368.53 万元，较上年同期增长 103.78%；公司抓住疫情后经济复苏的机遇，使得液压软管业务较上年同期有所增长。

(2) 2023 年，公司实现归母净利润 13,371.26 万元，同比增长 60.78%。

以石油软管总成为代表的高附加值产品销售持续保持高增长态势，叠加 2023 年度主材（钢丝、橡胶、炭黑）采购均价同比有所降低，使得公司综合毛利率较上年同期增长 9.84 个百分点，促使公司 2023 年度归母净利润较上年同期增长 60.78%。

(3) 2023 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 14,113.81 万元，较上年同期增长 33.97%，主要原因为报告期内石油软管总成依然保持高速增长，且该系列产品以“预付款+发货前结清”的结算方式为主，使得公司收到的与经营活动有关的现金大幅增加。

2. 公司 2023 年度重点工作经营开展情况

(1) 公司业务板块化运营逐步完善

随着公司业务规模逐步扩大，公司 2023 年度重点对各业务板块进行进一步梳理，以提高各业务模块的运营效率。公司整体业务形成五大模块：液压软管事业部、工业软管事业部、混炼胶及制品事业部、流体连接件事业部、装备及工程服务事业部。各事业部内部执行营收、利润、费用及成本独立核算，各事业部共享发展成果、共担发展责任，为企业吸引和留住优秀人才提供了坚实保障，为公司发展注入新活力。

(2) 公司技术研发工作扎实推进

两种规格的超级大力神产品完成了百万次动态脉冲试验；氢化丁腈内胶等寿命缠绕软管实现脉冲百万次试验验证，为后续核电领域应用软管的研制打下基础。

公司石油软管总成聚焦客户反馈，开展技术改革创新，成功研制更柔、更轻、更低弯曲度的系列产品；大口径石油软管总成产品研发完毕，开始小批量供货；公司将超高压石油系列软管技术进行横向延伸，以拓展产品的应用领域。

公司通过 2023 年度国家级“高新技术企业”认定审核，并荣获“2023 年河南省技术创新示范企业”称号。

(3) 公司装备生产线不断优化和完善

2023 年度，公司工业管生产线不断丰富和完善，报告期内公司新增高压石油管生产线和其他中低压工业管生产线，丰富了公司工业管系列产品线，进一步提高车间柔性生产能力。

2023 年度，公司完成了超高压树脂软管及高分子材料改性生产车间的建设。通过整合和新增造粒生产线、护套生产线、芯棒挤出生产线、尼龙挤出生产线、TPU 树脂内管尼龙挤出生产线、包覆生产

线等，不断完善树脂软管及材料改性各生产要素的集成。

2023 年度，子公司利旺流体连接件生产线建设完成，正式进入独立运营阶段。

公司于 2023 年 5 月完成 1.6MW 光伏投用使用，12 月份完成 2.8MW 光伏主材安装，公司现已累计投资光伏太阳能发电设备 6.4MW，为公司节能降耗、绿色发展奠定基础。

(二) 行业情况

1. 行业基本情况

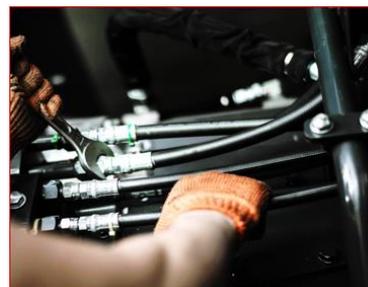
随着我国工程机械、农业机械、石油开采、煤矿开采、汽车、化工以及建筑业等行业的转型升级发展，对高品质橡胶软管的需求日益增加；同时随着我国橡胶软管工艺技术、高分子材料研究的不断进步和发展，使得我国橡胶软管行业获得了迅猛发展，目前橡胶软管行业已成为我国橡胶工业主要产业之一。

橡胶软管由于其柔韧性好、密封性强、具有耐高压、耐高温等诸多优点，使得橡胶软管已广泛应用于国民经济各个行业。根据 MarketsandMarkets 市场调研，全球工业软管市场将从 2019 年的 128 亿美元增长至 2024 年的 170 亿美元，从 2019 年到 2024 年的年复合增长率为 5.8%。工业领域需求的不断增长以及农业的不断现代化为橡胶软管行业提供了广阔的市场空间。

2. 公司主要产品应用行业情况

(1) 液压橡胶软管及总成

公司液压橡胶软管及总成主要用于装配各类机械设备，用于各类气体、液体等复杂介质在设备各部件间的输送，实现设备传动等功能。具体应用场景如下：



1) 工程机械行业

随着我国经济的高速发展，工程机械行业整体发展迅速，整个行业规模不断扩大，由“十二五”（2015 年）末的 4,570 亿元，发展到 2022 年的 8,490 亿元，整个行业呈现出了规模、效益、品牌、国际化、创新研发和智能制造等全面提升的局面。



(据《工程机械行业“十四五”发展规划》、中国工程机械行业协会公开数据统计)

《工程机械行业“十四五”发展规划》确立发展目标，到 2025 年，我国工程机械总体市场规模实现营收 9,000 亿元（年均增长实现 3-5%），其中重点发展目标和任务包括：挖掘机械行业核心零部件整体自主可控，**核心液压件国产化率超过 60%**；行业核心基础零部件可靠性、耐久性达到或接近国际先进水平，**自给率达到 90%**，基础零部件重点发展电气控制元件及系统，**高压液压元件及系统**，传动部件、动力系统、电驱动系统等。

尽管目前工程机械行业受下游需求减弱、开工不足等因素影响，继续处于周期性调整期，但随着国内经济企稳回升，工程机械行业稳中向好的发展环境没有变，且行业外销增长保持了较强的韧性，长期看工程机械行业整体将呈现稳定向好态势。工程机械行业的健康发展及庞大的市场基数和零部件国产替代趋势将为公司液压软管及总成提供稳定的市场需求，有利于公司持续健康发展。

2) 农业机械行业

近年来，我国农业机械市场规模不断扩大，支撑农业各产业发展的机械化基础逐步牢固，据市场数据显示，中国农业机械行业市场规模由 2018 年的 4,286 亿元增长至 2022 年的 5,611 亿元，年均复合增长率达 7.0%，呈现上升趋势，市场发展前景广阔。据《“十四五”全国农业机械化发展规划》显示，到 2025 年，我国农作物耕种收**综合机械化率**发展目标为：由 2021 年的 71%提升至 75%。巨大的农机市场规模及机械化率的不断提高，为公司农机用橡胶软管及总成提供了稳定的市场需求。

3) 煤矿机械行业

我国是全球最大的能源消费国和生产国，能源是我国经济繁荣和可持续发展的前提与重要支撑，经济的可持续发展与能源的需求紧密相关。据国家统计局发布的《中华人民共和国 2023 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2023 年度，全国煤炭消费量占能源消费总量比重为 55.3%，全国煤炭产量完成 47.1 亿吨，比上年增长 3.4%，全国煤炭消费量比上年增长 5.6%。

由此可见，当前煤炭仍然是我国主要能源，短期内难发生根本性改变。巨大的煤炭消费市场，将带动掘煤机、液压支架等各类煤矿机械的发展，为公司液压橡胶软管及总成提供了稳定的市场需求。

（2）石油钻采软管及总成

公司石油钻采软管主要有压裂软管、旋转钻井和减震软管、井控软管等各类软管，广泛应用于石油天然气钻采各个场景。



据《世界能源统计年鉴 2023》显示，2022 年化石燃料仍占全球能源供应量的 82%，尽管风电、太阳能等新能源不断增长，但短期内仍然难以撼动以石油、天然气、煤炭为主导的化石燃料。据公开资料显示，2022 年全球石油产量 46.18 亿吨，增长 3.7%；天然气产量 4.016 万亿立方米，同比下降 0.5%（主要因俄乌战争导致俄罗斯天然气产量下降）。

2023 年，我国全年原油产量达 2.09 亿吨，同比增长 2.1%，其中页岩油产量突破 400 万吨，再创历史新高；我国天然气产量达 2,324.3 亿立方米，同比增长 5.6%，其中非常规天然气产量突破 960 亿立方米，占天然气总产量的 43%，成为天然气增储上产重要增长极。“十四五”期间，我国将继续大力开发油气资源，包括页岩油气在内的非常规油气资源开发已成为我国“稳油增气”的战略性资源。

石油、天然气等化石能源巨大的市场需求，为石油钻采设备及相关配套零部件提供了广阔的市场前景。

3. 行业壁垒

（1）政策壁垒

国家鼓励胶管行业所属的非轮胎橡胶制品行业进行产品结构调整，增加品种、提高质量和档次。同时，鼓励有实力、有优势的企业进行并购和重组，实现规模化经营，并通过逐步制定和更新行业标准来规范行业经营行为。这些措施将增加新进入企业的投资成本和投资风险，在一定程度上压缩新进

入行业的中小企业的生存空间。

(2) 人才障碍

胶管行业的研发人员不仅需要具备高分子材料和橡胶制品相关的知识和技能，还必须对工程机械、煤矿机械、化工、石油钻采、食品等下游行业有一定程度的了解，才能开发出适应上下游行业发展的产品，增强企业的市场竞争力。复合型人才的培养需要企业良好的人才培养机制及长时间的投入，因而复合型人才的缺乏是行业潜在进入者的一大壁垒。

(3) 技术壁垒

胶管行业的技术壁垒主要包括配方与生产工艺能力。胶管制品的生产建立在高分子材料基础之上，高分子材料的配方决定了性能参数和品质，产品配方的优劣是胶管制品企业核心竞争力的重要体现之一。当前胶管制品的环保、应用要求日趋严格，对胶管制品的性能提出了更高的要求。“绿色、环保、高效、节能”新材料、新配方越来越多的应用于胶管制品的生产之中。各企业纷纷加大投入和研发，并通过申请专利保护或制定并执行严格的保密制度等措施来保证企业在技术上的竞争力，提高潜在进入者的成本。

橡胶配方、结构设计、制程工艺是胶管制品生产的核心技术，是决定胶管品质的重要因素之一，需要经过长时间的反复试验与仿真验证，这也提高了行业的进入门槛。

报告期内，公司所处的行业发展情况和相关法律法规未发生重大变动，随着国内经济呈现企稳回升态势，有望带动工程机械行业、农业机械、煤炭机械、石油天然气钻采等各个行业的加速复苏，为公司所处行业带来更大的机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	70,298,896.03	9.01%	101,053,125.91	15.05%	-30.43%
应收票据	40,607,464.03	5.21%	40,963,012.98	6.10%	-0.87%
应收账款	75,534,607.80	9.68%	70,390,810.01	10.49%	7.31%
存货	131,288,214.55	16.83%	123,776,110.10	18.44%	6.07%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	-
固定资产	262,840,835.06	33.69%	238,933,158.69	35.59%	10.01%
在建工程	32,166,338.01	4.12%	27,214,575.90	4.05%	18.20%

无形资产	34,838,038.57	4.47%	36,372,706.62	5.42%	-4.22%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	-
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	-
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-
应收款项融资	2,500,970.48	0.32%	782,543.75	0.12%	219.59%
预付款项	2,698,462.98	0.35%	5,362,305.86	0.80%	-49.68%
其他流动资产	8,659,958.31	1.11%	4,872,709.29	0.73%	77.72%
使用权资产	20,285,844.33	2.60%	2,114,678.38	0.31%	859.29%
长期待摊费用	1,204,285.95	0.15%	497,611.84	0.07%	142.01%
递延所得税资产	6,828,538.46	0.88%	4,824,303.09	0.72%	41.54%
其他非流动资产	84,202,771.44	10.79%	7,687,433.15	1.15%	995.33%
应付票据	14,952,900.00	1.92%	27,933,539.90	4.16%	-46.47%
合同负债	16,314,565.87	2.09%	23,707,550.18	3.53%	-31.18%
应付职工薪酬	6,047,765.68	0.78%	3,910,356.09	0.58%	54.66%
其他应付款	6,266,197.87	0.80%	195,751.82	0.03%	3,101.09%
一年内到期的非流动负债	8,123,161.12	1.04%	1,018,202.75	0.15%	697.79%
租赁负债	8,505,400.70	1.09%	1,219,115.69	0.18%	597.67%
递延所得税负债	4,710,879.37	0.60%	2,091,608.53	0.31%	125.23%
其他综合收益	209,059.06	0.03%	353,067.84	0.05%	-40.79%
盈余公积	41,830,428.37	5.36%	28,515,498.03	4.25%	46.69%
未分配利润	336,802,185.12	43.17%	237,557,672.50	35.39%	41.78%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期末，货币资金较上年末减少 30.43%，主要原因为：报告期内公司货币资金较为充足，为进一步提高暂时自有闲置资金收益，公司办理了 7,000 万元的银行大额存单业务（期限超过一年），该类资金在非流动资产科目核算。

(2) 报告期末，应收款项融资较上年末增加 219.59%，主要原因为：报告期末，公司暂时留存的银行承兑汇票金额增加。

(3) 报告期末，预付款项较上年末减少 49.68%，主要原因为：2022 年度末为提前组织好春节前后所需生产物资，并根据材料市场情况，提前预定了橡胶等部分生产材料，导致预付款项余额较大，报告期年末，公司正常进行生产物资采购，未提前预定相关生产材料。

(4) 报告期末，其他流动资产较上年末增加 77.72%，主要原因为：报告期内子公司利旺流体和利洁工程服务前期采购物资产生的进项税额较多，导致公司待抵扣进项税额增加。

(5) 报告期末，使用权资产较上年末增加 859.29%，主要原因为：报告期内，公司签订厂房租赁合同，导致使用权资产增加。

(6) 报告期末，长期待摊费用较上年末增加 142.01%，主要原因为：报告内，子公司利旺流体正

式投入生产运营，新增公用设施较多，导致长期待摊费用增加。

(7) 报告期末，递延所得税资产较上年末增加 41.54%，主要原因为：公司执行财政部于 2022 年 11 月发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）所致。

(8) 报告期末，其他非流动资产较上年末增加 995.33%，主要原因为：报告期内公司货币资金较为充足，为进一步提高暂时自有闲置资金收益，公司办理了 7,000 万元的银行大额存单业务（期限超过一年）。

(9) 报告期末，应付票据较上年末减少 46.47%，主要原因为：部分应付票据到期偿还后，公司根据货币资金情况，新开银行承兑汇票金额较少。

(10) 报告期末，合同负债较上年末减少 31.18%，主要原因为：公司加快产品交付速度，使得相关预收款减少。

(11) 报告期末，应付职工薪酬较上年末增加 54.66%，主要原因为：公司员工数量增加，应付职工薪酬增加；期末根据年度经营指标完成情况，计提员工年终奖金额增加。

(12) 报告期末，其他应付款较上年末增加 3,101.09%，主要原因为：子公司漯河利洁工程服务有限公司向股东借款所致，其中按出资比例向少数股东借款 600 万元。

(13) 报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末增加 697.79%，主要原因为：一年内到期的租赁负债增加所致。

(14) 报告期末，租赁负债较上年末增加 597.67%，主要原因为：报告期内，公司签订厂房租赁合同，使得租赁负债增加。

(15) 报告期末，递延所得税负债较上年末增加 125.23%，主要原因为：公司执行财政部于 2022 年 11 月发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）所致。

(16) 报告期末，其他综合收益较上年末减少 40.79%，主要原因为：本期汇率波动，境外子公司利通欧洲外币报表折算差额的变动所致。

(17) 报告期末，盈余公积较上年末增加 46.69%，主要原因为：报告期净利润增加，计提法定盈余公积金额增加。

(18) 报告期末，未分配利润较上年末增加 41.78%，主要原因为：报告期净利润增加。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	485,399,854.44	-	374,817,415.93	-	29.50%
营业成本	253,173,893.91	52.16%	232,390,225.74	62.00%	8.94%
毛利率	47.84%	-	38.00%	-	-
销售费用	23,508,635.23	4.84%	15,036,034.53	4.01%	56.35%
管理费用	29,111,480.30	6.00%	22,488,928.85	6.00%	29.45%
研发费用	23,526,635.27	4.85%	17,512,967.67	4.67%	34.34%
财务费用	-2,113,178.30	-0.44%	-1,309,792.84	-0.35%	61.34%
信用减值损失	-187,832.26	-0.04%	-504,058.29	-0.13%	-62.74%
资产减值损失	-4,802,650.47	-0.99%	-3,594,769.50	-0.96%	33.60%
其他收益	4,200,349.18	0.87%	12,915,323.40	3.45%	-67.48%
投资收益	1,259,138.89	0.26%	18,700.95	0.00%	6,633.02%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	40,777.56	0.01%	0	0.00%	100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	152,783,058.99	31.48%	95,516,594.94	25.48%	59.95%
营业外收入	387,828.39	0.08%	749,742.11	0.20%	-48.27%
营业外支出	290,195.34	0.06%	373,957.93	0.10%	-22.40%
净利润	133,195,431.23	27.44%	83,087,575.34	22.17%	60.31%

项目重大变动原因：

1) 报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润较上年同期分别增长 29.50%、59.95%、60.31%，主要原因有：公司持续加强以石油软管总成为代表的工业管总成系列产品的市场开发工作，使得工业管总成系列产品继续保持了高增长态势，该系列产品 2023 年度实现销售收入 17,368.53 万元，较上年同期增长 103.78%；公司抓住疫情后经济复苏的机遇，大力拓展国际业务市场，使得公司液压软管业务较上年同期小幅增长；同时 2023 年度主材（钢丝、橡胶、炭黑）采购均价同比有所降低。上述综合因素使得公司 2023 年度整体收入、综合毛利率较上年同期实现较大幅度增长，促使公司营业收入、营业利润、净利润同比实现较大增幅。

2) 报告期内，公司销售费用较上年同期增长 56.35%，主要原因为：随着疫情防控政策调整，公司市场销售活动增加，导致宣传展览、差旅费、广告费等费用增加；公司收入大幅增加，相关销售提成大幅增加。

3) 报告期内，公司研发费用较上年同期增长 34.34%，主要原因为：报告期内公司加大产品研发投入所致。

4) 报告期内，公司财务费用较上年同期减少 80.34 万元，主要原因为：报告期内公司通过现金管

理使得利息收入较去年同期大幅增加。

5) 报告期内，公司信用减值损失较上年同期减少 62.74%，主要原因为：报告期内，公司加大对一年以上应收账款的回收力度，催收欠款效果较好，使得一年以上应收账款的预期信用损失率较同期相比下降所致。

6) 报告期内，公司资产减值损失较上年同期增加 33.60%，主要原因为：公司本期对应用于小众领域的工业管存货产品根据市场情况计提了跌价，导致资产减值损失同比增加；另一方面存货余额有所增加，导致资产减值损失同比增加。

7) 报告期内，公司其他收益较上年同期减少 67.48%，主要原因为：上年同期公司收到北交所上市补贴 800 万元，报告期内无同类政府补贴。

8) 报告期内，公司投资收益较上年同期增加 6,633.02%，主要原因为：公司新增一年期以上的银行大额存单 7,000 万元，使得投资收益大幅增加。

9) 报告期内，营业外收入较上年同期减少 48.27%，主要原因为：报告期内公司处理长期往来挂账金额较上年同期减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	483,983,270.84	373,780,621.80	29.48%
其他业务收入	1,416,583.60	1,036,794.13	36.63%
主营业务成本	252,280,915.06	231,715,186.45	8.88%
其他业务成本	892,978.85	675,039.29	32.29%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
钢丝缠绕橡胶软管	87,079,372.17	48,260,744.89	44.58%	18.15%	-3.15%	增加 12.19 个百分点
钢丝编织橡胶软管	148,138,737.04	102,204,703.15	31.01%	1.23%	-7.66%	增加 6.64 个百分点
纤维增强橡胶软管	18,277,118.48	13,676,270.43	25.17%	11.94%	8.59%	增加 2.30 个百分点
胶管总成及配套管件	213,462,871.32	73,271,985.69	65.67%	73.76%	59.77%	增加 3.00 个百分点

混炼胶	17,025,171.83	14,867,210.90	12.68%	16.93%	16.61%	增加 0.25 个百分点
其他	1,416,583.60	892,978.85	36.96%	36.63%	32.29%	增加 2.07 个百分点
合计	485,399,854.44	253,173,893.91	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	220,610,939.25	130,345,688.36	40.92%	39.22%	15.37%	增加 12.22 个百分点
境外	264,788,915.19	122,828,205.55	53.61%	22.39%	2.87%	增加 8.80 个百分点
合计	485,399,854.44	253,173,893.91	-	-	-	-

收入构成变动的的原因：

- 1) 报告期内，胶管总成及配套管件营业收入较上年同期增加 73.76%，成本较上年同期增加 59.77%，主要原因为：公司石油软管总成产品销售持续保持高增长态势，使得该系列产品的营业收入和成本同比大幅增加。
- 2) 报告期内，其他业务收入、其他业务成本较上年同期分别增加 36.63%、32.29%，主要原因为：报告期内，公司偶发性的材料贸易业务较上年同期增加 23.17 万元。
- 3) 报告期内，境内营业收入较上年同期增加 39.22%，主要原因为：公司石油软管总成境内客户销售额增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	60,615,908.14	12.49%	否
2	客户二	52,571,214.16	10.83%	否
3	客户三	27,768,908.30	5.72%	否
4	客户四	19,964,475.55	4.11%	否
5	客户五	18,347,291.35	3.78%	否
合计		179,267,797.50	36.93%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	供应商一	26,540,349.08	7.57%	否
2	供应商二	20,274,889.60	5.78%	否
3	供应商三	19,453,000.00	5.55%	否
4	供应商四	12,506,000.00	3.57%	否
5	供应商五	10,907,700.00	3.11%	否
	合计	89,681,938.68	25.58%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	141,138,090.80	105,349,366.51	33.97%
投资活动产生的现金流量净额	-139,899,022.96	-30,358,457.62	360.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,583,358.96	-29,713,375.19	-3.80%

现金流量分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 33.97%，主要原因为：报告期内石油软管总成系列产品依然保持高速增长，且该系列产品以“预付款+发货前结清”的结算方式为主，使得公司收到的与经营活动有关的现金大幅增加。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,954.06 万元，主要原因为：报告期内，公司办理 7,000 万元银行大额存单业务，导致投资支付的现金大幅增加；子公司利洁工程服务采购设备，母公司投资光伏发电设备、工业管车间增添设备等导致报告期内购建固定资产支付的现金增加。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
13,500,000.00	13,942,978.93	-3.18%

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

5、理财产品投资情况

适用 不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
利通欧洲有限公司	控股子公司	橡胶和塑料制品的贸易	10 万欧元	601.44	-247.05	741.08	162.09	30.70
河南希法新材料有限公司	控股子公司	高分子材料制造、销售	2,000.00	390.86	-0.38	572.18	11.36	-5.59
希法（上海）液压技术有限公司	控股子公司	贸易	100 万欧元	152.03	44.59	157.09	45.49	-9.60
河南利旺流体技术有限公司	控股子公司	流体连接件制造、销售	2,000.00	4,681.41	1,227.94	2,659.99	393.85	130.47
漯河利洁工程服务有限公司	控股子公司	工程服务	1,000.00	2,835.75	809.30	0.00	0.00	-171.30
河南利通超高压装备有限公司	控股子公司	装备制造、销售	5,000.00	102.89	99.48	0.00	0.00	-0.52

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
铂世利流体连接件(天津)有限公司	目前无实质性的业务关联性	公司在 2012 年拟通过参股合资公司的方式，与铂世利当时的大股东韩国世振机工建立紧密联系，并在胶管行业开展业务合作，当时直接目的在于拟引进当时较为先进的液压胶管制造技术及相关制造装备，期望韩国世振机工能够在液压胶管产品生产环节提供

		技术指导和支持，但随着公司胶管生产技术的自我创新与发展，目前公司持有铂世利股权的目的已经转变为单纯的财务投资，公司将视铂世利后续具体发展情况，决定继续持有或转让相关股权。
--	--	---

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
利通美国股份有限公司	设立	目前暂未开展实质性业务，短期内不会对公司整体生产经营和业绩造成不利影响。
上海希法环境科技有限公司	设立	目前暂未开展实质性业务，短期内不会对公司整体生产经营和业绩造成不利影响。

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

报告期内，公司税收政策未发生重大变化且对税收优惠不存在严重依赖，公司税收优惠政策较稳定，具体税收优惠政策详见“第十一节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“四、税项”之“2、税收优惠及批文”。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,526,635.27	17,512,967.67
研发支出占营业收入的比例	4.85%	4.67%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	21	22
专科及以下	51	48
研发人员总计	74	74
研发人员占员工总量的比例（%）	12.63%	10.80%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	36	28
公司拥有的发明专利数量	17	17

4、 研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
氢能及燃料电池氢气加注软管及管路系统的研制	紧跟行业发展趋势，对新产品进行研发。	研究	研制具有-40℃至+65℃工作温度范围、高清洁度和极低渗透速率的橡胶软管,达到 103.5MPa 工作压力,比氢燃料汽车标准设定的最高压力 70MPa 的安全值更高,让氢燃料供应更安全、更高效。	丰富公司产品储备,提高公司综合技术研发能力和应对行业和市场变化能力。
TPV 新材料在软管中的应用研究	不断优化公司原材料	完成	开发一种耐高温 150℃以上的 TPV(动态硫化热塑性弹性体)材料,同时具有耐非极性热油性能,研究橡塑复合新材料在橡胶软管中的应用,替代进口 HNBR(氢化丁腈橡胶)。	有利于增强公司综合技术研发实力和市场竞争力
汽车空气弹簧的研制	结合公司混炼胶优势,拓宽公司产品类型。	暂停	产品研制成功后具有 23.2MPa (≥15MPa) 拉伸强度	项目暂停,对公司未来发展暂无实质性影响。
轻量化超薄液压软管系列产品	提升公司产品性能	研究	实现液压软管及连接件的轻量化。	有利于增强公司产品的市场竞争力

超大口径酸化压裂管	形成新的产品规格型号	完成	研制出大口径软管，工作压力达138MPa，爆破压力293.2MPa，工作温度达-30℃—120℃。	有利于增强公司产品的市场竞争力
-----------	------------	----	---	-----------------

5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

详见“第十一节财务会计报告”之“一、审计报告”之“三、关键审计事项”。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

履职评估情况结论：经评估和审查，认为致同所具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。在年报审计过程中，致同所坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

履行监督职责情况结论：公司董事会审计委员会根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》《审计委员会工作细则》的规定和要求，对会计师事务所相关资质和执业能力等情况进行了审查，在年报审计期间与致同会计师事务所（特殊普通合伙）所进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的年报审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

具体内容详见公司于2024年3月27日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露的《关于致同会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

详见“第十一节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“三、重要会计政策及会计估计”之“32、重要会计政策、会计估计的变更”。

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，新设子公司利通美国股份有限公司、上海希法环境科技有限公司，相关公司纳入合并范围。

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

(1) 公司积极组织各类公益活动、慈善捐赠、无偿献血、金秋助学等，积极践行一个企业应尽的社会责任和担当。

(2) 守法经营，诚信纳税，为社会做贡献是公司运行的基本原则。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，以实现经济效益与社会效益的同步共赢。

(3) 公司始终坚持“以人为本”的发展理念，积极开展职业健康安全管理体系认证，保证员工身体健康及安全，为员工创造良好的工作环境，每月对各岗位员工有针对性的开展消防、安全等健康及安全培训，有效、安全的促进生产顺利进行。同时公司通过免费用餐、提供公租房、开展职工运动会、员工生日慰问、举办读书分享会等多种形式，丰富员工生活、提高员工幸福获得感，促进员工个人、家庭、企业、社会的和谐，积极构建新时代的和谐文化。

(4) 公司持续进行环保投入和改造，全方位贯彻绿色、可持续发展理念，公司环保绩效评级为 B 级。

公司通过积极履行社会责任，充分体现了公司对社会责任的担当。

3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，不断加大对环保设备设施的投入，同时在生产经营中严格遵守国家相关环保法律法规，认真执行建设项目环境影响评价和环境保护“三同时”制度，在企业发展的同时，加大了对环境保护的投入力度，各项污染物排放满足排污许可证和地方政府规定的排污总量控制要

求。公司项目建设和应用过程中均采用先进的环保理念和方法，减少原材料、动力及燃料的消耗，减少“三废”的排放。

公司生产经营所涉及的主要污染物为废水以及废气（非甲烷总烃、硫化氢、颗粒物）。相关污染物通过公司安装的废气、废水处理装置、除尘装置等环保处理设备处理后进行达标排放，符合相关法律法规。公司相关环保设备严格按照公司规定进行日常维护和保养，确保环保设备的正常运行。

公司及子公司已经按照相关要求并结合公司实际生产经营情况建立了安全环保突发事件的应急预案，相关环保设备运行情况已按政府部门要求纳入实时监测系统。

（十一）报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

（一） 行业发展趋势

公司主营业务为液压橡胶软管及软管总成、石油橡胶软管及总成、混炼胶、流体连接件的研发、生产和销售。

液压橡胶软管及总成产品广泛应用于工程机械、煤矿机械、化工、食品等行业领域。虽然目前整个工程机械行业处于低谷，导致整个液压橡胶软管行业比较低迷，但是随着全球疫后经济复苏，以及我国“深化供给侧结构性改革，充分发挥我国超大规模市场优势和内需潜力，构建国内国际双循环相互促进的新发展格局”“一带一路”“新基建”等国家战略加快实施和推进下，工程机械行业有望好转，同时带动液压橡胶软管及总成行业好转。

石油橡胶软管及总成主要应用于石油天然气钻采行业，目前石油、天然气仍然在全球能源消费中占比较大。2023 年度，我国原油消费量增长 9.1%，天然气消费量增长 7.2%。且目前以页岩油气为代表的非常规油气能源发展势头迅猛，为石油钻采设备及相关配套零部件提供了广阔的市场前景。

随着整个胶管行业的不断深入发展，国内胶管行业集中度的提高是胶管行业发展的必然趋势。胶管制品下游企业对厂商产品性能、产品质量、企业综合实力等方面要求越来越高。小规模的企业研发能力、装备水平、人才建设等方面较难满足客户对高品质、高性能、高稳定性产品的需求，因此产品结构单一、人才和技术储备较少的企业将逐步被淘汰出市场，市场集中度得以提高。

公司凭借较强的综合竞争实力，连续多年被中国橡胶工业协会胶管胶带分会评为“胶管十强企业”，公司在产能、产品类型丰富和品牌质量等方面的优势将会进一步显现，对公司经营业绩和盈利

能力带来积极的影响。

(二) 公司发展战略

战略：独创引领，利他聚能；稳中求进，品牌护城。

使命：创新驱动成长，利他方得共赢。

愿景：成为高质量的价值创造者，有温度的幸福缔造者。

目标：全力建设绿色、创新、数字、幸福四个利通。

价值观：认认真真做事，老老实实做人。

(三) 经营计划或目标

2024 年公司将围绕公司发展战略，重点做好以下几方面工作：

1. 建品牌，质量争先，实现公司高质量发展

依托红色利通党委建设，积极开展高质量发展改善竞赛活动，狠抓质量管理，严把质量关，一手抓生产，一手抓品质，全面推进利通品牌国际化建设。持续推进液压软管事业部、工业软管事业部、混炼胶及制品事业部、流体连接件事业部、装备及工程服务事业部五大事业部独立运营，再创佳绩。

2. 拓市场，不畏艰险，全球架桥铺路，再创新高

(1) 建立全球电商推广新模式，完善郑州团队转化业务。利用付费排名、推广、SEO、内容视频传播全球，收集客户询盘；积极开展询盘线索收集，提高转化效率；持续优化 CRM+ERP 对接流程，提高询盘数量和质量；以超高压应用为切入点，拓展上下游产品，培养新产品转化人员；建立数据分析体系，以电商推广为中心，实现业务最大化。

(2) 积极参与全球国内外专业展会及新媒体推广。2024 年计划参加专业展会 13 个。

(3) 推进利通欧洲、利通美国、希法上海市场开拓。完善利通欧洲、利通美国本土化建设，加大希法上海市场开拓，助力子公司高效运营，提升品牌国际知名度，发挥本地服务优势，抢抓供应链机遇，紧密链接海外当地客户，实现全球客户需求即时响应。

(4) 各事业部主体进一步完善自主经营团队的搭建，提高事业部独立运营效率。

(5) 完善市场部职能，全面提升全球电子商务推广与市场开拓转化能力。

3. 重研发，招才引智，补链延链强链，真抓实干

(1) 筹建超高压流体产业创新研究院，形成漯河总院、郑州与青岛分院的研发组织体系。引进研发项目主导人才，打造超高压流体产业创新研发新高地，全力推动超高压流体产业迈向“强”、

“全”、“高”、“精”。

(2) 推动利通研发项目建设，各主体独立实施。强化超级大力神系列高端产品迭代创新能力，实现全系列产品百万次动态脉冲达标；耐热油 150℃液压管脉冲提升；核电软管完成研发，实现配套供货；加快超高压树脂软管及连接件关键核心技术突破，实现超高压树脂软管性能提升；推动超高压打堵、疏通、污泥处理专用车的研究，形成技术优势；重点开展高分子材料循环应用、高强度金属材料热处理研究项目落地；推动超高压灭菌装备产业化。

(3) 实施项目研发与收益挂钩的合伙制模式。充分发挥各项目组优势，激发研发团队的积极性，提高研发效率和质量，降低研发成本，实现资源共享和风险分散。

4. 强执行，树标杆，流程再造，稳中有升

(1) 完善信息化、数字化全系列项目顺利运行，实现数据串联、数据分析、数据辅助决策。

(2) 加大环保、安全、消防投入，推行清洁生产项目，开展碳足迹、绿色工厂项目认证，全力建设绿色利通，储能降本。

(3) 推进流程再造，全面解析现行 workflow，查问题、找痛点，重新设计改进企业运作流程，消除低效环节、简化操作步骤，优化资源配置，实现资源利用最大化与人均效能的提升。

5. 推合伙，谋幸福，利益共享，利他聚能

(1) 通过人才池项目完善人才梯队培养与建设，推进利通“项目经理+技术经理+管理经理”三大经理人项目落地。

(2) 推进幸福利通建设，完善合伙人制度，开展事业部制激励政策；鼓励利通经理人团队自主创业，共享收益；夯实利通公益基金，开展多元化职工活动。

(3) 践行利通使命、愿景、价值观，打造独特利通企业文化。

(四) 不确定性因素

对公司未来发展或经营计划有重大影响的不确定因素主要来自国际贸易摩擦和国内工程机械行业发展趋势。1. 目前公司出口业务占比较大，若未来国际地缘政治关系发生重大变化，可能对公司国际市场业务带来不利影响，影响公司经营业绩。2. 目前公司液压软管产能利用率较低，若工程机械行业持续低迷或行业复苏不达预期，有可能导致公司产能释放周期较长，影响公司经营业绩。公司将密切关注相关因素的变化情况，积极应对。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
应收账款余额较大的风险	<p>重大风险事项描述:2021—2023 年, 公司应收账款余额分别为 7,522.97 万元、7,884.69 万元及 8,288.43 万元, 随着公司业务规模的扩大, 应收账款余额可能保持在较高水平, 并影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量, 增加公司的资金成本。尽管公司主要客户的资金实力较强, 信用较好, 资金回收有保障, 但若催收不力或客户财务状况出现恶化, 可能导致公司应收账款发生坏账或应收账款收回周期延长, 对公司盈利能力造成不利影响。</p> <p>应对措施:加大对销售系统的回款考核力度, 提高应收账款的回款速度; 严审销售合同的签订, 严把销售合同回款执行情况, 对不按合同执行回款的客户采取不安排订单、不予发货、法律诉讼等措施以提高公司回款速度, 降低公司应收账款余额。</p>
行业市场风险	<p>重大风险事项描述:受全球经济增速放缓的影响, 特别是国内宏观经济增长速度也将因为经济结构调整、国际经济环境变化等因素而放缓, 使得我国投资、消费、出口等受到不同程度的影响。公司生产的橡胶软管广泛应用于工程机械、农业机械、煤矿机械、石油钻采等国民经济各个行业, 如果相关行业因经济下行, 可能导致行业投资下滑, 对公司相关产品市场需求造成不利影响。</p> <p>应对措施:对于目前的行业状况, 公司加快超柔液压软管、石油软管总成等新产品的持续研发和推广, 不断丰富公司产品类别, 提高公司抗风险能力, 主要通过以下措施积极应对:</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 加快新产品的研发和推广, 不断丰富公司产品类别, 提高公司抗风险能力; (2) 在维护老客户的同时, 加大对新的主机厂客户的开发力度; (3) 加大海外市场的开发, 以抵消内销市场低迷对公司造成的不利影响; (4) 大力开拓以石油软管总成为代表的高附加值工业软管产品的国内外市场, 以进一步提高公司的利润水平。
实际控制人不当控制的风险	<p>重大风险事项描述:截止报告期末, 公司控股股东、实际控制人为赵洪亮先生及刘雪苹女士, 两人系配偶关系。其中, 赵洪亮先生持有公司 27.05%股份, 刘雪苹女士持有公司 18.02%股份, 赵洪亮先生及刘雪苹女士合计持有公司 45.07%股份, 股权相对集中。公司实际控制人赵洪亮先生担任公司董事长兼总经理、实际控制人刘雪苹女士担任公司董事, 两人在公司经营决策、人事、财务管理上可施予重大影响。如果公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 则可能对公司经营管理造成不利影响。</p>

	<p>应对措施:公司严格执行内部控制制度,加强民主化管理,尽量化解大股东“一言堂”带来的经营风险。</p>
汇率变动风险	<p>重大风险事项描述:公司出口业务收入超过 50%,公司与国际客户之间主要以美元、欧元进行计价和结算,由于产品外销订单签订与交付存在时间差以及部分客户的货款结算存在信用账期,汇率变动导致公司汇兑损益金额存在较大波动,对公司盈利造成一定影响。若未来人民币对美元、欧元等其他外币的汇率在短期内发生较大波动,将对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施:公司将随时关注汇率波动趋势,根据实际情况调整产品售价和货款收付时间,与部分国际客户进行人民币结算,将公司在汇率波动期间将损失降到最低。另外,公司根据实际情况及时结汇,以进一步降低汇率波动对公司造成的影响。</p>
出口退税优惠政策变化的风险	<p>重大风险事项描述:国家对出口外销业务实行出口退税政策。公司主要产品的出口退税率随国家出口退税政策的变化而变动,在公司目前的销售结构下,如果国家出口退税的相关政策或出口退税率发生变化,可能会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施:关注国家政策变化,优化出口产品结构,严格管控出口业务流程,按照相关法律法规的规定操作出口退税业务,保证资金快速回流,降低资金成本。同时加大研发力度,提高产品盈利能力。</p>
存货风险	<p>重大风险事项描述:2021—2023 年,公司存货周转率分别为 2.46、1.91 及 1.94,存货周转速度较低。公司存货金额总体较大,截至报告期末,存货账面价值为 13,128.82 万元,占流动资产比例为 39.45%。如果产品价格短期内快速下降,可能导致存货可变现净值低于成本价,存货存在跌价损失的风险。</p> <p>应对措施:公司注重存货的风险管控,尽可能加快存货周转速度以减少库存。同时公司加强精益生产管理,提高生产效率,缩短备货周期以达到有效降低库存的目的;另外,公司加大对新客户的市场开发工作,加大公司常规产品的销售力度。</p>
国际贸易摩擦风险	<p>重大风险事项描述:在中国经济高速发展和经济全球化的背景下,中国与全球各主要经济体的交流更加密切、国际贸易额不断放大,但中国与其他国家尤其是欧美发达国家之间在政治、经济、文化、外交政策等方面存在差异,国际贸易摩擦在所难免,未来境外销售区域有关国家若与中国发生贸易摩擦,将会给公司经营业绩带来风险。</p> <p>应对措施:公司对国际贸易政策变化保持密切关注与跟踪,与主要境外客户保持紧密沟通,及时采取有效措施降低贸易争端带来的不利影响;同时公司将通过积极的技术创新,不断对产品进行迭代升级和开发新产品,通过向客户提供有竞争力的产品来提升产品溢价,以降低有关不利变动带来的负面影响;另一方面,公司将积极抓住我国扩大内需的机遇,大力开发国内市场客户。</p>
产能利用率低的风险	<p>重大风险事项描述:2023 年公司橡胶软管产能利用率约 33.71%。由于工程机械行业目前处于低谷,使得公司液压橡胶软管产能短期内无法全部释放,可能导致公司固</p>

	<p>定资产折旧增加，影响公司经营利润。</p> <p>应对措施：公司将积极抓住国内经济复苏好转的契机，积极以市场开拓建设为重点，建立销售工程师队伍，高标准进行营销团队的打造；公司将采取定点市场专攻、定点客户专攻等策略加强液压软管系列产品的市场开拓。</p>
原材料价格波动的风险	<p>重大风险事项描述：公司产品生产所需的钢丝、橡胶、炭黑等大宗材料价格市场化程度高，价格受到经济周期、市场供求、汇率等各因素的影响。如果上游原辅材料价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。</p> <p>应对措施：公司将大力开拓以石油软管系列工业软管、超高压树脂软管、超柔系列液压软管等高毛利率新产品的市场推广，力争以高毛利率产品和整体收入增量来抵消原辅材料价格波动对公司经营业绩造成的不利影响；另外，公司将进一步通过精益生产管理，控制生产过程中造成材料浪费、不合格品浪费、返工浪费等，以降低公司生产成本；公司将根据资金情况，综合材料市场情况，采取现金结算、战略储备等方式降低或锁定采购价格以应对价格上涨等风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	无

说明：报告期内，公司所处的行业以及公司自身经营环境未发生重大变化，所以报告期内公司无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023年7月17日	2024年7月17日	大股东增持计划	股份增持承诺	计划增持公司股票不低于1000万元	正在履行中

承诺事项详细情况：

具体内容详见公司在北京证券交易所网站（网址：www.bse.cn）“信息披露”模块披露的“承诺事项及履行情况”。

报告期内，公司相关承诺均正常履行，不存在超期未履行完毕的情形，不存在违反承诺的情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	6,153,014.92	0.79%	银行贷款抵押
土地	无形资产	抵押	2,257,690.17	0.29%	银行贷款抵押
总计	-	-	8,410,705.09	1.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期末，资产抵押涉及的贷款已经偿还完毕，暂未办理解押手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	57,639,355	54.50%	0	57,639,355	54.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	48,126,390	45.50%	0	48,126,390	45.50%
	其中：控股股东、实际控制人	47,664,240	45.07%	0	47,664,240	45.07%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		105,765,745	-	0	105,765,745	-
普通股股东人数						5,419

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况		
									股份状态	数量	
1	赵洪亮	境内自然人	28,610,400	0	28,610,400	27.05%	28,610,400	0	未质押或司法冻结	0	
2	刘雪苹	境内自然人	19,053,840	0	19,053,840	18.02%	19,053,840	0	未质押或司法冻结	0	
3	漯河市祥鑫企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6,202,920	-600,000	5,602,920	5.30%	0	5,602,920	未质押或司法冻结	0	
4	漯河市祥福商行（有限合伙）	境内非国有法人	5,183,480	-1,084,600	4,098,880	3.88%	0	4,098,880	未质押或司法冻结	0	
5	漯河市恒和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,355,601	-182,000	2,173,601	2.06%	432,900	1,740,701	未质押或司法冻结	0	
6	国金证券股份有限公司做市专用账户	境内非国有法人	641,287	724,598	1,365,885	1.29%	0	1,365,885	未质押或司法冻结	0	
7	吴永庆	境内自然人	859,560	44,292	903,852	0.85%	0	903,852	未质押或司法冻结	0	
8	漯河市宝鑫企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,157,680	-315,400	842,280	0.80%	29,250	813,030	未质押或司法冻结	0	
9	顾寅	境内自然人	0	815,000	815,000	0.77%	0	815,000	未质押或司法冻结	0	
10	中国银行股份有限公司—景顺长城北交所精选两年定期开放混合型证券投资基金	其他	529,845	66,362	596,207	0.56%	0	596,207	未质押或司法冻结	0	
合计			-	64,594,613	-531,748	64,062,865	60.58%	48,126,390	15,936,475	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：股东赵洪亮与刘雪苹系夫妻关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

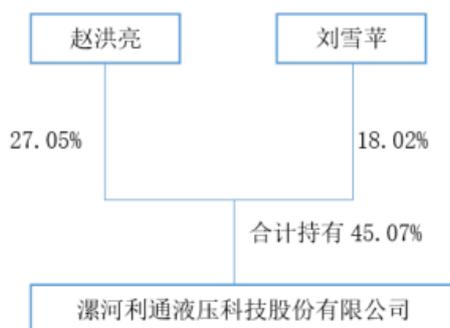
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为赵洪亮、刘雪苹夫妻二人，截止报告期末，二人分别直接持有公司股票比例为 27.05%、18.02%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



第七节 融资与利润分配情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	中国银行	银行	5,000,000.00	2023年9月27日	2023年11月14日	2.70%
合计	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-

报告期内，公司使用大额存单质押贷款 500.00 万元，报告期末已经偿还完毕。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 公司利润分配政策

《公司章程》第一百七十五条规定如下：

“公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应充分考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，采取积极的现金或股票股利分配政策。

（二）利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润。

（三）利润分配的具体条件和比例：

1. 公司原则上应当每年度采取现金方式分配股利。公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司在一年内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产 30%以上的事项，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。

根据本章程，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议通过后，提交股东大会进行审议。

2. 在满足购买原材料的资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

3. 公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步，采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。

4. 公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

（四）决策机制与程序：

在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，制订年度利润分配方案、中期利润分配方案（拟进行中期分配的情况下），利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划。

董事会制订现金分红具体方案时应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当对利润分配政策进行审核并发表明确审核意见，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

董事会审议通过利润分配方案后应提交股东大会审议批准。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司召开股东大会审议之时，除现场会议外，还应当向股东提供网络形式的投票平台。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

如公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未制订现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此发表审核意见。

（五）利润分配政策的调整

如公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要或因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策，并在议案中详细论证和说明原因，独立董事、监事会应当对此发表审核意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的议案须经出席股东大会股东所持表决权 2/3 以上通过，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。”

2. 公司 2022 年年度利润分配方案审议程序

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于〈公司 2022 年度权益分配预案〉的议案》，并于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会审议通过《关于〈公司 2022 年度权益分配预案〉的议案》。

3. 公司 2022 年年度利润分配方案体执行情况

公司于 2023 年 5 月 9 日发布《2022 年年度权益分派实施公告》，并于 2023 年 5 月 19 日完成利润分配工作。

（二） 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	□是 □否 √不适用

（三） 年度权益分派方案情况

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	2

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬（万元）	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
赵洪亮	董事长、总经理	男	1968年11月	2023年5月5日	2026年5月5日	52.99	否
刘雪苹	董事	女	1969年3月	2023年5月5日	2026年5月5日	50.79	否
张勇	董事、副总经理	男	1987年10月	2023年5月5日	2026年5月5日	43.70	否
刘铁旦	董事、副总经理	男	1982年11月	2023年5月5日	2026年5月5日	41.31	否
赵永德	独立董事	男	1959年8月	2023年5月5日	2026年5月5日	6.00	否
董治国	独立董事	男	1978年11月	2023年5月5日	2026年5月5日	6.00	否
赵贇	独立董事	男	1969年7月	2023年12月22日	2026年5月5日	0.19	否
曹大伟	监事会主席	男	1981年10月	2023年5月5日	2026年5月5日	14.75	否
吴广远	监事	男	1974年2月	2023年5月5日	2026年5月5日	48.62	否
谢恒起	职工监事	男	1974年6月	2023年5月5日	2023年8月25日	13.52	否
范瑞芳	职工监事	女	1987年10月	2023年8月25日	2026年5月5日	3.43	否
赵淑文	副总经理	女	1994年6月	2023年5月5日	2026年5月5日	32.87	否
杨国淦	财务负责人	男	1975年7月	2023年5月5日	2026年5月5日	20.72	否
何军	董事会秘书	男	1985年9月	2023年5月5日	2026年5月5日	25.28	否
董事会人数：					7		
监事会人数：					3		
高级管理人员人数：					6		

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、总经理赵洪亮与董事刘雪苹系夫妻关系，二者共同为公司的控股股东、实际控制人；副总经理赵淑文为赵洪亮与刘雪苹女儿。除此之外，无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
赵洪亮	董事长、总经理	28,610,400	0	28,610,400	27.05%	0	0	0
刘雪苹	董事	19,053,840	0	19,053,840	18.02%	0	0	0
张勇	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
刘铁旦	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
赵永德	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
董治国	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
赵贇	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
曹大伟	监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
吴广远	监事	0	0	0	0%	0	0	0
谢恒起	职工监事	0	0	0	0%	0	0	0
范瑞芳	职工监事	0	0	0	0%	0	0	0
赵淑文	副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
杨国淦	财务负责人	0	0	0	0%	0	0	0
何军	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	47,664,240	-	47,664,240	45.07%	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵贇	无	新任	独立董事	新增独立董事
谢恒起	职工监事	离任	行政部长	职务调整
范瑞芳	人事部长	新任	职工监事、人事部长	职务调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1. 赵贇，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至1999年3月任漯河大学教师，1999年3月至今任漯河职业技术学院教师。2001年5月至2010年3月兼任河南启群律师事务所副主任，2023年12月至今任公司独立董事，现兼任河南许慎律师事务所执行主
--

任、漯河市破产管理人协会副会长、源汇区人民检察院听证员。

2. 范瑞芳，女，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 6 月至 2013 年 2 月，任职于漯河卓智新型包装有限公司，担任信息化管理员；2014 年至今，任职于漯河利通液压科技股份有限公司，先后担任人事专员，人力资源科科长。2023 年 8 月至今，任公司职工代表监事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

《关于〈公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬考核方案〉的议案》已经公司董事会、股东大会审议通过。报告期内，公司非独立董事、监事及高级管理人员，按照其所担任的职务和对公司的贡献，参照同行业、同地区类似岗位薪酬水平，按公司年度绩效考核制度及业绩指标达成情况领取薪酬，不再单独领取津贴；独立董事津贴为 6 万元/年。具体薪酬金额见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）基本情况”各董事、监事、高级管理人员年度税前报酬。

（四） 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产系统人员	399	71		470
行政管理人员	36	19		55
销售人员	69	7		76
技术研发人员	74			74
财务人员	8	2		10
员工总计	586	99		685

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	69	86
专科及以下	511	593
员工总计	586	685

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬福利政策

公司建立了完整的薪酬制度与绩效考核体系，基于不同员工级别、岗位制订了具体的薪酬制度，针对不同部门、不同岗位制定了不同的考核指标，相关激励措施与员工的技术水平、工作量等密切相关，在当地具有一定的优势。

公司为员工提供了多种晋升和发展渠道，通过不断完善薪酬体系和绩效考核体系，助力公司人

才引进和保障员工长期稳定发展，使员工能够实现自我价值。同时公司通过员工免费就餐、为外地或上班较远员工提供公租房、发送员工生日礼物等多种形式，不断丰富各项福利政策，提高公司员工的归属感。

2. 员工培训

公司注重员工培训，通过推进企业职业技能等级认定、生产精益技能培训、成立大工匠工作室等多种形式对管理人员、技术人员进行定期或不定期的专业培训，提高公司员工整体职业技能；同时公司组织公司员工进行“先听到、先想到、先看到”转化为“先做到”的“三先”管理文化的学习与实践，不断为公司培养和储备管理骨干。

报告期内公司不存在需要承担费用的离退休职工。

劳务外包情况：

适用 不适用

公司门卫保安、保洁人员、叉车工为劳务外包，数量占比很小，对公司生产经营情况不会造成不利影响。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
 计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 零售公司
 化工公司
 锂电池公司
 建筑公司
 其他行业

化工公司

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“橡胶和塑料制品业”，行业代码为“C29”。根据统计局 2017 年颁布的《国民经济行业分类》，属于制造业（代码 C）下的“橡胶制品业”（分类代码：C291）下的“橡胶板、管、带制造”（代码：C2912）。公司主要适用的行业法规政策如下：

1. 法律法规

名称	颁发机构
《中华人民共和国环境保护税法》	全国人大
《中华人民共和国环境保护法》	全国人大
《中华人民共和国水污染防治法》	全国人大
《中华人民共和国环境影响评价法》	全国人大
《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	全国人大
《生产安全事故应急条例》	国务院
《中华人民共和国安全生产法》	全国人大
《安全生产许可证条例》	国务院

2. 产业政策

序号	政策和法规名称
1	《橡胶行业“十四五”发展规划规划纲要》
2	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016）
3	《新材料产业发展指南》
4	《中国橡胶工业强国发展战略研究》

2014 年 10 月 15 日，中国橡胶工业协会首次提出了中国橡胶工业强国战略，正式发布《中国橡胶工业强国发展战略研究》，提出我国争取“十三五”末（2020 年）进入橡胶工业强国初级阶段，“十四五”末（2025 年）进入橡胶工业强国中级阶段。加快橡胶强国建设重点在于提高产品质量、自动化水平、信息化水平、生产效率、环境保护和经济效益。今后 10 年橡胶工业总量仍要保持增长，但是人均增长低于现有水平，销售额从 2013 年到 2020 年年增长 7%，达到 1.49 万亿元，2020-2025 年年增长 6%，2025 年达到 1.99 万亿元，继续稳固中国橡胶工业国际领先的规模影响力和出口份额。

2016 年 12 月 30 日，工信部、发展改革委、科技部、财政部以工信部联规〔2016〕454 号印发《新材料产业发展指南》。该《指南》指出，特种合成橡胶作为先进化工材料是国家大力鼓励发展的先进基础材料，大力推进材料生产过程的智能化和绿色化改造，重点突破材料性能及成分控制、生产加工及

应用等工艺技术，不断优化品种结构，提高质量稳定性和服役寿命，降低生产成本，提高先进基础材料国际竞争力。

2017年2月4日，国家发展改革委会同科技部、工信部、财政部等有关部门修订发布了《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016），将“耐热、耐蚀、耐磨损功能橡胶，特种橡胶材料，氟橡胶、硅橡胶，热塑性弹性体、新型反式丁戊共聚橡胶等其他橡胶材料”等高品质合成橡胶及“高效密封剂、密封胶和胶带”等高性能密封材料列入战略新兴产业重点产品和服务指导目录。

2020年11月25日，中国橡胶工业协会正式发布了《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》，指出我国橡胶工业“十四五”发展目标为：通过结构调整、科技创新、绿色发展，采取数字化、智能化、平台化和绿色化实现转型，推动质量变革、效率变革、动力变革，实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展。重点放在提高产品质量、自动化水平、信息化水平、生产效率、节能降耗、环境保护、产业集中度、企业竞争力和经济效益上，加快橡胶工业强国建设步伐。橡胶工业总量要保持平稳增长，但年均增长稍低于现有水平，继续稳固中国橡胶工业国际领先的规模影响力和出口份额。争取“十四五”末（2025年）进入橡胶工业强国中级阶段。

（二） 行业发展情况及趋势

1. 行业基本情况

我国橡胶软管行业起于20世纪60年代，随着我国液压工程机械、石油开采、煤矿开采、海油化工以及建筑业的快速发展，对橡胶软管的需求日益增加；同时随着我国橡胶软管工艺技术、高分子材料研究的不断进步和发展，使得我国橡胶软管行业获得了迅猛发展，目前橡胶软管行业已成为我国橡胶工业主要产业之一。

橡胶软管由于其柔韧性好、密封性强、具有耐高压、耐高温等诸多优点，使得橡胶软管已广泛应用于国民经济各个行业。根据MarketsandMarkets市场调研，全球工业软管市场将从2019年的128亿美元增长至2024年的170亿美元，从2019年到2024年的年复合增长率为5.8%。工业领域需求的不断增长以及农业的不断现代化为橡胶软管行业提供了广阔的市场空间。应用范围涉及汽车、机械、化工、钢铁、建筑、农业、石油等领域。同时，汽车用胶管向耐热、耐燃油、耐高压、渗透低等性能发展，开发重点主要集中在燃油胶管、空调胶管和增压器胶管方面；石油工业用胶管除了钻探胶管、振动胶管外，目前已向海上输油胶管、页岩油气超高压酸化压裂胶管发展；煤炭工业用胶管主要有液压支架胶管、煤层探水封孔器伸缩胶管等，各类胶管逐步实现了树脂化、编缠化、多功能以及结构上的突破，满足了国内配套单位的需要，对促进我国国民经济的发展及科技进步都起到了一定作用。

2. 行业技术情况

胶管产品种类繁多、需求多样的特征使得行业内的竞争存在两极分化的局面。一方面低端产品由

于性能要求较低，生产制造的技术难度不大，因此低端产品的生产存在投资小、见效快的特点，导致生产企业众多，产品品质良莠不齐，行业集中度较低；另一方面高端产品的性能要求较高，技术难度较大，形成了较高的进入门槛，因此能够提供高端产品与服务的企业很少，市场竞争激烈程度相对较低。在胶管需求量大幅增加的大背景下，胶管产品的市场供需存在结构性缺口，尤其在中高端市场，国内供给方提供中高端产品的能力较弱，使得开发该产品具有很大的市场潜力。

我国目前所采用的成型工艺与国外一样，主要有硬芯法、软芯法等。从硫化工艺上看，绝大多数采用尼龙布包覆后进行蒸汽硫化。随着合成橡胶用量的增加，液压软管、高压树脂软管、石油钻采软管、汽车专用软管和大口径、大长度工业软管都相继工业化生产，钢丝增强橡胶软管比重大为增加，与世界胶管工业的先进水平差距大为缩短。

随着胶管行业的发展，未来行业技术发展趋势主要呈现以下特点：

(1) 产品应用广泛，对产品创新要求提高

橡胶软管主要应用于工程机械、煤矿机械、化工、石油钻采、食品等行业，由于流体介质、新材料种类的变化越来越快，消费者对“低弯曲、高压、长寿命、多功能”橡胶软管的需求越来越多，对橡胶软管生产企业的持续创新能力提出了更高的要求。

(2) 配方与工艺决定产品质量，产品稳定性要求高

橡胶软管的产品性能对机械工程、煤炭行业等所用液压装备等有至关重要的影响，橡胶软管生产企业往往要经过极其严格的考核后方能进入下游大型主机厂的供应商体系。而决定产品质量的关键在于配方与生产工艺。在胶管领域，产品生产工艺流程较长，生产企业必须对生产工艺的每一个环节进行严格的控制以保证产品质量。

(3) 大力推进绿色产品制造

随着新环保法的实施，橡胶行业积极应对，通过引进新技术加强末端治理，实现达标排放。胶管行业淘汰落后产能比过去更为重要和紧迫，“绿色、环保、高效、节能”成为橡胶软管行业的发展方向，生产企业必须通过调整结构、转变发展方式来提高经济效益。走规模化、智能化、环保节能型高效的发展模式将是胶管行业发展的必由之路。

3. 市场竞争格局

国内橡胶软管产品档次大多为中低端，少部分为高端，单价低、利润低，技术水平和装备水平较差，而国外同类企业由于发展时间较长，产品品种齐全、性能优异、定位高端，单价高、利润高，技术水平和装备水平较高，形成了一定的垄断优势。国内胶管产品大多属于中低端产品，主要依靠价格竞争。近些年，以公司为代表国内少数厂家也开始主攻中高端市场，依照国际标准（ISO18752）和美标（SAE100J175）或者欧标（DIN）开发出了中高端产品，与国外厂商进行竞争，取得了较好的成绩。

行业内公认的国际知名品牌制造企业主要有意大利玛努利（Manuli）、美国派克（Parker）、美国

盖茨（Gates）、德国康迪泰克（Continental）、意大利 IVG (IVGGolbachini S. P. A) 等，跨国企业在包括液压胶管、工业管产品在内的橡胶制品行业具备雄厚的技术研发实力、多年积累的行业制造经验、品牌知名度及国内外优质客户群体，产品主要定位于中、高端客户市场。

国内规模较大的本土品牌制造企业除公司外，还有青岛橡六胶管有限公司、恒宇集团液压流体科技河北有限公司等中国橡胶协会胶管胶带分会评比出的行业排名十强企业，此类企业通过打造自有品牌、提升技术装备水平、提高产品质量性能等方式提升企业核心竞争力，在通过激烈竞争获取国内市场份额的同时，依照胶管行业国际标准等诸多境外标准要求投入大量资源开发出应用于中、高端市场的各类液压橡胶软管产品，展开与国外品牌制造商的直接竞争，竞争领域不再局限于国内，通过参与国际分工在全球液压设备制造领域取得了一定市场份额。

国内其他中小胶管制造企业则普遍存在规模较小、产品单一、技术水平落后等缺乏核心竞争能力的情况，该类企业主要通过低价策略分割市场份额，但收入规模有限，在未来客户产品需求提高、行业集中度加剧的趋势下，产品单一、人才和技术储备较少的行业内中、小企业面临较为严峻的竞争压力。

4. 行业经营性信息

据中国橡胶工业协会胶管胶带分会公开资料显示，2023 年我国胶管胶带企业的产能利用率稳中有升，产量稳步增长，同时我国经济发展面临需求收缩的压力，国内胶管胶带市场竞争激烈，产品纷纷走出国门参与国际市场竞争，寻求新的利润增长点，使我国输送带及胶管产品的出口屡创新高。

根据中国海关总署统计数据，2023 年我国胶管出口总量增长 12.6%达 31.24 万吨，出口总额增长 6.2%达 14.99 亿美元，再创历史新高。

(三) 公司行业地位分析

公司连续多年被中国橡胶工业协会胶管胶带分会评为中国胶管十强企业，在国内外具有较强的综合竞争实力，在行业内具有较高的知名度。

1. 竞争优势

(1) 自主技术创新优势

公司高度重视自主创新，坚持“生产一代、研发一代、储备一代”的研发理念。

公司建立了完善的技术创新组织体系，设有省级高压橡胶软管工程技术研究中心，拥有一支专业的技术开发团队，为公司的生产经营和产品创新提供了强力的技术支撑。公司研发中心获得了 CNAS 颁发的实验室认可证书。公司共主导或参与了四项胶管行业国家标准和两项团体标准（GB/T5563-2013 橡胶和塑料软管及软管组合件静液压试验方法、GB/T18425-2014 蒸汽橡胶软管和软管组合件试验方法、GB/T5568-2013 橡胶或塑料软管及软管组合件无曲挠液压脉冲试验、GB/T10544-2013 橡胶软管及

软管组合件油基或水基流体适用的钢丝缠绕增强外覆橡胶液压型规范、T/NJ1171—2018 拖拉机液压软管总成、T/CRIA15002-2021 耐化学品流体软管）的起草，拥有多项国家发明专利和实用新型专利，全面掌握了液压橡胶软管、工业橡胶软管的核心技术。

（2）拥有完善、先进的检测手段和产品性能测试设备

公司拥有物理性能实验室、脉冲实验室、化学分析实验室、爆破实验室、耐火实验室、流体连接件实验室、橡胶老化实验室、骨架材料实验室等八个主要实验室，配备 BIMAL 高压脉冲试验台、门尼粘度仪、流变仪、万能拉力机、高低温试验箱、耐火试验机、碳硫分析仪、耐臭氧、紫外线测试仪、超高压爆破试验台等先进的检测及试验设备。公司技术中心具备了对产品进行从原材料、半成品到成品的全方位检测能力，为产品制造和新技术的成果转化提供了可靠保障。

（3）拥有行业先进的生产设备

公司为保障产品质量和生产效率，装备了世界或国内先进的软管制造设备。公司目前拥有几十台高速编织机，主要为德国迈尔编织机、意大利 OMA 编织机等；拥有多条高速缠绕软管生产线，主要设备为意大利 VP 大口径缠绕机和 OMA 缠绕机等；拥有意大利 VP 大口径 80 米工业管成型机、芬兰芬宝 12 寸 1,500 吨大型软管总成扣压机等。

公司拥有 3 条国内先进的自动化混炼胶生产线，采用青岛软控的上辅机系统和益阳橡塑的密炼机，可实现全自动配料、中央控制密炼全过程，极大提升混炼胶产品质量稳定性。

（4）公司液压软管、石油软管系列等产品性能优良，具备与国外同行竞争能力

公司积累了 20 余年的配方设计及工艺制造经验，工艺技术成熟，产品质量稳定。多年来在胶管脉冲疲劳性能、低介质渗透性能、大口径、超高压、超耐磨、耐腐蚀、耐高温等方面形成了本公司的技术优势，产品开发能力及科研技术水平等方面具备了与国外同行竞争的能力。部分产品的综合性能优良，如公司自主研发的大力神、超级大力神（SUPERARTERY）等系列胶管，已应用于三一重工、徐工集团、山河智能、郑煤机、中煤北京煤矿机械等知名企业的工程机械产品上，逐步实现了部分高性能产品的进口替代；同时公司产品远销欧洲、南北美洲、东南亚、俄罗斯、澳大利亚等多个国家和地区，深受全球客户的好评和信赖。公司研发的石油软管产品通过了美国石油学会 API7K、API16C 的产品认证、船舶系列橡胶软管通过了美国船级社 ABS 认证，产品性能优良，以石油软管为代表的工业软管进入北美市场，并在国内逐步开始推广，具有较强的市场竞争力。

（5）质量优势

公司产品质量稳定、性能优异，赢得了客户的广泛认可，公司已经进入三一重工、徐工集团、山河智能、郑煤机等知名主机厂的合格供应商名录，并入围中石油、中石化供应商体系，可通过参与投标获取订单。

公司建立并完善了质量保证体系，分别通过了 ISO9001:2015 国际质量体系认证、美国石油学会 APISpecQ1 认证，公司生产的帕克斯牌钢丝缠绕增强液压软管被评为“河南省名牌产品”、公司获得由中央军委装备发展部颁发的“装备承制单位注册证书”、获得了“武器装备质量管理体系认证证书”。

(6) 营销网络优势

公司设立了有效的激励机制，打造出一支懂技术、擅营销的复合型市场团队。经过多年市场开拓，公司产品销售已覆盖国内 30 多个省市，公司产品覆盖面广、客户稳定性强。公司拥有专业售后服务团队，对客户需求反应及时。公司有完善的售后服务制度并派专人到用户现场进行免费培训、指导安装及调试，使客户充分了解公司产品，便于用户正确使用。

2. 竞争劣势

公司生产的部分产品定位于中高端市场，虽然在国内同行业中具有较高的知名度，但与国际上同行业著名公司相比，产品国际知名度还比较差；技术研发力量仍需进一步提升；高新技术人才引进及培养的力度相对欠缺。

二、 产品与生产

(一) 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
橡胶软管及总成	橡胶板、管、带制造	机械设备 液压传动、 各种复杂 介质输送。	汽运、海运、 铁路运输。	钢丝、橡胶、 炭黑	工程机械、煤 矿机械、建筑 机械、石油化 工、食品等行 业领域。	产品知名 度、性能以 及原材料价 格和制造成 本等。

(二) 主要技术和工艺

1. 主要技术

公司橡胶软管及总成核心技术在于胶管制造的混炼胶配方、软管结构设计、生产工艺及软管总成的接头与管体的扣压设计。

橡胶软管的品质是建立在混炼胶材料基础之上，混炼胶的配方决定了产品的性能参数和品质，配方的优劣是胶管制品企业核心竞争力的重要体现之一。公司紧盯国际行业新材料、新技术的发展趋势，在橡胶配方设计理论的指导下，应用均匀设计法、回归设计法等先进的橡胶配方设计方法，同时结合计算机辅助分析方法，找到合适的材料、精确的胶料配方配比，并最终确定符合设计性能的基本配合及工艺控制参数。

软管结构设计的合理与否决定了胶管产品的寿命（脉冲次数）和压力要求等技术指标，公司采用有限元仿真分析（FEA）技术，合理设计各类软管的骨架层结构、研究管体的各项变形及应力变化规律，根据不同的混炼胶性能，通过改变各层钢丝的角度、密度、强度、直径，分析各层间的作用力，确定中胶层的厚度、强度、硬度等方法对管体结构进行优化设计，从而提高胶管产品的爆破压力和寿

命。

公司成立之初一直从事橡胶软管的生产制造，经过长时间的反复试验、生产工艺优化、装备能力提升、员工技能培养，公司拥有效率高、成本可控的橡胶软管及总成制造技术。

2. 主要工艺

公司产品以混炼胶、钢丝为主要原料，主要工艺流程有内管挤出、钢丝编织/缠绕、外胶挤出、缠水布/包塑、硫化、脱芯等，主要流程如下：

(1) 胶管挤出：将胶片通过挤出机，在胶管内芯上挤出内胶，该生产工艺挤出内胶管时采用水性隔离剂对挤出内胶管进行隔离；

(2) 钢丝合股：单股钢丝通过钢丝合股机合股，使之符合工艺要求；

(3) 编织（缠绕）钢丝：为了提高橡胶软管的承压强度，通过钢丝编织机（或缠绕机）将合股后的钢丝在内胶管上编织或者缠绕成网状结构；

(4) 包中胶：内胶管编织或缠绕钢丝以后，在钢丝外侧包一层中胶，中胶外侧继续编织或缠绕钢丝层，根据产品的不同类型，按照产品要求确定中胶的层数；

(5) 包外胶：胶管编织或缠绕完成以后，通过挤出机在胶管外侧包覆外胶；

(6) 硫化：基本成型的胶管，需要在硫化罐中进行硫化，硫化的原理是使橡胶分子在加热下与交联剂硫磺发生化学反应，通过硫化加强其拉力、硬度、老化、弹性等性能，得到定型的具有实用价值的橡胶制品。为了保证胶管在硫化过程中处于受压状态，胶管在硫化前包水布，在硫化完成以后将水布拆除，水布可重复使用；

(7) 脱内芯：胶管硫化工段完成以后，可以通过机器设备去除胶管内芯，内芯重复利用；

(8) 包装检验：胶管经脱芯基本成型后，通过试压机对胶管进行试压检验，合格后包装入库；

(9) 总成扣压：公司按照客户要求，将管体和接头通过扣压机按照设计参数进行扣压。

1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

适用 不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

适用 不适用

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

适用 不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间	在建产能主要工艺及环保投入情况
橡胶软管生产线	约 5,000 万米/年	33.71%	-	-	-

产能利用率较低的主要原因有：目前工程机械行业市场低迷，导致公司液压软管订单较少，产能利用率较低；公司募投项目在 2022 年底新增产能约 2,500 万米/年，使得公司液压软管产能进一步提高。

2. 非正常停产情况

适用 不适用

3. 委托生产

适用 不适用

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

适用 不适用

公司坚持自主创新为主的研发模式。在调研、学习国际、国内先进技术的基础上，公司组织研发力量消化、吸收相关核心技术，并通过自主研发，形成了大批自主知识产权及相关加工工艺，培养了核心技术团队，产品性能优良。

公司专门设立了集科研、开发与信息为一体的技术研发部门，从事新产品、新配方的研制与开发，下设材料技术小组、工艺研发小组、新产品开发小组、信息中心等。材料技术小组主要负责新材料性能及应用的研究开发；工艺研发小组主要负责工艺的改进提升；新产品开发小组主要负责项目开发的策划、管理、内外部协调、产品总成设计、新产品的小试、中试等工作；信息中心主要负责新技术、新材料、新产品信息的收集、翻译、筛选、分析等工作。

公司研发部门的研发经费来源均为公司的研发预算及科技部门的补助，根据研发计划专款专用。

2. 重要在研项目

适用 不适用

详见第四节“管理层讨论与分析”之“(六) 研发情况”之“4. 研发项目情况”

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

三、 主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

适用 不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
钢丝	8,053 吨	询价采购	长期合作、较为稳定	采购均价较 2022 年度有所下降	价格下降导致公司营业成本下降

橡胶	2,882 吨	询价采购	长期合作、较为稳定	采购均价较 2022 年度大幅下降	价格下降导致公司营业成本下降
炭黑	2,094 吨	询价采购	长期合作、较为稳定	采购均价较 2022 年度有所下降	价格下降导致公司营业成本下降
蒸汽	17,945 吨	定向采购	长期合作、较为稳定	采购均价较 2022 年度有所下降	价格下降导致公司营业成本下降
电	1,369 万度	定向采购	长期合作、较为稳定	采购均价较 2022 年度有所下降	价格下降导致公司营业成本下降

(二) 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

适用 不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

适用 不适用

四、 安全生产与环保

(一) 安全生产及消防基本情况

1. 安全生产情况

(1) 相关资质及备案情况

公司按照相关规定建立了一套标准化的安全生产机制，并取得了漯河市安全生产监督管理局出具的《安全生产标准化证书》；公司起重机、叉车、电梯等相关特种设备均按照《中华人民共和国特种设备安全法》等相关规定，进行了使用登记、定期检验和备案；相关操作人员均取得了特种设备操作资质证书。

(2) 公司设立专门负责安全生产管理的部门，具体职责包括负责公司安全监察工作，拟订公司安全生产规章制度和生产安全事故应急救援预案；宣传、监督有关安全生产和劳动保护的方针、政策和各项规章制度的贯彻执行，组织安全生产教育和培训；组织事故调查、分析、结论；检查安全生产状况，及时排查生产安全事故隐患；负责公司的防火安全工作，督促落实安全生产整改措施。在安全隐患排查、预防、应急处置制度方面，公司制定了《安全生产管理制度汇编》，并按照相关规定制定了安全风险分级防控和事故隐患排查治理双重预防机制体系。公司定期与不定期召开安全生产例会，通报安全生产和消防隐患，并敦促整改，不断提高员工安全责任意识和安全技术水平。

(3) 安全生产合法合规情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规规范运作、安全生产、依法经营，公司未发生重大违法违规行为。

2. 消防情况

公司在工程建设时严格执行消防设计、验收、使用“三同时”，消防验收手续齐全；对照设计规范要求，定期作好消防器材的检查和保养，确保器材的合格、能用。制定了安全责任制、安全管理制

度和各岗位的安全操作规程，编制了安全生产事故应急救援预案。按照省、市、区各级要求积极开展安全风险分级防控和事故隐患排查治理双重预防机制体系建设，目前执行情况良好。公司各生产装置区与周边设施的防火间距符合《建筑设计防火规范》相关条款的要求。公司消防器材配置有消防栓、干粉灭火器等。

(二) 环保投入基本情况

公司不属于重污染化工行业，在生产经营过程中产生的主要污染物种类及处置措施、排放量、处理设施配置、环保投入等如下：

1. 主要污染物种类及处置措施

公司生产过程中产生污染物的主要生产工序为混炼胶工段、内外胶挤出工段、硫化工段，主要污染物为废气（非甲烷总烃、硫化氢、颗粒物），经环保设施净化后达标排放；废水为金属表面处理废水，经环保设施净化后达标排放；固废主要为废包装材料、生活垃圾、胶管废端头等，由具有资质的公司进行处理或由公司再利用。

2. 主要环保设施配置及投入情况

污染物产生环节	合计最大排放量	主要环保处理设施	最大处理能力
混炼胶工段	145000m ³ /h	2台“除尘+活性炭吸附+RCO催化”装置	80000m ³ /h
		2台“UV光解+活性炭吸附”装置	15000m ³ /h
		10台“袋式脉冲除尘”装置	50000m ³ /h
挤出工段	40000m ³ /h	9台“活性炭吸附+UV光解”装置	40000m ³ /h
硫化工段	95000m ³ /h	2台“喷淋+活性炭吸附+RCO催化”装置	30000m ³ /h
		5台“喷淋+UV光解+活性炭吸附”装置	45000m ³ /h
		1台“喷淋+生物分解”装置	20000m ³ /h
连接件表面处理	30吨/日	1套污水处理装置	60吨/日

(三) 危险化学品的情况

适用 不适用

公司生产的产品不属于危险化学品，但公司生产所需的主要辅料涉及二辛脂、硫磺危险化学品的存储和使用。为规范上述危险化学品存储、使用，公司采取了下列防范措施：危险化学品严格保管，设立标识，控制火源，加强消防防护；对危险品在运输、保管过程中严格按照公司规章制度执行，做好进出车辆管理、危险物品装卸管理等预防措施；车间作业区、原料储存区严禁吸烟、携带火种；按照消防规定放置消防设施器具，定期检查，保证完好。

(四) 报告期内重大安全生产事故

适用 不适用

(五) 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

五、 细分行业

(一) 化肥行业

适用 不适用

(二) 农药行业

适用 不适用

(三) 日用化学品行业

适用 不适用

(四) 民爆行业

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》以及中国证券监督管理委员会制定的相关法律法规等要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，建立健全公司内部控制制度。公司严格执行《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度，并根据相关规定更新了《独立董事制度》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《内幕信息知情人登记管理制度》等相关治理制度，并制定了《内部控制制度》《内部审计管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《独立董事会议制度》。

公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项均按照《公司章程》等规章制度履行了股东会、董事会、监事会等必要的内部决策程序，公司决策合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

根据《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》等相关规定要求，公司于 2023 年 12 月 22 日召开股东大会，对《公司章程》的部分条款进行适应性修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）	
董事会	10	董事会会议届次	主要审议通过议案
		三届二十六次	《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》
		三届二十七次	《关于〈公司 2022 年度总经理工作报告及 2023 年工作计划〉的议案》《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度独立董事述职报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度财务审计报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》《关于〈公司 2022 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》《关于〈公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度权益分配预案〉的议案》《关于〈拟续聘 2023 年度会计师事务所〉的议案》《关于〈公司董事会换届选举〉的议案》《关于〈召开 2022 年年度股东大会〉的议案》等
		三届二十八次	《关于〈公司 2023 年第一季度报告〉的议案》
		四届一次	《关于〈选举赵洪亮先生为公司第四届董事会董事长〉的议案》《关于〈聘任赵洪亮先生为公司总经理〉的议案》《关于〈聘任张勇先生为公司副总经理〉的议案》《关于〈聘任刘铁旦先生为公司副总经理〉的议案》《关于〈聘任赵淑文女士为公司副总经理〉的议案》《关于〈聘任杨国淦先生为公司财务负责人〉的议案》《关于〈聘任何军先生为

			公司董事会秘书>的议案》
		四届二次	《关于受让控股子公司部分股权并放弃部分股权优先购买权的议案》《关于签署重要合作协议的议案》《关于向控股子公司提供财务资助的议案》《关于对外投资设立控股子公司的议案》
		四届三次	《关于提供财务资助的议案》
		四届四次	《关于停止提供财务资助的议案》
		四届五次	《关于<公司 2023 年半年度报告及摘要>的议案》《关于<对外投资设立全资子公司>的议案》
		四届六次	《关于<公司 2023 年第三季度报告>的议案》
		四届七次	《关于修订公司章程的议案》《关于修订股东大会议事规则的议案》《关于修订董事会议事规则的议案》《关于修订独立董事制度的议案》《关于制定董事会审计委员会工作细则的议案》《关于制定独立董事会议制度的议案》《关于提名赵贇先生为公司第四届董事会独立董事的议案》《关于设立董事会审计委员会并选举委员的议案》《关于召开 2023 年度第一次临时股东大会的议案》等
监事会	6	监事会会议届次	主要审议通过议案
		三届十六次	《关于<公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于<公司 2022 年度财务审计报告>的议案》《关于<公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明>的议案》《关于<公司 2022 年年度报告及年度报告摘要>的议案》《关于<公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于<公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于<公司 2022 年度权益分配预案>的议案》《关于<公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬考核方案>的议案》《关于<公司监事会换届选举非职工代表监事>的议案》
		三届十七次	《关于<公司 2023 年第一季度报告>的议案》
		四届一次	《关于选举曹大伟先生为第四届监事会监事会主席的议案》
		四届二次	《关于提供财务资助的议案》
		四届三次	《关于<公司 2023 年半年度报告及摘要>的议案》
		四届四次	《关于<公司 2023 年第三度报告>的议案》
股东大会	2	会议名称	主要审议通过议案
		2022 年年度股东大会	《关于<公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于<公司 2022 年度独立董事述职报告>的议案》《关于<公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于<公司 2022 年度财务审计报告>的议案》《关于

		<p><公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明>的议案》《关于<公司 2022 年年度报告及年度报告摘要>的议案》《关于<公司 2022 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于<公司 2022 年度权益分配预案>的议案》《关于<公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬考核方案>的议案》《关于<拟续聘 2023 年度会计师事务所>的议案》等</p>
	2023 年第一次临时股东大会	<p>《关于修订公司章程的议案》《关于修订股东大会会议事规则的议案》《关于修订董事会议事规则的议案》《关于修订独立董事制度的议案》《关于修订募集资金管理制度的议案》《关于修订关联交易管理制度的议案》《关于提名赵贇先生为公司第四届董事会独立董事的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序及相关决议事项均符合《公司法》《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》以及中国证券监督管理委员会制定的相关法律法规等要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，建立健全公司内部控制制度。公司严格执行《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度，并根据相关规定更新了《独立董事制度》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《内幕信息知情人登记管理制度》等相关治理制度，并制定了《内部控制制度》《内部审计管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《独立董事会议制度》。

报告期内，公司尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，通过年度报告说明会、接待机构投资者网络调研、接听投资者电话咨询等投资者关系管理活动，让投资者进一步深入了解公司。工作中，公司始终秉承诚实守信、公平公正的原则，遵循《投资者关系管理制度》等相关规定，充分、合规地向全体投资者披露信息。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司治理结构，公司于 2023 年 12 月 5 日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过《关于设立董事会审计委员会并选举委员的议案》《关于设立董事会提名委员会并选举委员的议案》《关于设立董事会薪酬与考核委员会并选举委员的议案》《关于设立董事会战略委员会并选举委员的议案》，经董事会选举，公司各董事会专门委员会组成成员如下：

专门委员会名称	主任委员（召集人）	委员
审计委员会	董治国（独董）	赵永德（独董）、赵贇（独董）
提名委员会	赵贇（独董）	赵永德（独董）、赵洪亮
薪酬与考核委员会	赵永德（独董）	赵贇（独董）、董治国（独董）、赵洪亮、张勇
战略委员会	赵洪亮	刘雪苹、张勇、刘铁旦、赵贇（独董）

公司董事会专门委员会期末设立，报告期内未召开专门委员会。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数（含本公司）	在公司连续任职时间（年）	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间（天）
赵永德	3	3	10	通讯	2	通讯	2
董治国	2	3	10	通讯	2	通讯、现场	1
赵贇	1	1	0	-	0	-	1

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

√是 否

报告期内，独立董事严格按照《公司法》《证券法》等相关法律、法规及《公司章程》《独立董事制度》的规定，认真、忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，谨慎地行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，认真审议董事会相关议案，并按照相关法律法规对董事会的相关议案发表了独立意见，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

独立董事资格情况

公司在任独立董事任职符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则的条件、独立性等要求。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性和自主经营。公司自成立以来，按照《公司法》《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、业务、财务、机构、人员、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

1. 资产独立

公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，不存在纠纷及潜在纠纷。

2. 业务独立

公司拥有与经营有关的业务体系及相关资产。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，控股股东及其关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和关联方。

3. 机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。不存在公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了完备的内部管理制度。各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

4. 人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，公司与员工均签订了劳动合同，公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

5. 财务独立

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司经核准开设了独立的基本存款账户，公司独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司系独立纳税主体，依法独立纳税。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

报告期内，公司的内部控制制度依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金情况。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，未发现公司内部控制存在重大缺陷。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司持续完善信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，不存在董事会对相关责任人问责等相关情况。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司制定了相关绩效管理办法，根据年度经营计划对高级管理人员设置绩效考评指标，

指标达成情况将按月、按年进行考核，其考核结果与高级管理人员薪酬直接挂钩。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均提供了网络投票方式。

公司于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会，选举第四届董事会董事、第四届监事会非职工代表监事，该次选举采取了累积投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

报告期内，公司通过年度报告说明会、集体业绩说明会、投资者交流会、接待机构投资者及个人投资者的网络和现场调研、接听投资者电话咨询等投资者关系管理活动，让投资者进一步深入了解公司。工作中，公司始终秉承诚实守信、公平公正的原则，遵循《投资者关系管理制度》等相关规定，充分、合规地向全体投资者披露信息。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	致同审字（2024）第 410A004618 号	
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层	
审计报告日期	2024 年 3 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王高林 3 年	霍琳 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	35	

漯河利通液压科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了漯河利通液压科技股份有限公司（以下简称利通科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利通科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于利通科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 及附注五、33。

1、 事项描述

利通科技的营业收入主要来自于橡胶软管及总成的销售。2023 年度，利通科技营业收入金额为 48,539.99 万元，其中橡胶软管、胶管总成及配套管件和混炼胶销售业务的营业收入为 48,398.33 万

元，占营业收入的 99.71%。

由于营业收入是利通科技关键业绩指标之一，可能存在利通科技管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对营业收入与运输费、海运费、港杂费比率等执行分析程序，识别是否存在重大异常波动，并查明波动原因；

（5）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息和出口报关单信息，与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、货运提单、销售发票等支持性文件；

（6）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；

（7）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（8）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况。

（二）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12 及附注五、7。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，利通科技存货账面余额为 13,431.81 万元，跌价准备为 302.99 万元，账面价值为 13,128.82 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，由于存货金额重大，且确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与存货相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）获取管理层编制的存货跌价准备计算表，以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，并检查了管理层对于存货跌价准备的计算；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性，并查看了存货资产负债表日后销售记录；

(4) 抽样复核了存货的库龄及周转情况；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 对本期因实现销售而转销的存货跌价准备，检查相关存货跌价准备转销的准确性。

四、其他信息

利通科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括利通科技公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

利通科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估利通科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算利通科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督利通科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对利通科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致利通科技公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就利通科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王高林
(项目合伙人)

中国注册会计师：霍琳

中国·北京

二〇二四年三月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	70,298,896.03	101,053,125.91
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	40,607,464.03	40,963,012.98
应收账款	五、3	75,534,607.80	70,390,810.01
应收款项融资	五、4	2,500,970.48	782,543.75
预付款项	五、5	2,698,462.98	5,362,305.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,198,604.96	1,552,657.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	131,288,214.55	123,776,110.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	8,659,958.31	4,872,709.29
流动资产合计		332,787,179.14	348,753,275.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、9	4,937,914.23	4,937,914.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	262,840,835.06	238,933,158.69
在建工程	五、11	32,166,338.01	27,214,575.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	20,285,844.33	2,114,678.38
无形资产	五、13	34,838,038.57	36,372,706.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,204,285.95	497,611.84
递延所得税资产	五、15	6,828,538.46	4,824,303.09
其他非流动资产	五、16	84,202,771.44	7,687,433.15
非流动资产合计		447,304,566.05	322,582,381.90
资产总计		780,091,745.19	671,335,657.52
流动负债：			
短期借款			
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	五、18	14,952,900.00	27,933,539.90

应付账款	五、19	60,520,358.14	66,143,235.59
预收款项			
合同负债	五、20	16,314,565.87	23,707,550.18
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	五、21	6,047,765.68	3,910,356.09
应交税费	五、22	8,268,546.69	10,958,388.42
其他应付款	五、23	6,266,197.87	195,751.82
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	五、24	8,123,161.12	1,018,202.75
其他流动负债	五、25	36,392,362.58	35,717,009.47
流动负债合计		156,885,857.95	169,584,034.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、26	8,505,400.70	1,219,115.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、27	17,005,780.46	18,355,345.82
递延所得税负债	五、15	4,710,879.37	2,091,608.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,222,060.53	21,666,070.04
负债合计		187,107,918.48	191,250,104.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、28	105,765,745.00	105,765,745.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	105,971,159.28	105,971,159.28
减：库存股			
其他综合收益	五、30	209,059.06	353,067.84
专项储备			
盈余公积	五、31	41,830,428.37	28,515,498.03
一般风险准备			
未分配利润	五、32	336,802,185.12	237,557,672.50
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		590,578,576.83	478,163,142.65
少数股东权益		2,405,249.88	1,922,410.61

所有者权益（或股东权益） 合计		592,983,826.71	480,085,553.26
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		780,091,745.19	671,335,657.52

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：杨国淦

会计机构负责人：汪丹丹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		65,026,265.39	98,743,295.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	37,327,109.34	40,963,012.98
应收账款	十五、2	106,571,149.79	76,349,288.76
应收款项融资		2,500,970.48	782,543.75
预付款项		2,501,345.02	5,336,977.15
其他应收款	十五、3	15,027,862.88	1,546,123.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		107,792,168.20	123,133,503.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,398,709.87	4,063,590.10
流动资产合计		339,145,580.97	350,918,334.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、4	19,805,418.00	6,305,418.00
其他权益工具投资		4,937,914.23	4,937,914.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		237,410,487.25	238,422,002.03
在建工程		21,995,541.54	23,692,452.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,427,608.66	1,760,681.07
无形资产		34,838,022.94	36,372,690.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		399,899.59	466,924.09
递延所得税资产		6,427,994.32	4,572,788.98
其他非流动资产		82,489,739.61	5,337,693.15
非流动资产合计		427,732,626.14	321,868,564.66

资产总计		766,878,207.11	672,786,899.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,952,900.00	27,933,539.90
应付账款		56,969,503.45	65,756,476.17
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,530,003.59	3,850,672.59
应交税费		8,076,269.51	10,875,574.51
其他应付款		186,554.58	138,300.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		16,009,224.80	23,666,900.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,840,862.79	765,909.87
其他流动负债		33,209,767.89	35,717,009.47
流动负债合计		142,775,086.61	168,704,383.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,865,249.45	1,105,225.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,005,780.46	18,355,345.82
递延所得税负债		4,705,600.89	2,091,608.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,576,630.80	21,552,180.29
负债合计		172,351,717.41	190,256,563.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		105,765,745.00	105,765,745.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,386,292.72	106,386,292.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,830,428.37	28,515,498.03
一般风险准备			
未分配利润		340,544,023.61	241,862,799.51
所有者权益（或股东权益）合计		594,526,489.70	482,530,335.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		766,878,207.11	672,786,899.09

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		485,399,854.44	374,817,415.93
其中：营业收入	五、33	485,399,854.44	374,817,415.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		333,126,578.35	288,136,017.55
其中：营业成本	五、33	253,173,893.91	232,390,225.74
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	五、34	5,919,111.94	2,017,653.60
销售费用	五、35	23,508,635.23	15,036,034.53
管理费用	五、36	29,111,480.30	22,488,928.85
研发费用	五、37	23,526,635.27	17,512,967.67
财务费用	五、38	-2,113,178.30	-1,309,792.84
其中：利息费用		18,000.00	551,755.25
利息收入		1,595,094.74	714,206.12
加：其他收益	五、39	4,200,349.18	12,915,323.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	1,259,138.89	18,700.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-187,832.26	-504,058.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-4,802,650.47	-3,594,769.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、43	40,777.56	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,783,058.99	95,516,594.94
加：营业外收入	五、44	387,828.39	749,742.11
减：营业外支出	五、45	290,195.34	373,957.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,880,692.04	95,892,379.12
减：所得税费用	五、46	19,685,260.81	12,804,803.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,195,431.23	83,087,575.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		133,195,431.23	83,087,575.34
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-517,160.73	-77,589.39
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		133,712,591.96	83,165,164.73
六、其他综合收益的税后净额		-144,008.78	-62,239.16
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-144,008.78	-62,239.16
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			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-144,008.78	-62,239.16
(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		-144,008.78	-62,239.16
(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		133,051,422.45	83,025,336.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		133,568,583.18	83,102,925.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-517,160.73	-77,589.39
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.26	0.79
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.26	0.79

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：杨国淦

会计机构负责人：汪丹丹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十五、5	503,303,333.11	373,141,379.35
减：营业成本	十五、5	277,508,267.27	231,763,662.87
税金及附加		5,903,033.51	2,015,451.86
销售费用		21,759,616.16	13,600,423.64
管理费用		25,185,526.53	21,646,820.22
研发费用		23,429,348.36	17,512,967.67
财务费用		-2,109,614.36	-1,057,474.28
其中：利息费用		18,000.00	551,755.25
利息收入		1,559,970.09	708,733.67
加：其他收益		4,200,282.95	12,739,416.93
投资收益 (损失以“-”号填列)	十五、6	1,259,138.89	18,700.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-225,152.24	-707,306.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,112,943.01	-3,594,769.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		40,777.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,789,259.79	96,115,569.24
加：营业外收入		380,739.69	710,106.79
减：营业外支出		290,190.90	373,842.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,879,808.58	96,451,833.76
减：所得税费用		19,730,505.14	12,919,876.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,149,303.44	83,531,956.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		133,149,303.44	83,531,956.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		133,149,303.44	83,531,956.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		374,904,526.76	299,732,765.06
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			
收到再保险业务现金净额			
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		7,077,990.56	19,409,943.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	12,563,049.19	13,298,896.66
经营活动现金流入小计		394,545,566.51	332,441,604.82
购买商品、接受劳务支付的现金		128,610,553.49	144,753,658.14
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		68,611,695.52	56,301,224.87
支付的各项税费		34,006,249.98	10,775,217.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	22,178,976.72	15,262,137.93
经营活动现金流出小计		253,407,475.71	227,092,238.31
经营活动产生的现金流量净额		141,138,090.80	105,349,366.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,865.42	18,700.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,080.00	
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		108,945.42	6,018,700.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,271,301.71	30,377,158.57
投资支付的现金		80,736,666.67	6,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		140,007,968.38	36,377,158.57
投资活动产生的现金流量净额		-139,899,022.96	-30,358,457.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,500,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,171,149.00	4,623,223.05
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	五、47	8,912,209.96	2,090,152.14
筹资活动现金流出小计		35,083,358.96	31,713,375.19
筹资活动产生的现金流量净额		-28,583,358.96	-29,713,375.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		929,701.14	530,949.87
五、现金及现金等价物净增加额		-26,414,589.98	45,808,483.57
加：期初现金及现金等价物余额		73,119,586.01	27,311,102.44
六、期末现金及现金等价物余额		46,704,996.03	73,119,586.01

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：杨国淦

会计机构负责人：汪丹丹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,131,241.34	300,125,500.62
收到的税费返还		7,044,685.47	19,409,943.10
收到其他与经营活动有关的现金		6,308,722.36	13,032,452.75
经营活动现金流入小计		383,484,649.17	332,567,896.47
购买商品、接受劳务支付的现金		131,674,503.17	147,844,368.87
支付给职工以及为职工支付的现金		64,139,145.39	56,187,812.21
支付的各项税费		33,934,445.11	10,754,218.38
支付其他与经营活动有关的现金		33,400,309.84	13,030,541.15
经营活动现金流出小计		263,148,403.51	227,816,940.61
经营活动产生的现金流量净额		120,336,245.66	104,750,955.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,865.42	18,700.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,080.00	
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		108,945.42	6,018,700.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,024,278.95	23,623,110.72
投资支付的现金		90,894,715.17	11,600,000.00
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		120,918,994.12	35,223,110.72
投资活动产生的现金流量净额		-120,810,048.70	-29,204,409.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	25,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,171,149.00	4,623,223.05
支付其他与筹资活动有关的现金		8,664,850.68	1,741,306.55
筹资活动现金流出小计		34,835,999.68	31,364,529.60
筹资活动产生的现金流量净额		-29,835,999.68	-31,364,529.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		932,412.48	530,949.87
五、现金及现金等价物净增加额		-29,377,390.24	44,712,966.36
加：期初现金及现金等价物余额		70,809,755.63	26,096,789.27
六、期末现金及现金等价物余额		41,432,365.39	70,809,755.63

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	105,765,745.00				105,971,159.28		353,067.84		28,515,498.03		237,557,672.50	1,922,410.61	480,085,553.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	105,765,745.00				105,971,159.28		353,067.84		28,515,498.03		237,557,672.50	1,922,410.61	480,085,553.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-144,008.78		13,314,930.34		99,244,512.62	482,839.27	112,898,273.45
（一）综合收益总额							-144,008.78				133,712,591.96	-517,160.73	133,051,422.45
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
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													
4. 其他													
（三）利润分配									13,314,930.34		-34,468,079.34		-21,153,149.00
1. 提取盈余公积									13,314,930.34		-13,314,930.34		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-21,153,149.00	-21,153,149.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	105,765,745.00				105,971,159.28		209,059.06		41,830,428.37		336,802,185.12	2,405,249.88	592,983,826.71

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	81,358,266.00				130,378,638.28		415,307.00		19,984,317.38		166,991,601.72		399,128,130.38
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	81,358,266.00			130,378,638.28		415,307.00		19,984,317.38		166,991,601.72		399,128,130.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,407,479.00			-24,407,479.00		-62,239.16		8,531,180.65		70,566,070.78	1,922,410.61	80,957,422.88
（一）综合收益总额						-62,239.16				83,165,164.73	-77,589.39	83,025,336.18
（二）所有者投入和减少资本											2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股											2,000,000.00	2,000,000.00
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												
4. 其他												
（三）利润分配								8,531,180.65		-12,599,093.95		-4,067,913.30
1. 提取盈余公积								8,531,180.65		-8,531,180.65		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,067,913.30		-4,067,913.30
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	24,407,479.00			-24,407,479.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,407,479.00			-24,407,479.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	105,765,745.00			105,971,159.28		353,067.84		28,515,498.03		237,557,672.50	1,922,410.61	480,085,553.26

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：杨国淦

会计机构负责人：汪丹丹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	105,765,745.00				106,386,292.72				28,515,498.03		241,862,799.51	482,530,335.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,765,745.00				106,386,292.72				28,515,498.03		241,862,799.51	482,530,335.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									13,314,930.34		98,681,224.10	111,996,154.44
（一）综合收益总额											133,149,303.44	133,149,303.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									13,314,930.34		-34,468,079.34	-21,153,149.00
1. 提取盈余公积									13,314,930.34		-13,314,930.34	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,153,149.00	-21,153,149.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	105,765,745.00				106,386,292.72				41,830,428.37		340,544,023.61	594,526,489.70

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,358,266.00				130,793,771.72				19,984,317.38		170,929,936.52	403,066,291.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,358,266.00				130,793,771.72				19,984,317.38		170,929,936.52	403,066,291.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,407,479.00				-24,407,479.00				8,531,180.65		70,932,862.99	79,464,043.64
（一）综合收益总额											83,531,956.94	83,531,956.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								8,531,180.65	-12,599,093.95		-4,067,913.30	
1. 提取盈余公积								8,531,180.65	-8,531,180.65			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,067,913.30	-4,067,913.30	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	24,407,479.00										-24,407,479.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,407,479.00										-24,407,479.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	105,765,745.00							28,515,498.03		241,862,799.51	482,530,335.26	

三、财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

漯河利通液压科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经漯河市工商行政管理局批准，由漯河市利通橡胶有限公司整体变更设立，于 2003 年 4 月 16 日在漯河市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省漯河市经济开发区民营工业园。2021 年 1 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准漯河利通液压科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕184 号）核准，公司公开发行新股不超过 1,733.3334 万股（含行使超额配售选择权所发新股）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司股份总数 105,765,745 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 48,126,390 股，占股份总数的 45.50%；无限售条件的流通股份为 57,639,355 股，占股份总数的 54.50%。公司股票于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所上市，统一社会信用代码为 914111007492077407，法定代表人为赵洪亮。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为橡胶软管及总成的研发、生产和销售。产品主要有：缠绕胶管、编织胶管、纤维增强胶管、胶管总成及配套管件、混炼胶等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第八次会议于 2024 年 3 月 26 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。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》（2023 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三 12、附注三、16、附注三、19、附注三、20 和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司、合营企业及联营企业以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境中自行决定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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，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长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和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或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被

投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（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。

6、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，

资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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，根据非货币性项目的性质计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

10、金融工具

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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。

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

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。

（2）金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价

值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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。

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

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。

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同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对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄分析法组合
- 应收账款组合 2：关联方组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：账龄分析法组合
- 合同资产组合 2：关联方组合

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

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：账龄分析法组合
- 其他应收款组合 2：关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

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。

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；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 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。

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。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。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。

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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括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。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售和终止经营

（1）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

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易

损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）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三、21。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-25	5.00	4.75-3.80
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4-5	5.00	23.75-19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

(4) 每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式

的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50 年	直线法	
计算机软件	10 年	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研究开发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，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、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、资产减值

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、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基

金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②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。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

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。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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。

满足下列条件之一时，本公司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。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司各单项履约义务是在某一时点履行，按时点确认收入。

公司销售缠绕胶管、编织胶管、纤维增强胶管、胶管总成及配套管件、混炼胶等产品，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：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经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：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经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

26、合同成本

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

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

- ①本公司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。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

28、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下

交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

29、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和

低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分

摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生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：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

31、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商业模式，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。

32、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	影响金额
递延所得税资产	2,321,217.99
递延所得税负债	2,932,200.90

合并利润表项目	影响金额
所得税费用	610,982.91

(2) 重要会计估计变更

本报告期不存在会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税 销售额乘以适用税率扣除当期允 许抵扣的进项税后的 余额计算)	13.00
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余 值,从租计征的,按租金收入	1.20
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00、5.00
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
漯河利通液压科技股份有限公司	15.00
利通欧洲	[注]
除上述以外的其他纳税主体	20.00

说明：利通欧洲在德国 Wuppertal(伍珀塔尔)注册，按经营所在地区的有关规定税率计缴，所得税税率为 15%，加计 5.5% 团结附加税。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税优惠

1) 退役士兵自主就业增值税优惠政策

根据财政部、税务总局、退役军人事务部联合印发的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)规定，企业招用自主就业退役士兵，与

其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，可按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税优惠。本公司 2023 年度享受该项税收优惠政策。

2) 重点群体创业就业增值税及附加税优惠政策

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、农业农村部《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》(2023 年第 15 号)，符合条件的企业自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。本公司 2023 年度享受该项税收优惠政策。

(2) 所得税优惠

1) 高新技术企业所得税税收优惠政策

公司于 2023 年 12 月 4 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书，编号 GR202341002569，有效期三年。在 2023-2025 年度，公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2) 研发费用加计扣除所得税优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第 63 号)第三十条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税〔2021〕13 号)，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司属于制造业企业，享受上述税前加计扣除政策；

3) 购买设备、器具所得税税前扣除政策

根据财政部、税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》财税[2018]54 号相关规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司 2023 年度适用上述税收优惠政策。

根据财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(财税科技部〔2022〕28 号)相关规定，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。本公司 2023 年度适用上述税收优惠政策。

4) 小微企业所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13 号)，子公司河南希法新材料有限公司、希法(上海)液压技术有限公司、河南利旺流体技术有限公司、利通希法(青岛)新材料技术有限公司、漯河利洁工程服务有限公司、漯河

利通商贸有限责任公司、河南利通超高压装备有限公司均符合小微企业认定标准，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 其他税收优惠

小微企业“六税两费”减免政策

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财税〔2022〕10 号)，子公司河南希法新材料有限公司、希法(上海)液压技术有限公司、河南利旺流体技术有限公司、利通希法(青岛)新材料技术有限公司、漯河利洁工程服务有限公司、漯河利通商贸有限责任公司、河南利通超高压装备有限公司均符合小微企业认定标准，本期享受在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	19,303.00	1,355.40
银行存款	12,464,893.03	11,994,893.53
其他货币资金	57,814,700.00	89,056,876.98
合 计	70,298,896.03	101,053,125.91
其中：存放在境外的款项总额	1,104,128.95	1,120,514.22

(1) 本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 23,593,900.00 元，其中 13,452,900.00 元为定期 6 个月的承兑保证金，10,136,500.00 元为 2024 年 4 月 20 日到期的大额存单，4,500.00 元为 ETC 保证金。

(2) 期末，除(1)中所述受限资金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	22,089,853.09	23,530.77	22,066,322.32	17,042,002.70	19,684.17	17,022,318.53
商业承兑汇票	18,965,979.65	424,837.94	18,541,141.71	24,599,973.75	659,279.30	23,940,694.45
合 计	41,055,832.74	448,368.71	40,607,464.03	41,641,976.45	678,963.47	40,963,012.98

说明：本公司期末无已质押的应收票据。

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		21,039,372.33
商业承兑票据		15,029,278.75
合计		36,068,651.08

说明：用于背书的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(2) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,055,832.74	100.00	448,368.71	1.09	40,607,464.03
其中：					
银行承兑汇票	22,089,853.09	53.80	23,530.77	0.11	22,066,322.32
商业承兑汇票	18,965,979.65	46.20	424,837.94	2.24	18,541,141.71
合计	41,055,832.74	100.00	448,368.71		40,607,464.03

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,641,976.45	100.00	678,963.47	1.63	40,963,012.98
其中：					
银行承兑汇票	17,042,002.70	40.93	19,684.17	0.12	17,022,318.53
商业承兑汇票	24,599,973.75	59.07	659,279.30	2.68	23,940,694.45
合计	41,641,976.45	100.00	678,963.47		40,963,012.98

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	22,089,853.09	23,530.77	0.11	17,042,002.70	19,684.17	0.12
1 至 2 年						
2 至 3 年						
合计	22,089,853.09	23,530.77	0.11	17,042,002.70	19,684.17	0.12

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	18,965,979.65	424,837.94	2.24	24,599,973.75	659,279.30	2.68
1 至 2 年						
2 至 3 年						
合计	18,965,979.65	424,837.94	2.24	24,599,973.75	659,279.30	2.68

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	678,963.47
本期计提	
本期收回或转回	230,594.76
本期核销	
期末余额	448,368.71

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	69,566,946.89	60,569,230.06
1 至 2 年	5,812,273.83	10,191,581.78
2 至 3 年	2,564,850.02	2,571,724.51
3 至 4 年	1,892,978.64	2,861,478.68
4 至 5 年	1,688,085.07	1,301,538.67
5 年以上	1,359,123.69	1,351,329.33
小计	82,884,258.14	78,846,883.03
减：坏账准备	7,349,650.34	8,456,073.02

合 计	75,534,607.80		70,390,810.01	
-----	---------------	--	---------------	--

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备	55,942.89	0.07	55,942.89	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	55,942.89	0.07	55,942.89	100.00	
按组合计提坏账准备	82,828,315.25	99.93	7,293,707.45	8.81	75,534,607.80
其中：					
账龄分析法组合	82,828,315.25	99.93	7,293,707.45	8.81	75,534,607.80
关联方组合					
合 计	82,884,258.14	100.00	7,349,650.34		75,534,607.80

(续)

类 别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备	55,942.89	0.07	55,942.89	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	55,942.89	0.07	55,942.89	100.00	
按组合计提坏账准备	78,790,940.14	99.93	8,400,130.13	10.66	70,390,810.01
其中：					
账龄分析法组合	78,790,940.14	99.93	8,400,130.13	10.66	70,390,810.01
关联方组合					
合 计	78,846,883.03	100.00	8,456,073.02		70,390,810.01

按单项计提坏账准备的应收账款：

名 称	账面余额		期末余额		计提理由
	金额	坏账准备	金额	预期信用损失率(%)	
上海贺佳工程机械有 限公司	55,942.89	55,942.89		100.00	预计难以收回

续：

名称	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
上海贺佳工程机械有限公司	55,942.89	55,942.89	100.00	预计难以收回

按组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：账龄分析法组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	69,566,946.89	1,289,559.47	1.85	60,569,230.06	1,427,342.45	2.36
1 至 2 年	5,812,273.83	1,158,967.40	19.94	10,191,581.78	2,258,683.33	22.16
2 至 3 年	2,564,850.02	984,656.16	38.39	2,571,724.51	959,498.30	37.31
3 至 4 年	1,892,978.64	1,112,236.56	58.76	2,861,478.68	1,458,341.49	50.96
4 至 5 年	1,688,085.07	1,445,107.06	85.61	1,301,538.67	1,000,878.12	76.90
5 年以上	1,303,180.80	1,303,180.80	100.00	1,295,386.44	1,295,386.44	100.00
合计	82,828,315.25	7,293,707.45		78,790,940.14	8,400,130.13	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	8,456,073.02
本期计提	361,405.12
本期收回或转回	
本期核销	1,467,827.80
期末余额	7,349,650.34

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,467,827.80

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,341,787.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 455,656.05 元。

4、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,500,970.48	782,543.75
小计	2,500,970.48	782,543.75

减：其他综合收益-公允价值变动

期末公允价值 **2,500,970.48** **782,543.75**

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将信用等级高的银行承兑汇票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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的信用等级高的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,349,836.71	

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	2,503,911.01	92.78	4,842,186.01	90.30
1 至 2 年	32,833.12	1.22	327,109.60	6.10
2 至 3 年	25,288.60	0.94	190,372.41	3.55
3 年以上	136,430.25	5.06	2,637.84	0.05
合 计	2,698,462.98	100.00	5,362,305.86	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
郑州宝源和泰化工科技有限公司	192,345.13	7.13
青岛卓立橡塑材料有限公司	157,000.00	5.82
上饶市盛达模具有限公司	155,932.02	5.78
宁波楷塑材料科技有限公司	152,600.00	5.66
中国石油和石油化工设备工业协会	143,176.00	5.31
合 计	801,053.15	29.70

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

其他应收款	1,198,604.96	1,552,657.72
-------	--------------	--------------

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	806,906.29	1,520,101.63
1 至 2 年	508,474.48	90,217.27
2 至 3 年	3,187.27	3,711.45
3 至 4 年	3,711.45	
4 至 5 年		
5 年以上	108,000.00	112,000.00
小 计	1,430,279.49	1,726,030.35
减：坏账准备	231,674.53	173,372.63
合 计	1,198,604.96	1,552,657.72

(2) 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金保证金	1,047,958.42	221,091.91	826,866.51	1,141,748.32	157,481.54	984,266.78
应收暂付款	202,931.24	4,975.81	197,955.43	485,669.99	13,248.30	472,421.69
备用金	179,389.83	5,606.81	173,783.02	98,612.04	2,642.79	95,969.25
合 计	1,430,279.49	231,674.53	1,198,604.96	1,726,030.35	173,372.63	1,552,657.72

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	40,681.70	20,073.34	112,617.59	173,372.63
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-11,389.83	11,389.83		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		75,082.39		75,082.39
本期转回	12,162.90		4,617.59	16,780.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	17,128.97	106,545.56	108,000.00	231,674.53

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
大庆油田物资公司	保证金	490,000.00	1-2 年	34.26	97,706.00
山西焦煤集团招标有限公司	保证金	177,100.00	1 年以内	12.38	3,967.04
漯河市住房保障中心	保证金	154,000.00	1 年以内, 5 年 以上	10.77	109,030.40
个人住房公积金	应收暂付款	124,243.03	1 年以内	8.69	2,783.04
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内, 1-2 年	7.69	4,145.50
合 计		1,055,343.03		73.79	217,631.98

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	29,221,310.11		29,221,310.11	26,784,518.67		26,784,518.67
自制半成品	23,843,245.70		23,843,245.70	23,870,011.06		23,870,011.06
库存商品	74,858,372.53	3,029,928.66	71,828,443.87	68,582,810.52	2,926,325.79	65,656,484.73
发出商品	6,395,214.87		6,395,214.87	7,465,095.64		7,465,095.64
合 计	134,318,143.21	3,029,928.66	131,288,214.55	126,702,435.89	2,926,325.79	123,776,110.10

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,926,325.79	4,802,650.47		4,699,047.60		3,029,928.66

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备/合同履约成本 减值准备的原因
库存商品及发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	因生产领用或实现销售

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	8,657,375.79	4,870,470.52
预缴所得税	2,582.52	2,238.77
合 计	8,659,958.31	4,872,709.29

9、其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末余额	上年年末余额
铂世利流体连接件（天津）有限公司	4,937,914.23	4,937,914.23

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对铂世利流体连接件（天津）有限公司的股权投资，属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	262,840,835.06	238,933,158.69
固定资产清理		
合 计	262,840,835.06	238,933,158.69

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,778,542.21	291,086,767.13	10,650,148.14	12,191,838.98	404,707,296.46
2.本期增加金额	3,429,106.81	39,484,854.84	8,473,466.09	265,621.32	51,653,049.06
(1) 购置	238,435.83	14,326,324.30	5,542,578.35	265,621.32	20,372,959.80
(2) 在建工程转入	3,190,670.98	25,158,530.54	2,930,887.74		31,280,089.26
3.本期减少金额		4,302,369.19	47,500.00	1,213,760.73	5,563,629.92
(1) 处置或报废		4,302,369.19	47,500.00	1,213,760.73	5,563,629.92
(2) 其他减少					
4.期末余额	94,207,649.02	326,269,252.78	19,076,114.23	11,243,699.57	450,796,715.60
二、累计折旧					
1.期初余额	21,598,105.92	127,614,726.54	6,498,075.37	10,063,229.94	165,774,137.77
2.本期增加金额	4,420,282.11	20,650,024.15	1,597,738.41	769,095.61	27,437,140.28
(1) 计提	4,420,282.11	20,650,024.15	1,597,738.41	769,095.61	27,437,140.28

(2) 其他增加					
3.本期减少金额	4,057,199.79	45,125.00	1,153,072.72	5,255,397.51	
(1) 处置或报废	4,057,199.79	45,125.00	1,153,072.72	5,255,397.51	
(2) 其他减少					
4.期末余额	26,018,388.03	144,207,550.90	8,050,688.78	9,679,252.83	187,955,880.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	68,189,260.99	182,061,701.88	11,025,425.45	1,564,446.74	262,840,835.06
2.期初账面价值	69,180,436.29	163,472,040.59	4,152,072.77	2,128,609.04	238,933,158.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,130,425.99	1,025,640.66		104,785.33	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
外贸仓库	243,722.56	正在办理中
员工餐厅	1,053,876.25	正在办理中
橡胶结构件厂房	761,217.09	正在办理中
合 计	2,058,815.90	

11、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	32,166,338.01	27,214,575.90

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

年产 4,000 万米工业软管自动化制造项目	12,406,574.88	12,406,574.88	13,775,700.01	13,775,700.01
超高压清洗泵	10,170,796.47	10,170,796.47	3,522,123.78	3,522,123.78
信息化软件开发项目	4,558,609.80	4,558,609.80	2,243,046.26	2,243,046.26
3兆瓦智能光伏电站	1,982,300.88	1,982,300.88		
液压车间改造项目	1,610,991.75	1,610,991.75	1,202,617.91	1,202,617.91
零星工程	1,437,064.23	1,437,064.23	2,364,893.03	2,364,893.03
1.6兆瓦智能光伏电站			4,106,194.91	4,106,194.91
合计	32,166,338.01	32,166,338.01	27,214,575.90	27,214,575.90

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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 (%)	期末余额
年产 4,000 万米工业软管自动化制造项目	13,775,700.01	4,172,011.37	5,061,089.71	480,046.79				12,406,574.88
超高压清洗泵	3,522,123.78	17,215,044.26	10,566,371.57					10,170,796.47
信息化软件开发项目	2,243,046.26	2,315,563.54						4,558,609.80
3兆瓦智能光伏电站		1,982,300.88						1,982,300.88
液压车间改造项目	1,202,617.91	508,817.47	100,443.63					1,610,991.75
零星工程	2,364,893.03	811,260.74	1,555,963.31	183,126.23				1,437,064.23
1.6兆瓦智能光伏电站	4,106,194.91	61,709.10	4,167,904.01					
电镀生产线		6,954,310.02	6,761,649.47	192,660.55				
仓栅式运输车		2,930,887.74	2,930,887.74					
装备水池工程		135,779.82	135,779.82					
合计	27,214,575.90	37,087,684.94	31,280,089.26	855,833.57				32,166,338.01

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
年产 4,000 万米工业软管自动化制造项目	350,000,000.00	63.46	63.46	募集、自筹
超高压清洗泵	23,433,000.00	88.50	88.50	自筹
信息化软件开发项目	12,105,000.00	68.49	68.49	自筹
电镀生产线	9,224,806.00	75.39	75.39	自筹
3兆瓦智能光伏电站	7,800,000.00	25.41	25.41	自筹
1.6兆瓦智能光伏电站	4,640,000.00	89.83	89.83	自筹
液压车间改造项目	3,727,814.00	93.91	93.91	自筹
零星工程	3,644,000.00	87.16	87.16	自筹
仓栅式运输车	3,329,400.00	97.85	97.85	自筹

合计 417,904,020.00

12、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
一、账面原值：			
1.期初余额	3,941,372.73	197,302.17	4,138,674.90
2.本期增加金额	23,066,804.09		23,066,804.09
(1) 租入	23,066,804.09		23,066,804.09
(2) 租赁负债调整			
3.本期减少金额	892,490.23		892,490.23
(1) 转租赁为融资租赁			
(2) 转让或持有待售			
(3) 其他减少	892,490.23		892,490.23
4. 期末余额	26,115,686.59	197,302.17	26,312,988.76
二、累计折旧			
1.期初余额	1,925,345.48	98,651.04	2,023,996.52
2.本期增加金额	4,637,867.16	49,325.52	4,687,192.68
(1) 计提	4,637,867.16	49,325.52	4,687,192.68
(2) 其他增加			
3.本期减少金额	684,044.77		684,044.77
(1) 转租赁为融资租赁			
(2) 转让或持有待售			
(3) 其他减少	684,044.77		684,044.77
4. 期末余额	5,879,167.87	147,976.56	6,027,144.43
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 转租赁为融资租赁			
(2) 转让或持有待售			
(3) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	20,236,518.72	49,325.61	20,285,844.33
2. 期初账面价值	2,016,027.25	98,651.13	2,114,678.38

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	38,753,574.82	5,322,662.22	44,076,237.04
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4.期末余额	38,753,574.82	5,322,662.22	44,076,237.04
二、累计摊销			
1. 期初余额	6,448,387.28	1,255,143.14	7,703,530.42
2.本期增加金额	837,381.84	697,286.21	1,534,668.05
(1) 计提	837,381.84	697,286.21	1,534,668.05
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	7,285,769.12	1,952,429.35	9,238,198.47
三、减值准备			
1. 期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	31,467,805.70	3,370,232.87	34,838,038.57
2. 期初账面价值	32,305,187.54	4,067,519.08	36,372,706.62

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无未办妥权证的土地使用权。

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
利通三期装修及水电暖管网项目		174,311.93	50,841.00		123,470.93
实验室装修项目	30,687.75		30,687.75		
车间零星工程		227,921.81	1,899.35		226,022.46
其他零星项目	466,924.09	1,130,270.16	742,401.69		854,792.56
合 计	497,611.84	1,532,503.90	825,829.79		1,204,285.95

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	10,541,901.47	1,581,285.22	12,093,958.75	1,814,093.81
应税政府补助	17,005,780.47	2,550,867.07	18,355,345.82	2,753,301.88
新租赁准则费用差异	15,607,158.40	2,341,073.76	36,452.80	5,467.92
内部交易未实现利润及其他	2,368,749.40	355,312.41	1,676,263.20	251,439.48
小 计	45,523,589.74	6,828,538.46	32,162,020.57	4,824,303.09
递延所得税负债：				
新租赁准则费用差异	19,548,006.00	2,932,200.90		
固定资产折旧	11,857,856.47	1,778,678.47	13,944,056.87	2,091,608.53
小 计	31,405,862.47	4,710,879.37	13,944,056.87	2,091,608.53

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	195,263.70	336,314.74
可抵扣亏损	2,023,108.19	2,954,001.53
合 计	2,218,371.89	3,290,316.27

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
-----	------	--------	----

2023 年	—	2,607,637.81
2024 年		
2025 年	27,658.65	27,658.65
2026 年		
2027 年	193,973.48	318,705.07
2028 年及以后	1,801,476.06	—
合 计	2,023,108.19	2,954,001.53

16、其他非流动资产

项 目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额定期存单	71,359,305.56		71,359,305.56			
预付设备款	10,994,953.84		10,994,953.84	6,247,241.87		6,247,241.87
预付工程款	1,848,512.04		1,848,512.04	1,440,191.28		1,440,191.28
合 计	84,202,771.44		84,202,771.44	7,687,433.15		7,687,433.15

17、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他非流动资产	71,359,305.56	大额定期存单
货币资金	23,593,900.00	详见说明
固定资产	6,153,014.92	长短期借款抵押
无形资产	2,257,690.17	长短期借款抵押
合 计	103,363,910.65	

(1) 期末本公司受限货币资金详见附注五、1。

(2) 期末固定资产、无形资产抵押涉及的借款已经偿还完毕，暂未办理解押手续。

18、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	14,952,900.00	27,933,539.90

本期末无已到期未支付的应付票据。

19、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	45,645,242.75	45,957,230.43
设备及工程款	14,875,115.39	20,186,005.16

合 计	60,520,358.14	66,143,235.59
-----	---------------	---------------

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
长春惠邦科技有限公司	7,130,753.10	尚未支付
orders trading ltd. (欧德斯有限公司)	3,655,603.93	尚未支付
衡水涵麒橡胶制品有限公司	1,441,292.69	尚未支付
合 计	12,227,649.72	

20、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	16,314,565.87	23,707,550.18

21、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,905,155.29	66,937,172.41	64,798,687.02	6,043,640.68
离职后福利-设定提存计划	5,200.80	4,336,850.59	4,337,926.39	4,125.00
合 计	3,910,356.09	71,274,023.00	69,136,613.41	6,047,765.68

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,826,093.59	60,361,556.15	58,281,603.06	5,906,046.68
职工福利费		1,661,467.00	1,661,467.00	
社会保险费	3,232.70	2,067,983.64	2,068,652.34	2,564.00
其中：1. 医疗保险费	3,152.00	1,828,458.13	1,829,110.13	2,500.00
2. 工伤保险费	80.70	239,525.51	239,542.21	64.00
住房公积金	1,250.00	1,360,467.85	1,360,467.85	1,250.00
工会经费和职工教育经费	74,579.00	1,485,697.77	1,426,496.77	133,780.00
合 计	3,905,155.29	66,937,172.41	64,798,687.02	6,043,640.68

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费	5,043.20	4,155,743.20	4,156,786.40	4,000.00
失业保险费	157.60	181,107.39	181,139.99	125.00
合 计	5,200.80	4,336,850.59	4,337,926.39	4,125.00

22、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	104,988.07	1,883,966.74
城市维护建设税	170,298.84	284,922.53
教育费附加	72,985.23	137,943.74
地方教育费附加	48,656.81	193,106.42
企业所得税	7,412,751.28	8,074,965.18
印花税	59,819.13	56,625.12
土地使用税	193,936.31	193,936.31
房产税	205,111.02	132,922.38
合 计	8,268,546.69	10,958,388.42

23、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付报销费用款	172,840.94	138,686.98
往来款	6,005,189.90	
其他	88,167.03	57,064.84
合 计	6,266,197.87	195,751.82

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	8,123,161.12	1,018,202.75

25、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	323,711.50	424,271.19
未终止确认应收银行及商业承 兑汇票付款额	36,068,651.08	35,292,738.28
合 计	36,392,362.58	35,717,009.47

26、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	17,432,987.63	2,362,821.56
未确认融资费用	804,425.81	125,503.12
小 计	16,628,561.82	2,237,318.44
减：一年内到期的租赁负债	8,123,161.12	1,018,202.75
合 计	8,505,400.70	1,219,115.69

27、递延收益

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	18,355,345.82		1,349,565.36	17,005,780.46	未摊销或未结转完毕

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、1、计入递延收益的政府补助。

28、股本

项 目	期初余额	本期增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	105,765,745.00					105,765,745.00

29、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	105,535,689.28			105,535,689.28
其他资本公积	435,470.00			435,470.00
合 计	105,971,159.28			105,971,159.28

30、其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益：

项 目	期初余额 (1)	本期发生额		期末余额 (4) = (1) + (2) - (3)
		税后归属于母公司 (2)	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 (3)	
将重分类进损益的其他综合收益	353,067.84	-144,008.78		209,059.06
其中：外币财务报表折算差额	353,067.84	-144,008.78		209,059.06
其他综合收益合计	353,067.84	-144,008.78		209,059.06

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

项 目	本期所得税前发生额 (1)	本期发生额			税后归属于母公司 (5) = (1) - (2) - (3) - (4)
		减：前期计入其他综合收益当期转入损益 (2)	减：所得税费用 (3)	减：税后归属于少数股东 (4)	
将重分类进损益的其他综合收益	-144,008.78				-144,008.78
其中：外币财务报表折算差额	-144,008.78				-144,008.78
其他综合收益合计	-144,008.78				-144,008.78

其他综合收益的税后净额本期发生额为-144,008.78 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-144,008.78 元。

31、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,515,498.03	13,314,930.34		41,830,428.37

32、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	237,557,672.50	166,991,601.72	--
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	237,557,672.50	166,991,601.72	
加：本期归属于母公司股东的净利润	133,712,591.96	83,165,164.73	--
减：提取法定盈余公积	13,314,930.34	8,531,180.65	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	21,153,149.00	4,067,913.30	
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	336,802,185.12	237,557,672.50	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

33、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	483,983,270.84	252,280,915.06	373,780,621.80	231,715,186.45
其他业务	1,416,583.60	892,978.85	1,036,794.13	675,039.29
合 计	485,399,854.44	253,173,893.91	374,817,415.93	232,390,225.74

（2）营业收入、营业成本按主要产品类别划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
钢丝缠绕橡胶软管	87,079,372.17	48,260,744.89	73,702,530.08	49,832,785.61
钢丝编织橡胶软管	148,138,737.04	102,204,703.15	146,342,675.57	110,677,841.80

纤维增强橡胶软管	18,277,118.48	13,676,270.43	16,327,420.07	12,593,923.00
胶管总成及配套管件	213,462,871.32	73,271,985.69	122,848,337.29	45,861,224.47
混炼胶	17,025,171.83	14,867,210.90	14,559,658.79	12,749,411.57
小 计	483,983,270.84	252,280,915.06	373,780,621.80	231,715,186.45
其他业务：				
其他	1,416,583.60	892,978.85	1,036,794.13	675,039.29
合 计	485,399,854.44	253,173,893.91	374,817,415.93	232,390,225.74

(3) 营业收入、营业成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	220,610,939.25	130,345,688.36	158,462,651.03	112,983,465.70
境外	264,788,915.19	122,828,205.55	216,354,764.90	119,406,760.04
小 计	485,399,854.44	253,173,893.91	374,817,415.93	232,390,225.74

(4) 营业收入分解信息

项 目	本期发生额						合 计
	钢丝缠绕橡胶软管	钢丝编织橡胶软管	纤维增强橡胶软管	胶管总成及配套管件	混炼胶	其他业务	
主营业务收入	87,079,372.17	148,138,737.04	18,277,118.48	213,462,871.32	17,025,171.83		483,983,270.84
其中：在某一时间点确认	87,079,372.17	148,138,737.04	18,277,118.48	213,462,871.32	17,025,171.83		483,983,270.84
在某一时段确认							
其他业务收入						1,416,583.60	1,416,583.60
其中：在某一时间点确认						1,416,583.60	1,416,583.60
合 计	87,079,372.17	148,138,737.04	18,277,118.48	213,462,871.32	17,025,171.83	1,416,583.60	485,399,854.44

34、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,475,934.50	426,971.29
教育费附加	1,062,593.28	142,774.53
房产税	810,541.74	531,689.52
土地使用税	775,745.24	775,745.53
地方教育附加	578,557.19	70.11
印花税	215,739.99	140,402.62
合 计	5,919,111.94	2,017,653.60

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费及社保	12,191,494.28	8,863,281.41
展会费	2,506,765.75	575,504.99
服务费	1,750,425.65	941,744.97
差旅费	1,496,416.17	560,590.50
广告费	1,474,572.07	1,065,104.87
业务招待费	1,203,425.09	772,423.67
办公费	795,166.15	747,942.79
折旧费	507,624.24	422,679.26
车辆使用费	319,092.52	296,895.96
物料消耗	214,579.56	87,647.35
其他	1,049,073.75	702,218.76
合 计	23,508,635.23	15,036,034.53

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费及社保	14,797,865.20	13,095,655.32
折旧及摊销	4,489,650.32	3,580,275.43
中介机构费用	3,870,418.26	2,956,768.79
业务招待费	1,731,064.19	1,248,717.41
维修费	1,238,416.31	2,000.00
差旅费	698,111.84	199,440.43
办公费	635,883.15	186,459.32
车辆费用	560,370.01	432,862.07
水电费	470,682.52	424,596.86
物料消耗	213,071.08	119,436.59
其他	405,947.42	242,716.63
合 计	29,111,480.30	22,488,928.85

37、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	10,125,801.14	7,535,822.94
工资福利费及社保	8,879,452.92	6,306,344.33

燃料动力费	2,243,268.49	1,840,501.20
折旧及摊销	995,263.49	929,449.22
检验检测费	652,536.07	82,391.79
其他	630,313.16	818,458.19
合 计	23,526,635.27	17,512,967.67

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,000.00	551,755.25
减：利息资本化		
利息收入	1,595,094.74	714,206.12
汇兑损益	-1,054,908.24	-1,422,993.54
未确认融资费用摊销	360,979.70	126,898.27
手续费及其他	157,844.98	148,753.30
合 计	-2,113,178.30	-1,309,792.84

39、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,349,565.36	2,038,565.04
与收益相关	2,850,783.82	10,876,758.36
合 计	4,200,349.18	12,915,323.40

(1) 政府补助的具体信息，详见附注八。

(2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十六、1。

40、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益及其他	1,259,138.89	18,700.95

41、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	230,594.76	28,564.33
应收账款坏账损失	-360,091.62	-908,084.26
其他应收款坏账损失	-58,335.40	466,163.84
预付款项坏账损失		-90,702.20
合 计	-187,832.26	-504,058.29

42、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,802,650.47	-3,594,769.50

43、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	40,777.56	

44、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的款项	181,467.57	561,247.14	181,467.57
其他	206,360.82	188,494.97	206,360.82
合 计	387,828.39	749,742.11	387,828.39

45、营业外支出

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
公益性捐赠支出	62,000.00	248,000.00	62,000.00
非流动资产毁损报废损失	222,390.40	3,501.32	222,390.40
罚款支出	5,800.44	36.46	5,800.44
其他	4.50	122,420.15	4.50
合 计	290,195.34	373,957.93	290,195.34

46、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,075,431.76	12,275,610.31
递延所得税费用	609,829.05	529,193.47
合 计	19,685,260.81	12,804,803.78

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	152,880,692.04	95,892,379.12
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	22,932,103.81	14,383,856.87
某些子公司适用不同税率的影响	-129,344.64	-38,596.42

对以前期间当期所得税的调整	-725,527.78	289,408.96
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	174,312.39	136,013.92
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-6,265.28	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	90,073.80	7,967.63
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,650,091.49	-1,973,847.18
其他		
所得税费用	19,685,260.81	12,804,803.78

47、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,595,094.74	714,206.12
收到的政府补助	2,706,567.59	10,750,008.36
往来款及其他	8,261,386.86	1,834,682.18
合 计	12,563,049.19	13,298,896.66

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用	21,534,032.90	13,208,273.74
手续费	157,844.98	83,808.59
往来款及其他	487,098.84	1,970,055.60
合 计	22,178,976.72	15,262,137.93

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁付款额	8,912,209.96	1,741,306.55
其他		348,845.59
合 计	8,912,209.96	2,090,152.14

(4) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动			期末余额
		现金流 入	现金流 出	计提的 利息	公允价 值变动	其他	

租赁负债	1,219,115.69	8,912,209.96	16,198,494.97	8,505,400.70
------	--------------	--------------	---------------	--------------

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	133,195,431.23	83,087,575.34
加：信用减值损失	187,832.26	504,058.29
资产减值损失	4,802,650.47	3,594,769.50
固定资产折旧、投资性房地产折旧	27,437,140.28	27,990,378.19
使用权资产折旧	4,687,192.68	1,044,484.27
无形资产摊销	1,534,668.05	1,279,954.77
长期待摊费用摊销	825,829.79	1,623,979.93
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）	-40,777.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	222,320.91	3,501.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-675,928.54	-744,340.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,259,138.89	-18,700.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,255,674.85	71,839.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,619,270.84	324,631.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,983,684.88	-13,488,536.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,495,917.78	5,919,395.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,654,958.77	-5,843,624.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	141,138,090.80	105,349,366.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	46,704,996.03	73,119,586.01
减：现金的期初余额	73,119,586.01	27,311,102.44
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	-26,414,589.98	45,808,483.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
1. 一、现金	46,704,996.03	73,119,586.01

2. 其中：库存现金	19,303.00	1,355.40
3. 可随时用于支付的银行存款	12,464,893.03	11,994,893.53
4. 可随时用于支付的其他货币资金	34,220,800.00	61,123,337.08
5. 可用于支付的存放中央银行款项		
6. 存放同业款项		
7. 拆放同业款项		
8. 二、现金等价物		
9. 其中：三个月内到期的债券投资		
10. 三、期末现金及现金等价物余额	46,704,996.03	73,119,586.01
11. 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		

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
承兑保证金	13,452,900.00	27,933,539.90	承兑保证金
银行大额存单	10,136,500.00		存期大于 3 个月
ETC 保证金	4,500.00		冻结
合 计	23,593,900.00	27,933,539.90	

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,531,448.04
其中：美元	140,175.07	7.0827	992,817.95
欧元	195,774.39	7.8592	1,538,630.09
应收账款			9,060,634.33
其中：美元	23,732.45	7.0827	168,089.82
欧元	1,131,482.15	7.8592	8,892,544.51
应付账款			9,679,747.22
其中：美元	67,507.41	7.0827	478,134.72
欧元	1,170,807.78	7.8592	9,201,612.50

(2) 境外经营实体

利通欧洲于 2015 年 9 月 29 日由本公司及股东 Johannes Wulf 共同出资设立，同年 11 月 10 日完成工商登记，2019 年 9 月 4 日完成变更手续成为本公司全资子公司，注册地位于德国，注册资本 10.00 万欧元，因其经营活动中主要使用的货币为欧元，故其记账本位币为欧元。

六、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
工资福利费及社保	8,879,452.92		6,306,344.33	
材料费	10,125,801.14		7,535,822.94	
燃料动力费	2,243,268.49		1,840,501.20	
折旧及摊销	995,263.49		929,449.22	
检验检测费	652,536.07		82,391.79	
其他	630,313.16		818,458.19	
合 计	23,526,635.27		17,512,967.67	

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
利通欧洲有限公司	德国	Wuppertal (伍珀塔 尔)	批发和零 售业	100.00		投资设立
河南利通超高压装备 有限公司	河南省 漯河市	河南省漯 河市	专用设备 制造业	100.00		投资设立
上海希法环境科技有 限公司	上海市	上海市	专业技术 服务业		75.00	投资设立
河南希法新材料有限 公司	河南省 漯河市	河南省漯 河市	制造业	100.00		投资设立
希法（上海）液压技术 有限公司	上海市	上海市	批发和零 售业		100.00	投资设立
河南利旺流体技术有 限公司	河南省 漯河市	河南省漯 河市	科技推广 和应用服 务业	100.00		投资设立
利通希法（青岛）新材 料技术有限公司	山东省 青岛市	山东省青 岛市	批发业	100.00		投资设立
漯河利洁工程服务有 限公司	河南省 漯河市	河南省漯 河市	水利管理 业	70.00		投资设立
漯河利通商贸有限责 任公司	河南省 漯河市	河南省漯 河市	批发业	100.00		投资设立
利通美国股份有限公 司	美国	美国休斯 敦	批发和零 售业	100.00		投资设立

(1) 希法（上海）液压技术有限公司、利通希法（青岛）新材料技术有限公司、漯河利通商贸有限责任公司、河南希法新材料有限公司、利通美国股份有限公司、上海希法环境科技有限公司均未实缴出资。

(2) 漯河利通液压科技股份有限公司持有利通欧洲有限公司 100.00% 股权；利通欧洲有限公司持有希法（上海）液压技术有限公司 100.00% 股权。

(3) 漯河利通液压科技股份有限公司持有河南希法新材料有限公司 100.00% 股权，河南希法新材料有限公司持有上海希法环境科技有限公司 70.00% 股权；漯河利通液压科技股份有限公司间接持有希法（上海）液压技术有限公司 100.00% 股权，希法（上海）液压技术有限公司持有上海希法环境科技有限公司 5.00% 股权。

八、政府补助

1、计入递延收益的政府补助

补助项目	种类	期初余额	本期新增 补助金额	本期结转 计入损益 的金额	其他变动	期末余额	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
智能化流体产业园项目	财政拨款	8,000,000.00				8,000,000.00	其他收益	与资产相关
年产 4000 万米工业软管自动化制造项目	财政拨款	6,090,639.96		761,330.04		5,329,309.92	其他收益	与资产相关
“年产 5000 万米复合软管智慧工厂项目”2022 年市级三大改造专项资金补贴	财政拨款	4,264,705.86		588,235.32		3,676,470.54	其他收益	与资产相关
合计		18,355,345.82		1,349,565.36		17,005,780.46		

根据公司 2017 年 9 月 12 日与漯河市经济技术开发区管理委员会（以下简称管委会）签订的《漯河利通液压科技股份有限公司智能化流体产业园项目投资合同书》中《补充协议》约定，公司通过“招拍挂”方式依法取得土地使用权，管委会支持公司发展款项不低于 940.00 万元，该款项分三次兑付：1) 公司取得土地使用权证后一个月兑付上述款项的 50%；2) 公司开工建设后一个月兑付上述款项 30%；3) 项目正式投产后一个月兑付上述支持款项 20%。公司需按合同在要求在约定期限内完成项目规划及建设，项目竣工后，需达到国家规定的建筑密度及容积率，且不能存在违约事项，并承诺项目建成投产 6 年内该新项目平均每年税收不低于 15.00 万元/亩，否则管委会有权要求公司返还上述款项。由于合同签订时预计土地面积为 94 亩，双方约定每亩地支持金额为 10.00 万元，经国土资源局测绘，该土地实际面积为 100.32 亩，且项目进展已完成合同中 1)、2) 所描述情形，故公司向管理委员会申请拨付 800.00 万元，用于该宗地的基础设施建设。公司于 2018 年 11 月 14 日收到项目补助资金 400.00 万元，于 2019 年 2 月 2 日收到项目补助资金 400.00 万元，本公司将该项资金列入递延收益，并在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益，由于项目尚未竣工，故未进行摊销。

计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增 补助金额	本期结转计 入损益的金 额	其他 变动	期末余额	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
智能化流体产业园项目	财政拨款	8,000,000.00				8,000,000.00	其他收益	与资产相关
年产 4000 万米	财政拨款	6,090,639.96		761,330.04		5,329,309.92	其他收益	与资产相关

工业软管自动化制造项目 “年产 5000 万米复合软管智慧工厂项目”2022 年市级三大改造专项资金补贴	财政拨款	4,264,705.86	588,235.32	3,676,470.54	其他收益	与资产相关
合 计		18,355,345.82	1,349,565.36	17,005,780.46		

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
漯河经济技术开发区财政局转来 2022 年重大专项经费（耐苛刻环境“等寿命”液压管路系统的研制项目 50 万、高压、超高压 PTFE 橡塑复合多功能工业软管的研制及产业化项目 100 万）	财政拨款		1,500,000.00	其他收益	与收益相关
漯河市市场监督管理局转来团体标准奖补资金	财政拨款		600,000.00	其他收益	与收益相关
漯河经济技术开发区财政局转来 2021 年度河南省科学技术奖励（省科技）	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
漯河经济技术开发区科技服务中心 2022 年省企业研发财政补助专项资金	财政拨款		190,000.00	其他收益	与收益相关
小额零星补助	财政拨款		153,798.68	其他收益	与收益相关
退役士兵自主就业减免税抵减教育费附加、城建税	财政拨款		91,500.00	其他收益	与收益相关
企业招用重点人群抵减增值税、城市维护建设税、附加税	税收返还		52,650.00	其他收益	与收益相关
漯河经济技术开发区财政局转来 2022 年度市级科技奖励资金	财政拨款		50,000.00	其他收益	与收益相关
企业代扣个税手续费返还款	财政拨款		12,835.14	其他收益	与收益相关
漯河经济技术开发区财政局 2022 年企业上市挂牌奖励奖金补助	财政拨款	8,000,000.00		其他收益	与收益相关
河南省财政厅转来“高压、超高压 PTFE 橡塑复合多功能工业软管的研制及产业化应用专项”项目尾款补贴	财政拨款	2,000,000.00		其他收益	与收益相关
漯河市失业工伤保险中心转来 2022 年稳岗补贴款	财政拨款	168,718.71		其他收益	与收益相关
漯河经济技术开发区科技服务中心 2022 年省企业研发财政补助专项资金	财政拨款	140,000.00		其他收益	与收益相关
漯河经济技术开发区招商局转来 2022 年度支持外贸外资外经发展项目资金	财政拨款	110,000.00		其他收益	与收益相关

漯河经济及时开发区财政局转来漯河经济技术开发区经济发展服务中心 2022 年省级“专精特新中小企业奖励”	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
漯河知识产权维权保护中心转来专利质押融资奖补项目	财政拨款	30,000.00		其他收益	与收益相关
退役士兵自主就业减免税抵减增值税	税收返还	126,750.00		其他收益	与收益相关
漯河市市场监督管理局转来 2022 年度发明专利奖励	财政拨款	10,000.00		其他收益	与收益相关
企业代扣个税手续费返还款	税收返还	9,783.18		其他收益	与收益相关
漯河市市场监督管理局转来 2022 年度发明专利奖励	财政拨款	5,600.00		其他收益	与收益相关
新冠疫情补助	财政拨款	175,906.47		其他收益	与收益相关
合 计		10,876,758.36	2,850,783.82		

九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公

司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 24.54%（2022 年：32.16%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 73.79%（2022 年：63.71%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 4,000.00 万元（2022 年 12 月 31 日：1,600.00 万元）。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	60,520,358.14	60,520,358.14	43,577,384.73	16,942,973.41	
其他应付款	6,266,197.87	6,266,197.87	6,176,049.41	90,148.46	
一年内到期的非流动负债	8,123,161.12	8,123,161.12	8,123,161.12		
小 计	74,909,717.13	74,909,717.13	57,876,595.26	17,033,121.87	

(续上表)

项 目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	66,143,235.59	66,143,235.59	48,527,163.70	17,616,071.89	
其他应付款	195,751.82	195,751.82	187,038.51	8,713.31	
一年内到期的非流动负债	1,018,202.75	1,018,202.75	1,018,202.75		

小 计	67,357,190.16	67,357,190.16	49,732,404.96	17,624,785.20
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要生产场所位于中国境内，经营场所涉及中国境内及境外，2023 年度本公司外销业务占比 54.55%。其中境内业务主要以人民币结算，境外业务主要以美元、欧元结算。因此，本公司承担一定的外汇变动市场风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 23.99%（2022 年 12 月 31 日：28.49%）。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

1、以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公 允价值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			2,500,970.48	2,500,970.48
（二）其他权益工具投资			4,937,914.23	4,937,914.23
持续以公允价值计量的资产总额			7,438,884.71	7,438,884.71

2、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

应收款项融资采用票据票面金额作为持续第三层次公允价值计量依据，其他权益工具投资采用企业股权投资账面价值作为持续第三层次公允价值计量依据。

3、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十一、关联方及关联交易

1、本公司存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	对本公司持股 比例(%)	对本公司表决权 比例(%)	备注
赵洪亮、刘雪苹	共同控制	45.07	45.07	一致行动人

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
铂世利流体连接件（天津）有限公司	参股公司
刘雪娟	股东，与实际控制人关系密切的家庭成员
刘雪丽	股东，与实际控制人关系密切的家庭成员
刘自立	股东，与实际控制人关系密切的家庭成员
张勇	董事、副总经理，关键管理人员

刘铁旦	董事、副总经理，关键管理人员
赵永德	独立董事，关键管理人员
董治国	独立董事，关键管理人员
赵贇	独立董事，关键管理人员
曹大伟	监事会主席，关键管理人员
吴广远	监事，关键管理人员
赵淑文	副总经理，与实际控制人关系密切的家庭成员，关键管理人员
杨国淦	财务总监，关键管理人员
何军	董事会秘书，关键管理人员
谢恒起	职工监事，关键管理人员
范瑞芳	职工监事，关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

本公司本期无向关联方采购商品、接受劳务的情况。

② 出售商品、提供劳务

本公司本期无向关联方出售商品、提供劳务的情况。

(2) 关联担保情况

本公司本期无关联担保情况。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,601,572.00	2,822,094.00

5、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铂世利流体连接件（天津）有限公司	322,865.00	213,736.63	322,865.00	126,014.21

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、2024 年 1 月 26 日经过公司管理层讨论董事长批准，本公司拟投资设立全资子公司利通（郑州）应用材料研究有限公司（以下简称“材料公司”），材料公司已于 2024 年 2 月 1 日成立，主要从事超高压装备应用研究、高分子材料改性应用研究、新材料应用研究等。材料公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，公司占注册资本的 100.00%。

2、2024 年 2 月 25 日经过公司管理层讨论董事长批准，本公司拟投资设立控股子公司河南利通精密制造有限公司（以下简称“精密制造”），精密制造已于 2024 年 3 月 20 日成立，主要从事超高压装备、非标自动化设备、耐高压金属材料等方面的研发及设计。精密制造注册资本为人民币 500.00 万元，公司占注册资本的 70.00%。

3、2024 年 2 月 25 日经过公司管理层讨论董事长批准，根据本公司业务发展需要，经与天津市通洁环境工程有限公司（以下简称“通洁环境”）友好协商，公司决定受让通洁环境持有的漯河利洁工程服务有限公司（以下简称“利洁公司”）30.00%股权（300.00 万出资额），受让价格为 300.00 万元人民币。本次股权受让事宜已完结，利洁公司变更为公司全资子公司。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 3 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2、报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵消	合计
主营业务收入	251,932,803.57	270,207,864.93	38,157,397.66	483,983,270.84
主营业务成本	162,024,935.62	128,519,458.03	38,263,478.59	252,280,915.06

资产总额	848,507,657.55	6,014,413.80	74,430,326.16	780,091,745.19
负债总额	232,171,897.11	8,484,934.57	53,548,913.20	187,107,918.48

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	18,807,258.40	21,290.77	18,785,967.63	17,042,002.70	19,684.17	17,022,318.53
商业承兑汇票	18,965,979.65	424,837.94	18,541,141.71	24,599,973.75	659,279.30	23,940,694.45
合计	37,773,238.05	446,128.71	37,327,109.34	41,641,976.45	678,963.47	40,963,012.98

说明：本公司期末无已质押的应收票据。

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		17,856,777.64
商业承兑票据		15,029,278.75
合计		32,886,056.39

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(2) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,773,238.05	100.00	446,128.71	1.18	37,327,109.34
其中：					
商业承兑汇票	18,965,979.65	50.21	424,837.94	2.24	18,541,141.71
银行承兑汇票	18,807,258.40	49.79	21,290.77	0.11	18,785,967.63
合计	37,773,238.05	100.00	446,128.71		37,327,109.34

(续)

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,641,976.45	100.00	678,963.47	1.63	40,963,012.98
其中：					
商业承兑汇票	24,599,973.75	59.07	659,279.30	2.68	23,940,694.45
银行承兑汇票	17,042,002.70	40.93	19,684.17	0.12	17,022,318.53
合计	41,641,976.45	100.00	678,963.47		40,963,012.98

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	18,807,258.40	21,290.77	0.11	17,042,002.70	19,684.17	0.12
1 至 2 年						
2 至 3 年						
合计	18,807,258.40	21,290.77	0.11	17,042,002.70	19,684.17	0.12

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	18,965,979.65	424,837.94	2.24	24,599,973.75	659,279.30	2.68
1 至 2 年						
2 至 3 年						
合计	18,965,979.65	424,837.94	2.24	24,599,973.75	659,279.30	2.68

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	678,963.47
本期计提	
本期收回或转回	232,834.76
本期核销	
期末余额	446,128.71

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额
1 年以内	100,019,561.62		67,061,090.55
1 至 2 年	6,601,911.95		10,191,581.78
2 至 3 年	2,555,497.57		2,571,724.51
3 至 4 年	1,428,065.07		2,004,592.18
4 至 5 年	1,665,559.64		1,288,177.15
5 年以上	1,359,123.69		1,340,699.33
小 计	113,629,719.54		84,457,865.50
减：坏账准备	7,058,569.75		8,108,576.74
合 计	106,571,149.79		76,349,288.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	55,942.89	0.05	55,942.89	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	55,942.89	0.05	55,942.89	100.00	
按组合计提坏账准备	113,573,776.65	99.95	7,002,626.86	6.17	106,571,149.79
其中：					
账龄分析法组合	76,866,644.87	67.65	7,002,626.86	9.11	69,864,018.01
关联方组合	36,707,131.78	32.30			36,707,131.78
合 计	113,629,719.54	100.00	7,058,569.75		106,571,149.79

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	55,942.89	0.07	55,942.89	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	55,942.89	0.07	55,942.89	100.00	

按组合计提坏账准备	84,401,922.61	99.93	8,052,633.85	9.54	76,349,288.76
其中：					
账龄分析法组合	77,630,987.04	91.91	8,052,633.85	10.37	69,578,353.19
关联方组合	6,770,935.57	8.02			6,770,935.57
合 计	84,457,865.50	100.00	8,108,576.74		76,349,288.76

按单项计提坏账准备：

名 称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
上海贺佳工程机械有限公司	55,942.89	55,942.89	100.00	预计难以收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	64,102,067.96	1,189,112.07	1.86	60,290,154.98	1,427,007.56	2.37
1 至 2 年	5,812,273.83	1,158,967.40	19.94	10,191,581.78	2,258,683.33	22.16
2 至 3 年	2,555,497.57	983,099.91	38.47	2,571,724.51	959,498.30	37.31
3 至 4 年	1,428,065.07	945,379.08	66.20	2,004,592.18	1,135,171.62	56.63
4 至 5 年	1,665,559.64	1,422,887.60	85.43	1,288,177.15	987,516.60	76.66
5 年以上	1,303,180.80	1,303,180.80	100.00	1,284,756.44	1,284,756.44	100.00
合 计	76,866,644.87	7,002,626.86		77,630,987.04	8,052,633.85	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	8,108,576.74
本期计提	407,190.81
本期收回或转回	
本期核销	1,457,197.80
期末余额	7,058,569.75

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,457,197.80

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 30,036,164.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,440,674.28 元。

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	15,027,862.88	1,546,123.16

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,632,996.19	1,516,624.76
1 至 2 年	508,474.48	90,217.27
2 至 3 年	3,187.27	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	108,000.00	112,000.00
小 计	15,252,657.94	1,718,842.03
减：坏账准备	224,795.06	172,718.87
合 计	15,027,862.88	1,546,123.16

(2) 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金保证金	957,303.00	216,160.49	741,142.51	1,135,810.00	156,861.28	978,948.72
应收暂付款	196,268.50	4,826.56	191,441.94	484,419.99	13,214.80	471,205.19
备用金	99,086.44	3,808.01	95,278.43	98,612.04	2,642.79	95,969.25
往来款	14,000,000.00		14,000,000.00			
合 计	15,252,657.94	224,795.06	15,027,862.88	1,718,842.03	172,718.87	1,546,123.16

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	40,645.53	20,073.34	112,000.00	172,718.87
期初余额在本期				

--转入第二阶段	-11,389.83	11,389.83		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		71,152.79		71,152.79
本期转回	15,076.60		4,000.00	19,076.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	14,179.10	102,615.96	108,000.00	224,795.06

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
漯河利洁工程服务有限公司	往来款	14,000,000.00	1 年以内	91.79	
大庆油田物资公司	保证金	490,000.00	1-2 年	3.21	97,706.00
山西焦煤集团招标有限公司	保证金	177,100.00	1 年以内	1.16	3,967.04
漯河市住房保障中心	保证金	154,000.00	1 年以内，5 年以上	1.01	109,030.40
个人住房公积金	应收暂付款	124,243.03	1 年以内	0.81	2,783.04
合 计		14,945,343.03		97.98	213,486.48

4、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	19,805,418.00		19,805,418.00	6,305,418.00		6,305,418.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
利通欧洲有限公司 Letone Europe GmbH	705,418.00			705,418.00		
漯河利洁工程服务有限公司	3,000,000.00	4,000,000.00		7,000,000.00		

河南利旺流体技术有限公司	2,600,000.00	8,500,000.00	11,100,000.00
河南利通超高压装备有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	6,305,418.00	13,500,000.00	19,805,418.00

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,837,165.31	255,384,058.62	372,162,160.53	231,056,800.95
其他业务	22,466,167.80	22,124,208.65	979,218.82	706,861.92
合 计	503,303,333.11	277,508,267.27	373,141,379.35	231,763,662.87

(2) 营业收入、营业成本按主要产品类别划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
钢丝缠绕橡胶软管	87,019,729.68	48,809,286.06	73,106,606.14	49,433,910.13
钢丝编织橡胶软管	146,995,094.25	101,914,709.86	145,119,170.89	110,062,340.09
纤维增强橡胶软管	17,899,865.72	13,523,917.65	16,065,662.71	12,492,039.40
胶管总成及配套管件	211,983,517.56	76,232,696.99	123,386,151.80	46,361,270.58
混炼胶	16,938,958.10	14,903,448.06	14,401,684.97	12,669,121.62
其他			82,884.02	38,119.13
小 计	480,837,165.31	255,384,058.62	372,162,160.53	231,056,800.95
其他业务：				
其他（材料销售）	22,466,167.80	22,124,208.65	979,218.82	706,861.92
合 计	503,303,333.11	277,508,267.27	373,141,379.35	231,763,662.87

(3) 营业收入、营业成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	240,787,707.03	155,168,226.72	158,357,145.87	112,970,029.48
境外	262,515,626.08	122,340,040.55	214,784,233.48	118,793,633.39
小 计	503,303,333.11	277,508,267.27	373,141,379.35	231,763,662.87

(4) 营业收入分解信息

项 目	本期发生额						合计
	钢丝缠绕橡胶软管	钢丝编织橡胶软管	纤维增强橡胶软管	胶管总成及配套管件	混炼胶	其他业务	
主营业务收入	87,019,729.68	146,995,094.25	17,899,865.72	211,983,517.56	16,938,958.10		480,837,165.31
其中：在某一时点确认 在某一时段确认	87,019,729.68	146,995,094.25	17,899,865.72	211,983,517.56	16,938,958.10		480,837,165.31
其他业务收入						22,466,167.80	22,466,167.80
其中：在某一时点确认						22,466,167.80	22,466,167.80
合 计	87,019,729.68	146,995,094.25	17,899,865.72	211,983,517.56	16,938,958.10	22,466,167.80	503,303,333.11

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益及其他	1,259,138.89	18,700.95

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-181,543.35	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,200,349.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	319,953.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,259,138.89	
非经常性损益总额	5,597,898.68	
减：非经常性损益的所得税影响数	839,796.93	
非经常性损益净额	4,758,101.75	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,758,101.75	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.01	1.26	1.26

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.12	1.22	1.22
-------------------------	-------	------	------

漯河利通液压科技股份有限公司

2024 年 3 月 26 日

附：

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

漯河利通液压科技股份有限公司董事会秘书办公室