

# 2023年 年度报告

中寰股份

836260

成都中寰流体控制设备股份有限公司

Chengdu Zhonghuan Flow Controls Mfg. Co., Ltd.



## 公司年度大事记

- 1、2023年1月起，公司为川西气田雷口坡组气藏开发建设项目陆续交付多套模块化天然气处理设备，实现该业务在中石化市场的零突破。
- 2、2023年5月，公司实施了2022年年度权益分派，以公司总股本10,355.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元。
- 3、2023年7月，公司获得中石油塔西南天然气综合利用工程“优秀橇装设备供应商”称号。
- 4、2023年9月，公司获得中石化川西气田项目部橇装“优秀供应商”称号。
- 5、2023年11月，公司成为国家石油天然气管网集团有限公司2023年度执行机构框架采购气液联动执行机构和电液联动执行机构第一中标人。
- 6、截止2023年12月31日，公司拥有5项发明专利，41项实用新型专利。

# 目录

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 .....	29
第六节	股份变动及股东情况 .....	32
第七节	融资与利润分配情况 .....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	44
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	45
第十一节	财务会计报告 .....	53
第十二节	备查文件目录 .....	121

## 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。

公司负责人李瑜、主管会计工作负责人李勇文及会计机构负责人（会计主管人员）李勇文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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

因涉及商业秘密，公司与相关方签订了保密协议（或存在保密条款），年报涉及相关方处豁免披露，以“客户 A”“供应商 A”进行披露，对应单位不涉及关联方。

### 【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、中寰股份	指	成都中寰流体控制设备股份有限公司
公司章程	指	成都中寰流体控制设备股份有限公司章程
北交所	指	北京证券交易所
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团有限公司
国家管网	指	国家石油天然气管网集团有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
井口安全控制系统	指	用以控制天然气井口安全阀开关的装置
阀门执行机构	指	又称阀门驱动装置，是一种以气体、液体或者电力等能源作为动力，通过气压、液压或者电力传动控制，驱动各类工业阀门开启和关闭的装置，主要用于天然气、石油、化工等管道阀门的控制
撬装设备	指	一种由各种部件组成的装备，将各部件通过焊接、螺栓连接等方法固定在撬座上，直接应用的机电一体化设备
报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	中寰股份
证券代码	836260
公司中文全称	成都中寰流体控制设备股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Zhonghuan Flow Controls Mfg. Co., Ltd. -
法定代表人	李瑜

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	王卓然
联系地址	成都市双流区西南航空港空港四路 2139 号
电话	028-89462502
传真	028-85744039
董秘邮箱	susan.wang@zh-flow.com
公司网址	http://www.zh-flow.com/
办公地址	成都市双流区西南航空港空港四路 2139 号
邮政编码	610207
公司邮箱	susan.wang@zh-flow.com

### 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
公司年度报告备置地	中寰股份董事会秘书办公室

### 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	制造业 C-C40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4011 工业自动控制系统装置制造
主要产品与服务项目	阀门执行机构、井口安全控制系统和橇装设备的设计、研发、生产及销售
普通股总股本（股）	103,550,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为李瑜
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李瑜，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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
	签字会计师姓名	胡宏伟、万懋晖
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国投证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路119号安信金融大厦
	保荐代表人姓名	李春、王健
	持续督导的期间	2021年11月15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	281,918,499.06	269,352,992.26	4.67%	214,538,588.83
毛利率%	34.24%	32.81%	-	40.52%
归属于上市公司股东的净利润	43,337,262.63	44,642,782.52	-2.92%	46,292,816.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,855,853.22	40,139,288.19	-0.71%	43,477,163.78
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)	10.63%	11.39%	-	17.96%
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)	9.78%	10.24%	-	16.86%
基本每股收益	0.42	0.43	-2.92%	0.49

#### 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	556,660,312.44	556,486,627.58	0.03%	473,497,209.67
负债总计	142,911,395.56	155,009,973.33	-7.81%	90,775,837.94
归属于上市公司股东的净资产	413,748,916.88	401,476,654.25	3.06%	382,721,371.73
归属于上市公司股东的每股净资产	4.00	3.88	3.06%	7.39
资产负债率%(母公司)	25.63%	27.78%	-	19.17%
资产负债率%(合并)	25.67%	27.86%	-	19.17%
流动比率	3.31	3.02	9.60%	4.31
	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
利息保障倍数	103.62	139.36	-	181.68
经营活动产生的现金流量净额	14,560,563.96	13,353,339.14	9.04%	-3,010,287.16
应收账款周转率	1.80	2.05	-	2.61



存货周转率	1.64	2.31	-	2.75
总资产增长率%	0.03%	17.53%	-	54.82%
营业收入增长率%	4.67%	25.55%	-	13.92%
净利润增长率%	-2.92%	-3.56%	-	3.76%

### 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

项目	年度报告	业绩快报	变动比例
营业收入	281,918,499.06	281,918,499.06	0.00%
归属于上市公司股东的净利润	43,337,262.63	44,421,479.45	-2.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,855,853.22	40,940,070.04	-2.65%
基本每股收益	0.42	0.43	-2.44%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	10.63%	10.88%	减少 0.25 个百分点
加权平均净资产收益率%（扣非后）	9.78%	10.03%	减少 0.25 个百分点
总资产	556,660,312.44	557,864,144.78	-0.22%
归属于上市公司股东的所有者权益	413,748,916.88	414,833,133.70	-0.26%
股本	103,550,000	103,550,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.00	4.01	-0.26%

公司于 2024 年 2 月 28 日在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）上披露了《2023 年年度业绩快报公告》（公告编号：2024-002）。快报所载主要财务数据为初步核算数据，经会计师事务所审计后有所调整，但不存在重大差异。

### 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	32,981,459.74	73,263,102.38	87,803,501.67	87,870,435.27
归属于上市公司股东的净利润	4,619,565.04	9,635,366.32	16,687,499.80	12,394,831.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,712,463.17	8,635,527.05	15,918,308.21	11,589,554.79

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
1、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	488.16	0	64,280.75	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,294,250.97	3,344,330.64	2,547,430.30	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,546,222.22	1,948,999.99	877,623.34	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	0	179,627.62	
5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,535.04	4,897.99	-356,429.32	
6、其他符合非经常性损益定义的损益项目	259,005.18			
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,095,431.49</b>	<b>5,298,228.62</b>	<b>3,312,532.69</b>	
所得税影响数	614,022.08	794,734.29	496,879.90	
少数股东权益影响额（税后）	0	0	0	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,481,409.41</b>	<b>4,503,494.33</b>	<b>2,815,652.79</b>	

## 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：

公司属于天然气采集、输配设备生产行业，是天然气采集、输配送环节的设备生产商及服务提供商，主要为国内外各类天然气采集矿场、输气、配气企业提供其必需的各种井口安全控制系统、阀门执行机构、橇装设备以及对应的售后维保服务。

公司拥有自主研发、设计能力，是国家级“专精特新‘小巨人’企业”，2023 年被认定为四川省企业技术中心资质，拥有 5 项发明专利，41 项实用新型专利，系行业标准《阀门气-液联动装置》和《石油天然气钻采设备井口安全控制系统》的起草单位之一。

公司主要通过直销模式开拓业务，除提供标准设备之外，亦能根据客户的实际需求进行定制设备生产，收入来源主要为产品销售收入及售后、维保收费。

由此，公司专注于以执行机构、井口安全控制系统和橇装设备三大系列产品为核心的研发、制造及销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 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	四川省企业技术中心 - 四川省经济和信息化厅等 6 部门

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

##### 1、财务业绩情况

(1) 报告期内，公司实现营业收入 281,918,499.06 元，较上年同期增加 4.67%；实现归属于公司股东的净利润 43,337,262.63 元，较上年同期减少 2.92%；

(2) 本期期末归属于上市公司股东的净资产 413,748,916.88 元，较期初增加了 3.06%；

(3) 本期期末总资产为 556,660,312.44 元，较期初增加了 0.03%，总负债为 142,911,395.56 元，较期初减少了 7.81%。

## 2、公司治理情况

报告期内，公司修订完善了内部治理相关制度，有序推进内部治理，稳健发展，不断优化完善治理体系，持续提升治理能力，优化部门结构和人员配置，丰富员工培训内容，规范经营行为，加强市场拓展和产品的研发，提升公司综合竞争力。

## 3、业务拓展及研发情况

报告期内，公司利用自身技术优势，持续布局现有市场，同时加大推广力度，把握市场发展趋势，拓展新市场。报告期内公司持续研发多个项目，覆盖各类产品。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共取得授权专利 46 项，包括发明专利 5 项，实用新型专利 41 项。

## (二) 行业情况

公司的主要产品主要应用于天然气行业，公司通过开发新产品、拓展新领域，继续深耕当前领域，保持公司在该行业的领先优势。

国内天然气发展较晚，能源以煤炭和石油为主。我国在参考了国外的发展经验和我国国情后，制定了系列政策，以提高天然气与替代能源的竞争力。现阶段以及未来较长时间内，国内天然气工业主要呈现出政策引导、垄断经营、国家管制和供应驱动的特点。国内天然气整体处于卖方市场，国家将继续优先发展天然气行业。在《能源中长期规划纲要 2004-2020 年》中，国家首次明确提出了大力发展天然气，提高天然气在一次能源中比例的目标；2017 年，国家发改委、国家能源局发布了《中长期油气管网规划》，明确到 2025 年，中国油气管网规模将达到 24 万公里，其中天然气管道为 16.3 万公里，年均增速将达到 9.8%。

在我国，天然气的上游开采业、中游运输业及下游分销业，都具有垄断经营的特点。对于天然气中上游行业，资源基本集中于中石油、中石化、国家管网等央企。

同时，油气管道关键设备国产化是中国天然气管道设备必然的发展趋势，国产化也是民族工业发展的需要，通过国产化工作的实施，可以带动国内机械、电子、冶金、建材、材料等相关产业的发展，并可带动相关产品升级换代，极大地促进民族装备制造业的发展。国家发改委对油气管道建设提出要求：依托工程，实现关键技术装备国产化。

综合我国天然气采输行业的前景来看，公司产品市场存在稳定增长的需求，发展潜力巨大。

### (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	70,419,497.73	12.65%	57,063,812.27	10.25%	23.40%
应收票据	18,896,084.41	3.39%	34,621,610.97	6.22%	-45.42%
应收账款	142,925,231.94	25.68%	157,654,497.84	28.33%	-9.34%
存货	126,752,510.23	22.77%	98,736,879.24	17.74%	28.37%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	79,009,854.45	14.19%	83,390,584.64	14.99%	-5.25%
在建工程					
无形资产	9,957,427.47	1.79%	10,537,762.87	1.89%	-5.51%
商誉	525,667.41	0.09%	689,770.74	0.12%	-23.79%
短期借款	30,000,000.00	5.39%			
长期借款					
应收款项融资	4,856,218.99	0.87%	2,385,475.96	0.43%	103.57%
预付款项	2,849,248.27	0.51%	5,139,393.45	0.92%	-44.56%
递延所得税资产	3,620,422.12	0.65%	2,580,774.91	0.46%	40.28%
其他非流动资产	1,131,541.37	0.20%	254,028.00	0.05%	345.44%
应付票据	27,836,089.92	5.00%	6,152,405.92	1.11%	352.44%
应付账款	44,387,241.55	7.97%	85,853,787.89	15.43%	-48.30%
合同负债	4,592,003.01	0.82%	21,629,083.37	3.89%	-78.77%
应交税费	6,788,262.13	1.22%	14,152,523.33	2.54%	-52.03%
其他流动负债	8,705,704.26	1.56%	2,811,780.84	0.51%	209.62%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据期末余额较期初减少 15,725,526.56 元，降幅 45.42%，主要原因是：报告期内公司到期的票据金额较多。

2、存货期末余额较期初增加 28,015,630.99 元，增幅 28.37%，主要原因是：期末公司在手订单较多，在产品等存货增加较多。

2、短期借款期末余额较期初增加 30,000,000.00 元，主要原因是：公司业务规模扩大，增加了银行贷款以满足日常经营需求。

3、应收款项融资期末余额较期初增加 2,470,743.03 元，增幅 103.57%，主要原因是：期末公司持有的高信用等级银行承兑汇票较多。

4、预付款项期末余额较期初减少 2,290,145.18 元，降幅 44.56%，主要原因是：报告期内，原材料到货较多，对应预付款结转。

5、递延所得税资产期末余额较期初增加 1,039,647.21 元，增幅 40.28%，主要原因是：本期计提的信用减值损失增长较多，使得期末资产减值准备余额以及对应形成的可抵扣暂时性差异大幅增加。

6、其它非流动资产期末余额较期初增加 877,513.37 元，增幅 345.44%，主要原因是：报告期内，公司预付设备及软件款增加。

7、应付票据期末余额较期初增加 21,683,684.00 元，增幅 352.44%，主要原因是：为应对接收承兑汇票增加的情况，公司向供应商增加了票据结算规模。

8、应付账款期末余额较期初减少 41,466,546.34 元，降幅 48.30%，主要原因是：报告期内，公司支付的原材料款较多，且公司增加了应付票据结算规模，应付账款期末余额随之减少。

9、合同负债期末余额较期初减少 17,037,080.36 元，降幅 78.77%，主要原因是：公司前期橇装订单交付形成收入，相应预收款从合同负债转出。

10、应交税费期末余额较期初减少 7,364,261.20 元，降幅 52.03%，主要原因是：报告期内缴纳了上年延缓缴纳的税费。

11、其他流动负债期末余额较期初增加 5,893,923.42 元，增幅 209.62%，主要原因是：公司将商业票据背书转让期末未终止确认的应付账款转入其他流动负债所致。

#### 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	281,918,499.06	-	269,352,992.26	-	4.67%
营业成本	185,389,467.22	65.76%	180,984,778.09	67.19%	2.43%
毛利率	34.24%	-	32.81%	-	-
销售费用	18,737,817.80	6.65%	15,952,814.66	5.92%	17.46%
管理费用	13,940,015.91	4.94%	10,973,086.00	4.07%	27.04%
研发费用	12,378,505.43	4.39%	13,650,618.68	5.07%	-9.32%
财务费用	-254,418.20	-0.09%	-476,257.62	-0.18%	46.58%
信用减值损失	-6,740,276.08	-2.39%	-1,956,145.59	-0.73%	-244.57%
资产减值损失	-541,170.90	-0.19%	-543,216.37	-0.2%	0.38%

其他收益	4,507,715.93	1.60%	2,340,418.83	0.87%	92.60%
投资收益	2,546,222.22	0.90%	1,948,999.99	0.72%	30.64%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	488.16	0.0002%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	49,620,143.29	17.60%	47,773,024.54	17.74%	3.87%
营业外收入	72,855.80	0.03%	2,191,156.00	0.81%	-96.68%
营业外支出	77,390.84	0.03%	258.01	0.0001%	29,895.29%
净利润	43,337,262.63	15.37%	44,642,782.52	16.57%	-2.92%

#### 项目重大变动原因:

- 1、财务费用同比增加 221,839.42 元，增幅 46.58%，主要原因是：受汇率波动影响，汇兑收益减少。
- 2、信用减值损失同比增加 4,784,130.49 元，主要原因是：公司应收款项及应收票据账龄增加，计提的坏账准备相应增加。
- 3、其他收益同比增加 2,167,297.10 元，增幅 92.60%，主要原因是：本期公司取得的与日常活动相关的政府补助增加。
- 4、投资收益同比增加 597,222.23 元，增幅 30.64%，主要原因是：本期购买理财产品取得的利息收入增加。
- 5、营业外收入同比减少了 2,118,300.20 元，降幅 96.68%，主要原因是：本期公司取得的与日常活动无关的政府补助减少。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	281,633,666.84	269,102,709.14	4.66%
其他业务收入	284,832.22	250,283.12	13.80%
主营业务成本	185,361,006.45	180,970,168.45	2.43%
其他业务成本	28,460.77	14,609.64	94.81%

#### 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
阀门执行机构	119,372,267.80	74,694,966.92	37.43%	32.90%	35.89%	减少 1.38 个百分点
井口安全控制系统	60,968,594.63	40,749,820.42	33.16%	10.96%	19.10%	减少 4.57 个百分点
橇装设备	73,691,887.48	56,648,595.43	23.13%	-29.29%	-31.48%	增加 2.46 个



						百分点
零部件销售	22,802,998.05	11,906,610.41	47.78%	63.89%	88.11%	减少 6.72 个百分点
其他（主营）	4,797,918.88	1,361,013.27	71.63%	-22.62%	-51.12%	增加 16.53 个百分点
其他业务收入	284,832.22	28,460.77	90.01%	13.80%	94.81%	减少 4.15 个百分点
合计	281,918,499.06	185,389,467.22	-	-	-	-

**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
中国东部	67,327,409.58	39,519,626.18	41.30%	29.65%	19.48%	增加 4.99 个百分点
中国中部	50,029,295.18	32,633,519.21	34.77%	96.66%	89.72%	增加 2.38 个百分点
中国西部	154,908,906.67	107,704,892.96	30.47%	-18.10%	-16.35%	减少 1.45 个百分点
境外	9,368,055.41	5,502,968.10	41.26%	260.80%	184.13%	增加 15.85 个百分点
其他业务收入	284,832.22	28,460.77	90.01%	13.80%	94.81%	减少 4.15 个百分点
合计	281,918,499.06	185,389,467.22	-	-	-	-

**收入构成变动的原因：**

1、按产品类别：

（1）阀门执行机构收入较上年同期增加 32.90%，主要原因是：报告期内，执行机构交付的大型项目订单较多，电液和气动执行机构业务收入增长较多。

（2）橇装设备系统收入较上年同期下降 29.29%，主要原因是：公司橇装业务单笔订单金额一般较大，且采用完工验收后一次性确认的收入政策，因此单笔大金额项目的收入确认可能会使得收入出现一定波动。虽然公司本期橇装业务开拓顺利，新签订单情况良好，但部分项目现场施工进度较慢，使得相关订单交付及验收有所延迟。

（3）零部件收入较上年同期增加 63.89%，主要原因是：公司部分零部件获得客户青睐，持续给予订单，零部件收入增加。

2、按区域：

公司销售取决于项目情况，不同年度的客户分布和产品销售构成不同，会造成不同区域的营业收入



及毛利率发生变动：

(1) 中国东部收入较上年同期增加 29.65%，主要原因是：阀门执行机构在东部地区的项目交付较上年有所增加。

(2) 中国中部收入较上年同期增加 96.66%，主要原因是：井口安全控制系统在中部地区的项目交付较上年有所增加。

(3) 国外销售收入较上年同期增加 260.80%，主要原因是：公司着力拓展境外业务，已与部分客户建立良好合作。

### (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	中石化集团	76,461,212.23	27.12%	否
2	中石油集团	70,343,021.02	24.95%	否
3	国家管网集团	39,265,139.91	13.93%	否
4	苏州澎瀚阀门有限公司	10,530,973.45	3.74%	否
5	客户 A	8,161,997.58	2.90%	否
合计		204,762,344.19	72.63%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	四川优思人力资源管理有限公司	10,788,303.86	8.99%	否
2	深圳市飞托克实业有限公司	7,865,190.65	6.55%	否
3	四川克里克阀门有限公司	6,932,371.99	5.77%	否
4	重庆新泰机械有限责任公司	5,254,009.47	4.38%	否
5	四川锦驰建设有限公司	4,595,994.67	3.83%	否
合计		35,435,870.65	29.52%	-

### 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	14,560,563.96	13,353,339.14	9.04%
投资活动产生的现金流量净额	631,873.74	-92,925,180.81	100.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,548,472.22	-36,938,084.79	95.81%

#### 现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额同比增加 93,557,054.55 元，主要原因是：上年同期，公司首次将闲置的募集资金购买低风险的银行理财产品，形成投资净现金支出 8,000.00 万元，而本期除形成的投资

净现金支出 7,500.00 万元外，还收回了期初的投资余额 8,000.00 万元，使得本期投资活动现金流入金额较上年同期大幅增长。

2、筹资活动产生的现金流量净额增加 35,389,612.57 元，主要原因是：本期增加了 3,000.00 万元银行贷款，而上年同期归还了 1,000.00 万元银行贷款。

3、报告期内，公司净利润为 43,337,262.63 元，而实现经营活动产生的现金净流入为 14,560,563.96 元，差异为 28,776,698.67 元。主要原因是：（1）公司为满足订单生产支付了原材料货款及劳务费用，但部分项目尚未交付或结算，未收到现金；（2）缴纳了上年延缓缴纳的税费。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、 总体情况

适用 不适用

##### 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

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	306,000,000.00	75,000,000.00	-	不存在
合计	-	306,000,000.00	75,000,000.00		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

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
成都欧浦特控制阀门有限公司	控股子公司	设计、生产和销售自控阀门等流体控制产品	1,000.00	490.31	387.43	285.29	-35.53	-35.53

### (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

#### 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

### (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

### 1. 增值税

(1)根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,或将进口软件产品进行本地化改造后对外销售,其销售的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据《财政部国家税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%。本公司于2019年7月13日取得《税务事项通知书》(增值税即征即退备案通知书),增值税即征即退期限由2019年7月1日至9999年12月31日。

(2)本公司根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总

局公告 2023 年第 43 号), 本公司享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额的税收优惠政策。

## 2. 企业所得税

(1) 本公司分别于 2018 年 9 月 14 日、2021 年 10 月 9 日取得《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号), 本公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策, 即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司根据《国家税务总局关于进一步落实研发费用加计扣除政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 28 号), 享受研发费用 100% 加计扣除政策。

## (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	12,378,505.43	13,650,618.68
研发支出占营业收入的比例	4.39%	5.07%
研发支出资本化的金额	0	0
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	1	0
本科	27	33
专科及以下	11	11
研发人员总计	39	44
研发人员占员工总量的比例 (%)	18.14%	17.89%

### 3、 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	46	40

公司拥有的发明专利数量	5	5
-------------	---	---

#### 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
罐根阀配套执行机构研发	研发用于油库罐区罐根截断执行机构。	已完成	完成产品开发和应用，占据油库储罐罐根安全截断市场。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
节流压井管汇智能控制系统	根据市场需求，研发用于天然气试采压井管汇的控制系统，实现自动化、智能化。	已完成	完成压井管汇控制系统的自动化和智能化研发，实现市场突破。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
截断阀和调节阀二合一用执行器研发	根据市场需求，研发用于天然气井口安全截断和控制的执行器，实现井口一体化控制。	已完成	完成截断阀和调节阀二合一执行器的研发，占据井口一体化控制市场。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
大扭矩气动执行机构研发	研发针对大口径阀门所需的大扭矩（≥50000Nm）气动执行机构，包括单作用和双作用产品。	已完成	完成大扭矩执行机构系列化开发，打破 LNG 接收站，储气库等进口产品占据市场局面。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
30000PSI 井安系统及自制/国产部件开发	研发用于超高压井口控制的井安系统。	已完成	完成 30000PSI 井安系统开发和应用，应用自制/国产零部件降低成本，占据超高压井口市场。	提升项目中标概率，开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
特殊材料焊接工艺研发	根据市场需求，研发特殊材料焊接工艺。	进行中	完成特殊材料焊接工艺研发，实现市场突破。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
变压吸附一体化装置研发	根据市场需求，研发变压吸附一体化装置。	进行中	完成变压吸附一体化装置研发，实现市场突破。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
超大扭矩角行程气动执行机构研发	研发针对大口径阀门所需的大扭矩（≥100000Nm）气动执行机构，包括单作用和双作用产品。	进行中	完成超大扭矩执行机构系列化开发和应用，打破 LNG 接收站，储气库等进口产品占据市场局面。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。
活塞式高压蓄能器系列化研发	研发用于液压系统用的蓄能器，解决产品可靠性和特殊压力温度适应性难题。	进行中	完成活塞式蓄能器系列化开发和应用，实现关键物料自主可控，并可单独市场销售。	提升项目中标概率，降低成本，增加销售收入和利润。
直行程气动执行机构研发	研发直行程气动执行机构，完善产品线。	已完成	完成直行程气动执行开发和应用，占据直行程气动执行机构市场。	开拓新市场和客户，增加销售收入和利润。

上述项目为公司重点研发项目。

#### 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:

收入确认

#### 1. 事项描述

如财务报表附注五、（三十）所示，贵公司 2023 年度收入 28,191.85 万元，收入确认的真实性、准确性会对财务报表的公允反映具有重要影响。因此我们确定收入的真实性与准确性为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

（1）我们测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

（2）我们获取了贵公司与各客户单位签订的销售合同，对合同关键条款进行核实；

（3）对重要的客户信息进行核查，了解业务的交易背景和真实性；

（4）对本年记录的收入业务选取样本，检查合同、交货签收单、安装调试单、报关单、销售发票、销售回款凭证等，结合函证、监盘等程序验证收入是否真实发生，确认收入金额是否存在重大错报，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；

（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对交货验收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### 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:

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作要求，大信会计师事务所对公司 2023 年年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计并出具标准无保留意见的审计报告，同时，对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况进行核查并出具了核查报告和专项说明。在执行审计工作的过程中，大信会计师事务所就会计政策情况、对舞弊的考虑、内部控制运行、特别风险领域审计程序、重点审计领域审计程序、未审报表分析性复核的审计结论、期后事项以及拟发表的审计意见等与公司管理层进行了沟通，有效地提升了工作的准确性。

公司经评估和审查后，认为大信会计师事务所具备执行审计工作的独立性，且具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。在执业过程中坚持独立审计原则，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。

#### (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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行追溯调整。

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定。本次会计政策变更，对本公司无影响。

#### (九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关规定，结合公司实际情况，制定、完善三会议事规则、内部控制等相关制度，依法规范运作，管理效率不断提高，保障了公司经营管理的有序进行。

公司真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，举办年报业绩说明会，确保股东充分了解公司财务状况、经营业绩及公司重大事项的进展情况。报告期内，公司更加重视投资者交流，加强与投资者互动沟通，提高投资者对公司的认知，注重股东回报，坚持进行合理分红，切实保障全体股东的权益。



公司严格遵守国家相关劳动法规，制定科学合理的薪酬制度，确保员工薪酬处于同行业、同地区较优水平；公司坚持每月最后一个工作日全额发放全员薪酬，同时通过发放福利品、组织团建、各类比赛等活动给予员工人文关怀。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

#### (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

公司产品应用于天然气行业，公司通过开发新产品、拓展新领域，继续深耕当前领域，保持公司在该行业的领先优势。

#### 1、天然气采输行业现状

天然气作为主要的一次能源，在全球和各国能源消费结构中的比例都发生了多次变迁。20 世纪初，随着汽车、电力等的大力发展，石油和天然气在一次能源中的比例都呈现快速上升态势，但受运输限制、消费结构不同，天然气占全球能源的比例始终低于石油。

整体来看，除美国外，天然气占一次能源比重仍然保持了增长趋势，其全球平均占比持续快速增长，仅次于石油和煤炭，是世界第三大一次能源。未来，天然气作为清洁能源，将在环保问题日益受重视的新能源时代持续发挥重要作用。根据国际能源署的预测，无论是在现有政策或是加大控制温室气体排放的刺激政策下，至 2030 年，天然气都将成为化石能源中保持需求增长的能源。

我国天然气发展较晚，能源以煤炭和石油为主。我国在参考了国外的发展经验和我国国情后，制定了一系列政策条例，以提高天然气与替代能源的竞争力，规范天然气市场，促进天然气的快速发展。因此，现阶段国内天然气工业主要呈现出政策引导、垄断经营、国家管制和供应驱动的特点。国家明确提出了大力发展天然气，提高天然气在一次能源中比例的目标；之后，政府先后出台了多项支持措施，表明国家对于天然气的发展规划是长期性和前瞻性的，其对天然气的支持在短期内不会改变。

由于国内天然气整体处于卖方市场，国家将继续优先发展天然气行业。在我国，无论是天然气的上游开采业、中游运输业，还是下游分销业，都具有垄断经营的特点。对于天然气中上游行业，资源基本集中于中石油、中石化和中海油三家央企，其中中石油在天然气领域占比较高且份额稳定；对于下游分销业，政府对燃气销售企业采用特许经营权的模式，地方政府授予分销公司管道燃气的独家经营权或优



先发展权，有效期一般为 20-30 年。

## 2、天然气采输行业发展趋势

全球天然气行业已进入快速发展时期，油气资源作为世界能源的主体结构不变，天然气的持续需求将长久支撑天然气输配设备行业的发展。天然气作为世界第三大能源，过去二十年，年均增长为 2.4%，为同期石油 2 倍多，预计今后二十年仍将持续保持 2% 左右的增长。国际能源署预测，至 2030 年，石油在一次性能源消费中占比将为 28.5%，天然气占比将为 27.8%，至 2035 年，天然气将对石油形成有效替代，缓解石油供给压力和需求。根据招商证券研究报告《天然气 2021 年展望：强劲增长蓄势发展》，天然气是低碳排放的能源，它将继续在引领中国通过减低煤炭在能源消费（目前仍占 58%）的比例，实现碳中和的目标中发挥至关重要的作用。预计在“十四五”规划下，将出台更多政策支持，推动广泛使用天然气。

中国天然气市场和管网建设都有巨大的缺口和增长潜力。中国天然气人均消费水平显著低于同期世界人均天然气消费量，在节能减排、经济结构调整的背景下，政策支持、供应量充足将促使我国的天然气行业在未来持续快速发展。

由于通过管道运输油气具有运输成本低，占地少、投资小、建设快，操作方便、运量大，对环境污染小等优势，管道运输越来越受到重视。未来 10 年我国油气长输管道将迎来新的建设高峰期。根据规划，中国四大油气进口战略通道建设将进一步加速；国内油气主干管网将进一步建成和完善。到 2025 年，全国油气管网规模达到 24 万公里，年均增速 9.8%。在《中长期油气管网规划》中，2025 年天然气管道长度要达到 16.3 万公里。在各类石油化工和化工装置中，管道材料费用约占项目总投资的 15%-20%，而阀门的投资费用又约占配管总费用的 50% 以上，为阀门执行机构的市场空间提供了基础。

模块化制造是整体行业的发展趋势，由于橇装设备的生产、组装都在工厂内完成，方便整体迁移，能够有效解决油气内部集输及管网建设速度缓慢、现场施工周期长等问题，故近年来中石油、中石化大力推广橇装模块化生产，加速了行业模块化建设的进程。

综合我国天然气采输行业的前景来看，公司产品和橇装市场存在稳定增长的需求，发展潜力巨大。

## （二） 公司发展战略

公司将继续立足主力优势产品，稳健发展；改善生产流程，降低生产成本；完成募投项目建设，提升现有产品及新产品的制造水平，拓展、延伸新产品，拉动公司营收增长；力争扩大橇装设备业务，提升零配件及境外收入，使公司体量和销售规模上一个台阶。

公司始终秉承以高质量的产品与服务为客户创造安全感的理念，践行知行合一，以实现中国精造为

使命，力争发展成为国内最优秀的油气行业安全控制领域制造企业。

### (三) 经营计划或目标

公司力求立足北交所新起点，构建新发展格局，推动高质量发展，在董事会的带领下，全员聚力，为了实现更大的营收水平，正在落实公司发展战略，实现公司营收和业绩的增长。

- 1、继续巩固阀门执行机构和井口安全控制系统两大传统主力产品，注重技术改进、创新，提高两大主力产品与竞争对手之间的技术差距，努力保持竞争优势；
- 2、发力橇装设备制造，力争橇装设备在产品类型或市场机会上实现更多突破，使橇装设备成为公司业务新的增长点；
- 3、丰富公司产品线，拓展市场份额、实现协同效益，进一步提升综合竞争力；
- 4、以质量为核心，强化运营管理、加强成本控制、提升管理效益；
- 5、强化组织架构建设，优化流程制度，加强培训力度，提升员工综合素质和专业技术水平。

### (四) 不确定性因素

目前，国际地缘政治形势的变化，引起的石油、天然气价格剧烈变化，可能影响国内天然气采输企业的经济活动，可能成为一个不确定性因素。此外，公司不存在其他影响发展战略、经营计划实现的重大不确定因素。

## 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
客户集中的风险	<b>风险：</b> 公司自成立以来，一直专注于天然气领域的阀门执行机构、井口安全控制系统、橇装设备等装置，该行业的主要采购方为中石油、中石化和国家管网等大型天然气开采和输送公司以及国内一流阀门设备供应商。公司主要服务的优质大客户能为公司带来稳定的收入和盈利，但在公司经营规模相对有限的情况下，也导致公司客户集中度较高，从而使得公司的生产经营客观上对大客户存在一定依赖。报告期内，按同一控制口径合并的公司前五大客户销售占比为 72.63%。如果公司的主要客户由于产品、服务质量等原因终止与公司合作，将直接影响公司的生产经营，从而给公司持续经营能力造成不

	<p>利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将巩固在天然气行业的核心竞争优势，持续提高产品与服务质量，维护与客户的稳定关系，保持既有市场占有率，同时加大新市场和新产品开发，拓展行业及产品链，减少对单一客户或产品的依赖，增强公司抗风险能力。</p>
宏观经济波动的风险	<p><b>风险：</b>公司生产的阀门执行机构、井口安全控制系统、橇装设备等产品主要应用于天然气行业，产品的销售情况主要取决于下游行业的固定资产投资情况，而天然气行业的发展与宏观经济发展以及国家能源政策密切相关。近年来，我国经济结构转型调整，国内生产总值增速有所放缓，加之近年全球经济减速。虽然国家推出了一系列稳增长结构的政策措施，但如果相关政策措施未达预期，导致下游相关行业的固定资产投资下降或项目建设周期延长，将对公司未来经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将持续关注宏观经济形势以及国家能源政策的变化，根据行业及市场变化情况，适时调整公司的发展战略及经营重点，同时拓展行业及产品链，改变目前主营产品受下游需求影响较大的局面。</p>
技术优势减弱及竞争加剧的风险	<p><b>风险：</b>技术领先及优质的用户体验是公司产品取得超额收益的根本保障，如果未来国内竞争对手逐步缩小与公司的技术差距，或者公司主要产品的市场竞争逐步加剧，将影响公司的业绩表现。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将充分利用技术和现有市场资源，继续加大技术研发投入，不断降低经营成本，发挥公司核心技术优势，保持技术领先水平，以产品优势带动业绩发展。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p><b>风险：</b>截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际控制人李瑜直接持有公司 51.76% 的股份，李瑜担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营决策和管理层任免。若李瑜利用相关管理权对公司的决策和管理等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。</p> <p><b>应对措施：</b>公司持续健全完善内部控制制度，保证公司在经营决策、管理层任免、财务管理上有章可循、照章办事、有据可查、合规合法，同时通过股东大会、董事会和监事会的分权制衡，努力降低风险，保障公司及其他股东利益不受侵害。</p>
票据结算的风险	<p><b>风险：</b>报告期内，公司与客户存在以承兑汇票的方式进行结算的情况。2022 年及 2023 年，公司接受客户承兑汇票的金额分别为 7,168.73 万元和 7,163.62 万元。2023 年以来，公司客户以票据结算的规模仍然较大，依然面临采用票据结算而导致回款周期延长的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将不断优化资金管理，合理运用融资及自有资金，保证公司正常经营不受影响，同时保持与客户的友好往来，加强收款力度，改善收款结构，缩短回款周期。</p>
房屋未办理产权证书的风险	<p><b>风险：</b>公司与成都市双流区规划和自然资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，并取得了项目用地的《不动产权证书》，并已在该地块上建成房屋建筑物作为目前</p>

	<p>生产经营使用，但地上建筑物的不动产权处于完成规划许可阶段，后续流程仍在办理，尚未完结。由于该场地为公司主要经营场所，尽管场地所在的西航港开发区管委会、成都市双流区住房和城乡建设局、双流区规划和自然资源局均已出具专项证明，表明公司取得不动产权证书不存在法律障碍，至今也不存在因违反土地或建设方面相关法律法规而受到行政处罚的情形，但公司仍存在无法办妥产权证而被拆除或被处罚的风险，从而可能对公司产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司已安排专人负责跟进产权办理进度，与对接属地政府部门积极对接，努力推进落实竣工验收等各项手续。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

(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

本期无新增的风险，相关风险提示已全部在本年风险提示中全部列出。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

##### 2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
李瑜	为成都银行授予公司5500万元信用贷款承担连带担保	55,000,000.00	10,000,000.00	0.00	2023年6月19日	2024年6月18日	保证	连带	-
李瑜	为工商银行双流支行授予公司2000万元信用贷款承担连带担保	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	2023年4月23日	2026年3月29日	保证	连带	-

实际控制人李瑜为公司提供连带担保责任，系上市公司单方面获得利益，接受实际控制人的担保。

7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、 其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

**承诺事项详细情况：**

承诺的具体内容详见公司在向不特定合格投资者公开发行股票过程中披露的《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

报告期内，公司未新增承诺事项，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。

**(五) 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
货币资金	货币资金	保证金	6,488,134.15	1.17%	票据及保函保证金
应收票据	应收票据	背书转让	8,091,725.20	1.45%	已背书暂未终止确认
总计	-	-	14,579,859.35	2.62%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以上票据及货币资金受限，仅因公司背书支付货款、开具银行承兑汇票及履约保函等保证需求；上述资产受限事项不会对公司生产经营及财务状况造成不利影响。

## 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	35,511,086	34.29%	5,453,533	40,964,619	39.56%
	其中：控股股东、实际 控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	433,763	433,763	0.42%
	核心员工	2,842,563	2.75%	-1,609,512	1,233,051	1.19%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	68,038,914	65.71%	-5,453,533	62,585,381	60.44%
	其中：控股股东、实际 控制人	53,601,400	51.76%	-	53,601,400	51.76%
	董事、监事、高管	11,197,744	10.81%	-4,316,453	6,881,291	6.65%
	核心员工	419,770	0.41%	-419,770	-	-
<b>总股本</b>		103,550,000	-	0	103,550,000	-
<b>普通股股东人数</b>						6,039

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	李瑜	境内自然人	53,601,400	0	53,601,400	51.76%	53,601,400	0	0	0
2	陈亮	境内自然人	5,641,460	-1,410,000	4,231,460	4.09%	4,231,095	365	0	0
3	李青	境内自然人	2,740,000	0	2,740,000	2.65%	0	2,740,000	0	0
4	李大全	境内自然人	2,022,690	0	2,022,690	1.95%	2,022,690	0	0	0
5	慕超勇	境内自然人	1,230,994	-250,000	980,994	0.95%	923,246	57,748	0	0
6	李健	境内自然人	1,160,000	-200,000	960,000	0.93%	870,000	90,000	0	0
7	徐刚	境内自然人	0	650,000	650,000	0.63%	0	650,000	0	0
8	常玉璐	境内自然人	0	588,579	588,579	0.57%	0	588,579	0	0
9	金涛	境内自然人	575,000	0	575,000	0.56%	431,250	143,750	0	0
10	开源证券股份有限公司	国有法人	0	557,000	557,000	0.54%	0	557,000	0	0
<b>合计</b>		-	66,971,544	-64,421	66,907,123	64.61%	62,079,681	4,827,442	-	-

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东李瑜，股东李青，父女关系；
- 2、其他股东之间无关联关系。

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

李瑜，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，本科学历；1984年8月至1987年6月，任西安电力整流器厂试验员；1987年7月至2000年12月，历任四川石油管理局地调处电子计算中心工程师、高级工程师、计算室副主任；2001年1月至2002年2月，任珠海中寰石油有限公司机电部经理；2002年2月至2014年7月，创办成都中寰机电设备有限公司并担任总经理；2009年9月至2015年9月，创办成都中寰流体控制设备有限公司并担任执行董事、总经理；2015年9月至2018年8月，担任成都中寰流体控制设备股份有限公司公司董事长、总经理；2018年9月至今，担任公司董事长。

报告期末，李瑜直接持有公司51.76%股份，系公司控股股东；此外，李瑜担任公司董事长，能对公司的重大事项、财务、经营等决策产生重大影响，系公司实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人无变动。

## 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

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年第一次公开发行股票	131,473,750.00	13,961,791.24	否	不适用	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

报告期内没有变更募集资金用途的情况发生，募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）
<b>募集资金总金额（超额配售选择权行使后）</b>	<b>131,473,750.00</b>
减：发行费用（不含税）	12,865,330.35
<b>募集资金净额</b>	<b>118,608,419.65</b>
<b>以往累计使用情况</b>	
加：扣除手续费的利息收入	2,217,986.62
减：募投项目投入	24,084,402.84
减：期末未到期银行结构性存款投资理财	80,000,000.00
<b>本报告期初募集资金专户余额</b>	<b>16,742,003.43</b>
<b>本报告期使用情况</b>	
加：期初到期银行结构性存款投资理财	80,000,000.00
加：扣除手续费的利息收入	2,710,837.99
减：募投项目投入	13,961,791.24
减：期末未到期银行结构性存款投资理财	75,000,000.00
<b>本报告期末募集资金专户余额</b>	<b>10,491,050.18</b>

详见公司于 2024 年 4 月 24 日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）上披露的《关于公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号为：2024-028）。

## 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	保证	成都银行股份有限公司双流支行	银行	10,000,000.00	2023年6月19日	2024年6月18日	3.30%
2	保证	工商银行股份有限公司双流支行	银行	20,000,000.00	2023年4月23日	2024年3月29日	2.50%
合计	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-

## 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

报告期内，公司实施了 2022 年度权益分派，公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 103,550,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元（含税）人民币现金。本次权益分派共计派发现金红利 31,065,000.00 元。

报告期内，公司未调整利润分配政策和分红回报规划。公司权益分派符合利润分配政策及分红回报规划。

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 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	3.00	0	0

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		
李瑜	董事长	男	1964年1月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	69.86	否
李大全	副董事长（已 离任）	男	1966年7月	2021年9月 18日	2023年4月 17日	26.81	否
张迪	副董事长、副 总经理	男	1990年6月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	75.36	否
慕超勇	董事、总经理	男	1987年8月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	120.72	否
陈亮	董事、副总经 理	男	1986年10月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	93.48	否
李双海	独立董事	男	1971年3月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	6.00	否
廖进兵	独立董事	男	1967年10月	2022年2月 14日	2024年9月 17日	6.00	否
兰华开	独立董事	男	1975年9月	2022年2月 14日	2024年9月 17日	6.00	否
金涛	监事会主席	男	1976年5月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	30.45	否
邵一峰	职工监事	男	1991年6月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	45.64	否
汪燕丽	职工监事	女	1985年10月	2022年6月 20日	2024年9月 17日	16.58	否
王卓然	董事会秘书	女	1990年6月	2022年6月 28日	2024年9月 17日	32.12	否
李勇文	财务总监	男	1972年12月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	30.16	否
李健	副总经理	男	1980年10月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	34.70	否
石华	副总经理	男	1988年7月	2021年9月 18日	2024年9月 17日	38.05	否
廖青松	副总经理	男	1979年12月	2022年2月 15日	2024年9月 17日	38.64	否
<b>董事会人数:</b>					7		
<b>监事会人数:</b>					3		
<b>高级管理人员人数:</b>					8		

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、董事长李瑜系公司控股股东、实际控制人；
- 2、李瑜与副总经理张迪系翁婿关系；
- 3、董事、总经理慕超勇与副总经理廖青松系连襟关系；
- 4、除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

### (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
李瑜	董事长	53,601,400	0	53,601,400	51.76%	0	0	0
李大全	副董事长(已 离任)	2,022,690	0	2,022,690	1.95%	0	0	0
张迪	副董事长、副 总经理	4,000	0	4,000	0.00%	0	0	1,000
慕超勇	董事、总经理	1,230,994	-250,000	980,994	0.95%	0	0	57,748
陈亮	董事、副总经 理	5,641,460	-1,410,000	4,231,460	4.09%	0	0	365
金涛	监事会主席	575,000	0	575,000	0.56%	0	0	143,750
邵一峰	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
汪燕丽	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
王卓然	董事会秘书	327,600	0	327,600	0.32%	0	0	81,900
李勇文	财务总监	100,000	0	100,000	0.10%	0	0	25,000
李健	副总经理	1,160,000	-200,000	960,000	0.93%	0	0	90,000
石华	副总经理	136,000	0	136,000	0.13%	0	0	34,000
廖青松	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0	0
合计	-	64,799,144	-	62,939,144	60.78%	0	0	433,763

### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
张迪	副总经理	新任	副董事长、副总经理	控股股东提名
李大全	副董事长	离任	-	个人原因

#### 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

张迪，男，1990年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2012年6月至2014年5月，任威德福（中国）能源服务有限公司现场工程师；2014年8月至2016年1月，任科罗拉多矿业大学（Colorado School of Mines）助理研究员；2016年2月至2018年8月，任四川科比科油气工程有限公司商务经理；2018年9月至2020年4月，任成都中寰流体控制设备股份公司（以下简称“股份公司”）销售经理；2020年5月至2021年1月，任股份公司董事、副总经理；2021年1月，任股份公司副总经理；2023年4月，任股份公司董事、副总经理；2023年7月至今，任股份公司副董事长、副总经理。

#### 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：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本薪酬和年终奖励组成。基本薪酬标准主要依据职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定；年终奖励根据公司年度经营绩效、岗位绩效考核等综合确定。考核周期为年度考核，最终根据当年考核结果统筹兑付。监事领取监事津贴。独立董事津贴由公司参照北交所及公司所在地区的独立董事薪酬的平均水平予以确定。报告期内，公司已按照相关规定支付。

### (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
管理人员	13	1	0	14
生产人员	110	37	18	129
销售人员	35	5	2	38
技术人员	39	12	7	44
财务人员	2	1	0	3
行政人员	16	7	5	18
员工总计	215	63	32	246

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	59	76
专科及以下	153	167
员工总计	215	246

### 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、薪酬政策

公司建立有完整的薪酬体系、管理制度以及奖励制度，根据市场水平和公司效益，为员工提供有竞争力的薪酬和各项奖励；总体上，公司员工的薪酬水平高于市场平均水平。公司按照法律法规的要求为员工缴纳社保及住房公积金，按时代扣代缴个人所得税。

#### 2、培训计划

公司每年初根据全年工作任务和岗位的要求制定年度培训计划，新入职的员工须在规定时间内完成培训，才能上岗。公司培训课程涵盖生产、销售、开发、行政、质量等，做到公司部门全覆盖，2023年，公司除内部自培外，还为员工提供多种形式的外部培训。

#### 3、离退休职工

截止 2023 年末，共有 3 名退休人员以退休返聘形式继续在公司工作；此外，不存在其他需要公司承担费用的离退休职工。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

公司不存在产品外包的情况，公司的劳务外包主要集中在撬装设备制造和现场服务；报告期内，劳务外包 188,037 工时，劳务外包费用共计 1,128.45 万元。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
沈文革	无变动	副总工程师/装备事业开发部经理	12,000	0	12,000
董启国	无变动	装备事业项目管理部总监	28,976	-27,585	1,391
黄泉雄	无变动	装备事业开发部工程师	156,000	-156,000	0
邱文强	无变动	装备事业开发部工程师	100,000	-40,000	60,000
张帮超	无变动	装备事业开发部工程师	83,980	-35,892	48,088
郭沥	无变动	装备事业项目管理部经理	14,250	-13,218	1,032
艾正龙	无变动	技术总监	66,382	-66,382	0
梁景云	无变动	流体事业开发部工程师	66,400	-66,400	0
杨龙	无变动	流体事业开发部工程师	4,692	-4,692	0
贺洪波	无变动	流体事业开发部工程师	0	0	0
赵宝云	无变动	机械事业开发部经理	6,338	-1,238	5,100
徐明刚	无变动	机械事业开发部工程师	26,800	-26,800	0
马长勇	无变动	机械事业开发部工程师	177,220	-177,220	0
程瑜越	无变动	采购部经理	240,000	-140,000	100,000
吴艳	无变动	采购部物流主管	64,042	-55,486	8,556
吴俊鏢	无变动	物料部计划主管	66,114	-62,457	3,657
辜小江	无变动	机械事业生产部机加工组长	290,786	-238,760	52,026
徐威	无变动	机械事业生产部机加工	49,000	-29,000	20,000
田田	无变动	机械事业生产部机加工	25,000	-24,900	100
艾波	无变动	机械事业生产部机加工	53,824	-53,824	0
张国跃	无变动	机械事业生产部喷砂喷漆工	68,094	-60,994	7,100
谢合坤	无变动	质量部主管	11,400	-11,400	0
罗诚	无变动	质量部主管	205,124	-112,985	92,139
秦玉芳	无变动	质量部资料员	55,600	-55,600	0
李启宇	无变动	HSE 部专员	436,560	-40,000	396,560
雷莉	无变动	市场部销售	400	112,123	112,523
刘伦河	无变动	售后部工程师	262,050	-221,200	40,850
方波	无变动	售后部工程师	11,600	0	11,600
蒋代昆	无变动	售后部工程师	77,503	-29,003	48,500
莫裕军	无变动	售后部工程师	0	0	0
马长元	无变动	售后部工程师	7,000	-7,000	0
王涛	无变动	售后部工程师	0	0	0
刘芬	无变动	财务部出纳	421,072	-209,243	211,829
胡蕾	无变动	管理部人力资源专员	82,318	-82,318	0
刘志强	无变动	管理部行政人员	91,808	-91,808	0
王乔	无变动	管理部行政人员	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2024 年 3 月 18 日收到独立董事李双海先生的辞职报告，因个人原因辞去公司第三届董事会独立董事职务。公司董事会提名李贺先生为独立董事候选人，该议案经第三届董事会第十九次董事会审议通过，并提交至 2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司任命李贺先生为新独立董事，任期与第三届董事会任期一致。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》及有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层严格遵守三会议事规则、关联交易管理制度、对外投资管理制度、对外担保管理制度等重大事项管理制度，形成较为完整、合理的内部控制体系，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

报告期内，公司根据《上市公司章程指引（2022年修订）》以及新颁布的《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》、《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》等相关制度，修改了《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》，并新制定了《独立董事专门会议工作制度》，进一步完善和强化了公司内部控制。

##### 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会。涉及股东大会网络投票，均按照规定办理开通，平等对待所有股东，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。《公司章程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、

股东的参会资格和对董事会的授权原则，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、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均按照《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，上述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。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，经董事会、股东大会审议，公司章程修订1次，具体为：

2023年11月20日，公司2023年第二次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，根据《上市公司章程指引（2022年修订）》以及新颁布的《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》、《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》等相关规定，公司对《公司章程》格式上进行了完善，对“第二节：独立董事”的内容进行了重点比照修改，详情请见公司2023年10月26日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于拟修订<公司章程>的公告》和《公司章程》（公告编号：2023-057、2023-058）。

## （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	7	董事会届次	主要审议通过事项
		第三届董事会第十二次会议	续聘会计师事务所
		第三届董事会第十三次会议	1) 审议 2022 年度报告 2) 相关工作报告 3) 权益分派方案 4) 补选董事 5) 申请贷款 6) 调整募集资金拟投入金额 7) 募集资金购买理财产品 8) 修订信息披露管理制度
		第三届董事会第十四次会议	2023 年一季度报告

		第三届董事会第十五次会议	选举副董事长、审计委员会委员、战略委员会委员
		第三届董事会第十六次会议	1) 2023 年半年度报告 2) 申请贷款
		第三届董事会第十七次会议	1) 2023 年三季度报告 2) 申请贷款 3) 修订《公司章程》以及相关制度
		第三届董事会第十八次会议	募投项目延期
监事会	5	监事会届次	主要审议通过事项
		第三届监事会第八次会议	1) 2022 年度报告 2) 相关工作报告 3) 权益分派方案 4) 调整募集资金拟投入金额
		第三届监事会第九次会议	2023 年一季度报告
		第三届监事会第十次会议	2023 年半年度报告
		第三届监事会第十一次会议	1) 2023 年三季度报告 2) 修订《公司章程》
		第三届监事会第十二次会议	募投项目延期
股东大会	3	股东大会届次	主要审议通过事项
		2023 年第一次临时股东大会	续聘会计师事务所
		2022 年年度股东大会	1) 相关工作报告 2) 2022 年年度报告 3) 权益分派方案 4) 续聘会计师事务所
		2023 年第二次临时股东大会	修订《公司章程》以及相关制度

## 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

公司 2023 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》及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；公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职条件。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司健全了规范的公司治理结构，修订和完善了相关公司制度，同时董事、监事、高级管理人员均能够认真积极履职，严格按照《公司章程》的规定依法依规高效开展工作，有效保障了全体股东尤其是中小股东的合法权益，完善了公司治理结构。

股东大会、董事会、监事会和经营管理层均能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他

有关规定的要求，切实履行各自的权利和义务；依法运作，未出现违法、违规现象；能够切实履行应尽的职责和义务，公司的治理实际运行情况符合相关规定的要求。

报告期内，公司董事会新制定《独立董事专门会议工作制度》。

报告期内，公司依法法规修订了《公司章程》等制度，并修订了以下制度：

- (1)《董事会议事规则》
- (2)《独立董事工作制度》
- (3)《关联交易管理制度》
- (4)《募集资金管理制度》
- (5)《审计委员会工作细则》
- (6)《薪酬与考核委员会工作细则》

#### (四) 投资者关系管理情况

公司通过北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

报告期内，公司相较上一报告期更加重视投资者交流，披露投资者交流公告 3 次。同时，《投资者关系管理制度》对公司的投资者关系作出了详细规定，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。

## 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

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。委员会成员在报告期内密切关注公司各项工作开展，针对公司发展方向、制度规范、审计内控、薪酬激励等方面提供建议意见，发挥参谋作用，协助公司治理优化。

**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)
李双海	4	3	7	现场出席、委托出席	2	现场出席	8
廖进兵	1	2	7	现场出席	2	现场出席	9
兰华开	1	2	7	现场出席	3	现场出席	10

**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，公司独立董事根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、独立公正地履行职责，充分行使独立董事职权，积极参加公司董事会及股东大会，了解生产经营情况、内部控制的建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境对公司造成的影响，对公司募集资金使用情况、关联交易等事项认真监督，并对报告期内公司经营现状，结合自身在行业、财务及法律等方面的专业知识，提出合理建议，公司结合自身实际情况予以采纳。

报告期内，独立董事就公司选举董事、变更会计师事务所、聘任高级管理人员等重大事项进行审核并出具了相关的独立意见，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，切实维护了中小股东的利益。

**独立董事资格情况**

报告期内，公司独立董事廖进兵、兰华开符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则规定，独立董事李双海 A 股兼职家数超过 3 家，公司于 2024 年 3 月 18 日收到独立董事李双海先生的辞职报告，因个人原因李双海先生辞去公司第三届董事会独立董事职务。公司董事会提名李贺先生为独立董事候选人，该议案经第三届董事会第十九次董事会审议通过，并提交至 2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司任命李贺先生为新独立董事，任期与第三届董事会任期一致。

### (三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司共召开 5 次监事会，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无异议。

### (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司的主要经营业务为：阀门执行机构、井口安全控制系统和橇装设备的设计/研发、生产及销售。经过近年的快速发展，公司形成了以自有品牌为核心的业务结构。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售、研发、生产系统，公司在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

#### 2、资产独立性

公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司拥有车辆、机器设备、专利权、商标等各项资产的所有权及土地使用权，房屋产权也正在积极办理之中。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。且公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形，公司资产具有独立性。

#### 3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，依法独立与除劳务外包用工之外的员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### 4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理

制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

#### **(五) 内部控制制度的建设及实施情况**

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了会计核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度，该制度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缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### **(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司分别于 2016 年 4 月 6 日、2016 年 4 月 28 日召开的第一届董事会第二次会议、2015 年年度股东大会中审议通过了《关于建立年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好，未发生年报信息披露重大差错事项。

#### **(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

目前，公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。公司根据高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度对其进行全面考核和激励。公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的业绩考核是在公司中长期发展战略目标的基础上，根据年度目标的达成情况来确定，其中既包含对公司当前业绩的考核，也兼顾了公司可持续发展能力。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并决策审批。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下持续专注目标，深化运营管理，较好的完成了本年度的各项任务。

### 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 3 次股东大会，均提供网络投票方式。

公司于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，补选张迪为公司董事，该次补选议案采用了累积投票制。

#### (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

公司于 2023 年 4 月 27 日召开 2022 年年度报告业绩说明会，并分别于 2023 年 11 月 27 日和 2023 年 12 月 28 日接待了各机构投资者的调研，对市场上投资者关心的公司话题进行了解答，以上投资者活动都已及时披露。

## 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	大信审字[2024]第 14-00237 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2024 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡宏伟	万懋晖
	3 年	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）	25	

## 审计报告

大信审字[2024]第 14-00237 号

成都中寰流体控制设备股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了成都中寰流体控制设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母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，我们独立于贵公司，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

##### 1.事项描述

如财务报表附注五、（三十）所示，贵公司 2023 年度收入 28,191.85 万元，收入确认的真实性、准确性会对财务报表的公允反映具有重要影响。因此我们确定收入的真实性与准确性为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

- （1）我们测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；
- （2）我们获取了贵公司与各客户单位签订的销售合同，对合同关键条款进行核实；
- （3）对重要的客户信息进行核查，了解业务的交易背景和真实性；
- （4）对本年记录的收入业务选取样本，检查合同、交货签收单、安装调试单、报关单、销售发票、销售回款凭证等，结合函证、监盘等程序验证收入是否真实发生，确认收入金额是否存在重大错报，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对交货验收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡宏伟

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：万懋晖

二〇二四年四月二十二日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	70,419,497.73	57,063,812.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	75,000,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	18,896,084.41	34,621,610.97
应收账款	五（四）	142,925,231.94	157,654,497.84
应收款项融资	五（五）	4,856,218.99	2,385,475.96
预付款项	五（六）	2,849,248.27	5,139,393.45
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（七）	6,152,884.75	8,420,951.79
其中：应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	126,752,510.23	98,736,879.24
合同资产	五（九）	13,698,916.87	14,010,493.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	94,548.85	123,104.53
<b>流动资产合计</b>		<b>461,645,142.04</b>	<b>458,156,220.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	79,009,854.45	83,390,584.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	9,957,427.47	10,537,762.87
开发支出			
商誉	五（十三）	525,667.41	689,770.74
长期待摊费用	五（十四）	770,257.58	877,486.38
递延所得税资产	五（十五）	3,620,422.12	2,580,774.91
其他非流动资产	五（十六）	1,131,541.37	254,028.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>95,015,170.40</b>	<b>98,330,407.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>556,660,312.44</b>	<b>556,486,627.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十九）	27,836,089.92	6,152,405.92
应付账款	五（二十）	44,387,241.55	85,853,787.89
预收款项			
合同负债	五（二十一）	4,592,003.01	21,629,083.37
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（二十二）	8,497,327.23	11,807,828.34
应交税费	五（二十三）	6,788,262.13	14,152,523.33
其他应付款	五（二十四）	8,735,045.69	9,123,468.25
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			
其他流动负债	五（二十五）	8,705,704.26	2,811,780.84
<b>流动负债合计</b>		<b>139,541,673.79</b>	<b>151,530,877.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十五）	3,369,721.77	3,479,095.39
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,369,721.77</b>	<b>3,479,095.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>142,911,395.56</b>	<b>155,009,973.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十六）	103,550,000.00	103,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	152,693,501.56	152,693,501.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	28,673,738.03	24,249,860.96
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	128,831,677.29	120,983,291.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		413,748,916.88	401,476,654.25
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>413,748,916.88</b>	<b>401,476,654.25</b>

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		556,660,312.44	556,486,627.58
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：李瑜

主管会计工作负责人：李勇文

会计机构负责人：李勇文

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		69,455,661.06	56,835,328.33
交易性金融资产		75,000,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		18,896,084.41	34,621,610.97
应收账款	十六（一）	142,480,473.49	157,008,079.09
应收款项融资		4,856,218.99	2,362,145.40
预付款项		2,823,103.18	5,094,036.32
其他应收款	十六（二）	6,889,299.27	8,423,055.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		124,123,002.07	95,027,019.86
合同资产		13,698,916.87	14,010,493.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,653.14	
<b>流动资产合计</b>		<b>458,230,412.48</b>	<b>453,381,769.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（三）	4,284,000.00	4,284,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		78,889,502.66	83,120,124.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,957,427.47	10,537,762.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		699,287.96	877,486.38

递延所得税资产		3,550,634.15	2,578,414.51
其他非流动资产		1,131,541.37	254,028.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>98,512,393.61</b>	<b>101,651,815.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>556,742,806.09</b>	<b>555,033,585.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		27,836,089.92	6,152,405.92
应付账款		44,331,587.57	85,305,445.29
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,496,092.18	11,720,725.37
应交税费		6,781,608.90	14,040,780.75
其他应付款		8,735,045.69	9,116,847.70
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,488,984.82	21,560,773.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,675,293.23	2,802,900.51
<b>流动负债合计</b>		<b>139,344,702.31</b>	<b>150,699,878.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,369,721.77	3,479,095.39
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,369,721.77</b>	<b>3,479,095.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>142,714,424.08</b>	<b>154,178,974.07</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		103,550,000.00	103,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		152,693,501.56	152,693,501.56
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,673,738.03	24,249,860.96
一般风险准备			
未分配利润		129,111,142.42	120,361,248.81
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>414,028,382.01</b>	<b>400,854,611.33</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>556,742,806.09</b>	<b>555,033,585.40</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>	五（三十）	281,918,499.06	269,352,992.26
其中：营业收入		281,918,499.06	269,352,992.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		232,071,335.10	223,370,024.58
其中：营业成本	五（三十）	185,389,467.22	180,984,778.09
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（三十一）	1,879,946.94	2,284,984.77
销售费用	五（三十二）	18,737,817.80	15,952,814.66
管理费用	五（三十三）	13,940,015.91	10,973,086.00
研发费用	五（三十四）	12,378,505.43	13,650,618.68
财务费用	五（三十五）	-254,418.20	-476,257.62
其中：利息费用		363,472.22	361,111.08
利息收入		425,737.41	438,594.73
加：其他收益	五（三十六）	4,507,715.93	2,340,418.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	2,546,222.22	1,948,999.99
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（三十八）	-6,740,276.08	-1,956,145.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-541,170.90	-543,216.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	488.16	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		49,620,143.29	47,773,024.54
加：营业外收入	五（四十一）	72,855.80	2,191,156.00
减：营业外支出	五（四十二）	77,390.84	258.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		49,615,608.25	49,963,922.53
减：所得税费用	五（四十三）	6,278,345.62	5,321,140.01
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		43,337,262.63	44,642,782.52
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）		43,337,262.63	44,642,782.52
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		43,337,262.63	44,642,782.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		43,337,262.63	44,642,782.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.42	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.42	0.43

法定代表人：李瑜

主管会计工作负责人：李勇文

会计机构负责人：李勇文

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业收入</b>	十六（四）	281,807,203.69	267,796,854.97
减：营业成本	十六（四）	184,829,785.39	180,453,728.67
税金及附加		1,867,951.20	2,275,049.07
销售费用		18,688,680.45	15,830,480.05
管理费用		13,712,852.50	10,755,734.65
研发费用		12,356,080.86	13,611,302.83
财务费用		-255,007.49	-476,523.95
其中：利息费用		363,472.22	361,111.08
利息收入		425,011.20	437,995.06
加：其他收益		4,504,374.14	2,340,418.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十六（五）	2,546,222.22	1,948,999.99
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）		-6,693,189.66	-1,940,202.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-377,067.57	-543,216.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		488.16	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		50,587,688.07	47,153,084.01
加：营业外收入		72,855.80	2,191,156.00
减：营业外支出		76,000.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		50,584,543.87	49,344,240.01
减：所得税费用		6,345,773.19	5,323,500.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		44,238,770.68	44,020,739.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,238,770.68	44,020,739.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		44,238,770.68	44,020,739.60
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.43	0.43
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.43	0.43

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		261,675,652.55	202,218,265.42
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		2,157,879.37	1,320,297.13
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	7,707,360.45	9,721,928.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		271,540,892.37	213,260,490.91
购买商品、接受劳务支付的现金		165,964,015.62	140,108,381.78
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		42,028,482.57	35,115,483.20
支付的各项税费		24,529,203.61	10,321,195.90



支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	24,458,626.61	14,362,090.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		256,980,328.41	199,907,151.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		14,560,563.96	13,353,339.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,546,222.22	1,948,999.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		82,566,222.22	1,948,999.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,934,348.48	11,421,225.79
投资支付的现金		75,000,000.00	80,000,000.00
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			3,452,955.01
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		81,934,348.48	94,874,180.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		631,873.74	-92,925,180.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,548,472.22	26,248,611.08
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			689,473.71
<b>筹资活动现金流出小计</b>		31,548,472.22	36,938,084.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,548,472.22	-36,938,084.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		106,677.87	-150,335.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,750,643.35	-116,660,261.60
加：期初现金及现金等价物余额		50,180,720.23	166,840,981.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		63,931,363.58	50,180,720.23

法定代表人：李瑜

主管会计工作负责人：李勇文

会计机构负责人：李勇文

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		259,607,181.12	201,424,861.58
收到的税费返还		2,157,357.35	1,320,297.13
收到其他与经营活动有关的现金		7,707,314.47	9,721,328.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>269,471,852.94</b>	<b>212,466,487.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		165,491,130.71	139,435,316.10
支付给职工以及为职工支付的现金		41,534,821.03	34,708,566.87
支付的各项税费		24,261,265.89	10,105,876.34
支付其他与经营活动有关的现金		24,359,424.08	14,283,216.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>255,646,641.71</b>	<b>198,532,975.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,825,211.23</b>	<b>13,933,511.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,546,222.22	1,948,999.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>82,566,222.22</b>	<b>1,948,999.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,934,348.48	11,398,837.02
投资支付的现金		75,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,284,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>81,934,348.48</b>	<b>95,682,837.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>631,873.74</b>	<b>-93,733,837.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>30,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,548,472.22	26,248,611.08
支付其他与筹资活动有关的现金			689,473.71
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>31,548,472.22</b>	<b>36,938,084.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,548,472.22</b>	<b>-36,938,084.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>106,677.87</b>	<b>-150,335.14</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,015,290.62</b>	<b>-116,888,745.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		49,952,236.29	166,840,981.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>62,967,526.91</b>	<b>49,952,236.29</b>

(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	103,550,000.00				152,693,501.56				24,249,860.96		120,983,291.73		401,476,654.25
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	103,550,000.00				152,693,501.56				24,249,860.96		120,983,291.73		401,476,654.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									4,423,877.07		7,848,385.56		12,272,262.63
(一) 综合收益总额											43,337,262.63		43,337,262.63
(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								4,423,877.07		-35,488,877.07		-31,065,000.00
1. 提取盈余公积								4,423,877.07		-4,423,877.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,065,000.00		-31,065,000.00
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												
<b>四、本年年末余额</b>	103,550,000.00				152,693,501.56			28,673,738.03		128,831,677.29		413,748,916.88

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	51,775,000.00				204,468,501.56				19,847,787.00		106,630,083.17		382,721,371.73
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	51,775,000.00				204,468,501.56				19,847,787.00		106,630,083.17		382,721,371.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	51,775,000.00				-51,775,000.00				4,402,073.96		14,353,208.56		18,755,282.52
（一）综合收益总额											44,642,782.52		44,642,782.52
（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									4,402,073.96		-30,289,573.96		-25,887,500.00
1. 提取盈余公积									4,402,073.96		-4,402,073.96		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,887,500.00		-25,887,500.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	51,775,000.00				-51,775,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,775,000.00				-51,775,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	103,550,000.00				152,693,501.56				24,249,860.96		120,983,291.73	401,476,654.25

法定代表人：李瑜

主管会计工作负责人：李勇文

会计机构负责人：李勇文

(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	103,550,000.00				152,693,501.56				24,249,860.96		120,361,248.81	400,854,611.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,550,000.00				152,693,501.56				24,249,860.96		120,361,248.81	400,854,611.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								4,423,877.07			8,749,893.61	13,173,770.68
(一) 综合收益总额											44,238,770.68	44,238,770.68
(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								4,423,877.07			-35,488,877.07	-31,065,000.00
1. 提取盈余公积								4,423,877.07			-4,423,877.07	
2. 提取一般风险准备												





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	51,775,000.00				204,468,501.56				19,847,787.00		106,630,083.17	382,721,371.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,775,000.00				204,468,501.56				19,847,787.00		106,630,083.17	382,721,371.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-51,775,000.00				4,402,073.96		13,731,165.64	18,133,239.60
(一) 综合收益总额											44,020,739.60	44,020,739.60
(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									4,402,073.96		-30,289,573.96	-25,887,500.00
1. 提取盈余公积									4,402,073.96		-4,402,073.96	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												-25,887,500.00	-25,887,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	51,775,000.00				-51,775,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,775,000.00				-51,775,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>103,550,000.00</b>				<b>152,693,501.56</b>					<b>24,249,860.96</b>		<b>120,361,248.81</b>	<b>400,854,611.33</b>

# 成都中寰流体控制设备股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

成都中寰流体控制设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)，系由成都中寰流体控制设备有限公司(以下简称“中寰有限”)整体变更设立的股份有限公司。本公司取得成都市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：9151010069367906XE，注册资本：人民币 10,355.00 万元，法定代表人：李瑜，企业地址：中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区西南航空港空港四路 2139 号。公司股票已于 2021 年 11 月在北京证券交易所挂牌交易。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属制造业企业，主要经营范围：阀门执行机构，井口安全控制系统和橇装设备的设计，研发，生产及销售。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司 2024 年 4 月 22 日第三届董事会第二十次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则)，并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定的方法和选择依据

财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10% 以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10% 以上，且金额超过 100 万元

### （六）企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

##### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### （九）外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （十）金融工具

### 1.金融工具的分类、确认和计量

#### （1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技

术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

##### 2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

##### 3.预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

##### 4.应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

###### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
------	------

组合 1: 银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2: 商业承兑汇票	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

应收账款按照信用风险特征组合:

组合类别	确定依据
组合 1: 信用风险特征组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	无风险组合

账龄组合预期信用损失率对照表:

账龄	预期信用损失率 (%)
0-6 月	
7-12 月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合 1 的应收票据, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况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 2 的应收票据和组合 1 的应收账款, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收票据及应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

#### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法, 采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点, 对于存在多笔业务的客户, 账龄的计算根据先进先出法作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备发生诉讼、客户已破产的应收款项单项认定, 全额计提坏账准备。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款, 按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产, 如: 债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等, 按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时, 评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据



本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	无风险组合
组合 3：往来款项	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1: 质保金组合	依据款项性质划分确定

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十四）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### （十五）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对

固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

#### （十六）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十八）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

## 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	20 年	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销	直线法
软件	10 年	预期使用寿命	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等

## 3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、材料费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委外研发费用、设计咨询费用、交通费用、办公费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他

各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2.离职后福利的会计处理方法

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

##### 3.辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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。

##### 4.其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在

取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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) 在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。

销售商品收入确认的具体方法如下：

(1) 国内销售商品：

① 无需安装调试的商品，以交货签收单确认的时间作为收入确认时点；

② 需安装调试的商品，以安装调试服务单确认的时间为收入确认时点。

(2) 出口销售商品：以完成报关手续时点为收入确认时点。

(二十三) 合同成本

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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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。

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，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

#### （二十四）政府补助

##### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

##### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 递延所得税的确认

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

##### 2.递延所得税的计量

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

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

## （二十六）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1.承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### （1）使用权资产

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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### 2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理



在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### （二十七）重要会计政策变更、会计估计变更

##### 1.重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定。对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

本次会计政策变更，对本公司无影响。

##### 2.重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

纳税主体名称	所得税税率
成都中寰流体控制设备股份有限公司	15%
成都欧浦特控制阀门有限公司	25%

### （二）重要税收优惠及批文

#### 1.增值税

(1)根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，或将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据《财

政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。本公司于 2019 年 7 月 13 日取得《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书），增值税即征即退期限由 2019 年 7 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(2) 本公司根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)，本公司享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额的税收优惠政策。

## 2. 企业所得税

(1) 本公司分别于 2018 年 9 月 14 日、2021 年 10 月 9 日取得《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），本公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司根据《国家税务总局关于进一步落实研发费用加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 28 号），享受研发费用 100% 加计扣除政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,990.60	6,637.94
银行存款	63,918,372.86	50,174,082.17
其他货币资金	6,488,134.27	6,883,092.16
合计	70,419,497.73	57,063,812.27

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,000,000.00	80,000,000.00
其中：其他	75,000,000.00	80,000,000.00
合计	75,000,000.00	80,000,000.00

### （三）应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,080,133.41	23,277,780.80
商业承兑汇票	14,630,951.00	11,401,491.69
小计	19,711,084.41	34,679,272.49
减：坏账准备	815,000.00	57,661.52
合计	18,896,084.41	34,621,610.97

## 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		3,460,774.20
商业承兑汇票		4,630,951.00
合计		8,091,725.20

## 3. 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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	19,711,084.41	100.00	815,000.00	4.13	18,896,084.41
组合 1: 商业承兑汇票	14,630,951.00	74.23	815,000.00	5.57	13,815,951.00
组合 2: 银行承兑汇票	5,080,133.41	25.77			5,080,133.41
合计	19,711,084.41	100.00	815,000.00	4.13	18,896,084.41

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	34,679,272.49	100.00	57,661.52	0.17	34,621,610.97
组合 1: 商业承兑汇票	11,401,491.69	32.88	15,089.98	0.13	11,386,401.71
组合 2: 银行承兑汇票	23,277,780.80	67.12	42,571.54	0.18	23,235,209.26
合计	34,679,272.49	100.00	57,661.52	0.17	34,621,610.97

### (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

#### ①组合 1: 商业承兑汇票

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内						
其中: 0-6 月	6,480,951.00			11,099,692.05		
7-12 月				301,799.64	15,089.98	5.00
1 至 2 年	8,150,000.00	815,000.00	10.00			
合计	14,630,951.00	815,000.00	5.57	11,401,491.69	15,089.98	0.13

## 4. 坏账准备情况

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

应收票据坏账准备	57,661.52	757,338.48				815,000.00
合计	57,661.52	757,338.48				815,000.00

(四) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：6个月以内	90,310,410.72	137,956,106.64
7-12月	7,299,162.05	9,523,932.58
1年以内小计	97,609,572.77	147,480,039.22
1至2年	43,978,323.40	8,084,044.56
2至3年	7,239,862.16	4,268,772.32
3至4年	1,804,990.42	657,032.46
4至5年	648,637.46	291,791.44
5年以上	840,018.80	553,427.36
小计	152,121,405.01	161,335,107.36
减：坏账准备	9,196,173.07	3,680,609.52
合计	142,925,231.94	157,654,497.84

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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	51,794.00	0.03	51,794.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	152,069,611.01	99.97	9,144,379.07	6.01	142,925,231.94
组合1：信用风险特征组合	152,069,611.01	99.97	9,144,379.07	6.01	142,925,231.94
合计	152,121,405.01	100.00	9,196,173.07	6.05	142,925,231.94

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	51,794.00	0.03	51,794.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	161,283,313.36	99.97	3,628,815.52	2.25	157,654,497.84
组合1：信用风险特征组合	161,283,313.36	99.97	3,628,815.52	2.25	157,654,497.84
合计	161,335,107.36	100.00	3,680,609.52	2.28	157,654,497.84

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：账龄组合

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	97,609,572.77	364,958.10	0.37	147,480,039.22	476,196.62	0.32
其中：6个月以内	90,310,410.72			137,956,106.64		
7-12个月	7,299,162.05	364,958.10	5.00	9,523,932.58	476,196.62	5.00
1至2年	43,978,323.40	4,397,832.34	10.00	8,084,044.56	808,404.46	10.00
2至3年	7,239,862.16	2,171,958.65	30.00	4,268,772.32	1,280,631.70	30.00
3至4年	1,804,990.42	902,495.21	50.00	657,032.46	328,516.23	50.00
4至5年	648,637.46	518,909.97	80.00	291,791.44	233,433.15	80.00
5年以上	788,224.80	788,224.80	100.00	501,633.36	501,633.36	100.00
合计	152,069,611.01	9,144,379.07	6.01	161,283,313.36	3,628,815.52	2.25

### 3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,680,609.52	5,515,563.55				9,196,173.07
合计	3,680,609.52	5,515,563.55				9,196,173.07

### 4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油工程建设有限公司西南分公司	34,930,595.85	9,039,853.80	43,970,449.65	26.37	4,235,887.31
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	9,607,000.00		9,607,000.00	5.76	
国家管网集团中原储气库有限责任公司	9,093,644.95	422,969.80	9,516,614.75	5.71	20,839.94
国家管网集团广东省管网有限公司	6,897,693.95	60,815.64	6,958,509.59	4.17	2,878.95
辽河石油勘探局有限公司物资分公司	6,898,952.00	302,985.00	7,201,937.00	4.32	290,072.70
合计	67,427,886.75	9,826,624.24	77,254,510.99	46.33	4,549,678.90

## (五) 应收款项融资

### 1.应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,856,218.99	2,385,475.96
合计	4,856,218.99	2,385,475.96

### 2.期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	13,136,348.90	
合计	13,136,348.90	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,764,045.09	97.01	4,952,187.64	96.36
1 至 2 年	85,203.18	2.99	187,205.81	3.64
合计	2,849,248.27	100.00	5,139,393.45	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都福源兴茂机械有限公司	456,106.14	16.01
四川舍夫保温防腐工程有限公司	425,914.10	14.95
供应商 A	381,132.97	13.38
四川瑞利森科技有限公司	202,168.00	7.10
成都镝宸熠远机械有限公司	123,536.40	4.34
合计	1,588,857.61	55.78

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,152,884.75	8,420,951.79
合计	6,152,884.75	8,420,951.79

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	2,657,187.61	2,180,071.77
7-12 月	745,053.55	2,431,099.21
1 年以内小计	3,402,241.16	4,611,170.98
1 至 2 年	1,339,544.11	1,543,636.61
2 至 3 年	960,552.34	1,857,656.88
3 至 4 年	1,017,839.87	2,463,406.00
4 至 5 年	2,005,000.00	50,000.00
5 年以上	223,705.76	223,705.76
小计	8,948,883.24	10,749,576.23
减：坏账准备	2,795,998.49	2,328,624.44
合计	6,152,884.75	8,420,951.79

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,386,602.06	5,425,331.55
备用金	177,963.92	178,611.67
老工厂处置款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	151,753.71	97,670.20
往来款	2,232,563.55	2,627,475.08
员工借款		420,487.73
减：坏账准备	2,795,998.49	2,328,624.44
合计	6,152,884.75	8,420,951.79

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,328,624.44			2,328,624.44
2023 年 1 月 1 日余额 在本期	2,328,624.44			2,328,624.44
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	467,374.05			467,374.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	2,795,998.49			2,795,998.49

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,328,624.44	467,374.05				2,795,998.49
合计	2,328,624.44	467,374.05				2,795,998.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司西南油气田物资分公司	保证金	2,029,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	22.67	186,950.00
成都中科信达机械设备制造有限责任公司	老工厂处置款	2,000,000.00	4-5 年	22.35	1,600,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川科比科油气工程有限公司	往来款	1,071,860.47	2-3年、3-4年	11.98	436,619.12
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	保证金	683,559.66	1年以内、1-2年	7.64	57,085.00
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	476,750.00	1年以内	5.33	-
合计		6,261,170.13		69.97	2,280,654.12

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	34,728,588.49		34,728,588.49	40,443,084.78		40,443,084.78
在产品	40,536,585.24		40,536,585.24	18,794,167.53		18,794,167.53
库存商品	27,666,449.90	75,362.48	27,591,087.42	20,766,581.87	75,362.48	20,691,219.39
周转材料	379,200.69		379,200.69	606,031.83		606,031.83
发出商品	23,517,048.39		23,517,048.39	18,202,375.71		18,202,375.71
合计	126,827,872.71	75,362.48	126,752,510.23	98,812,241.72	75,362.48	98,736,879.24

### 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

#### (1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	75,362.48					75,362.48
合计	75,362.48					75,362.48

## (九) 合同资产

### 1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	14,619,200.81	920,283.94	13,698,916.87	14,553,710.36	543,216.37	14,010,493.99
合计	14,619,200.81	920,283.94	13,698,916.87	14,553,710.36	543,216.37	14,010,493.99

### 2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	14,619,200.81	100.00	920,283.94	6.30	13,698,916.87
其中：组合 1：信用风险特征组合	14,619,200.81	100.00	920,283.94	6.30	13,698,916.87
合计	14,619,200.81	100.00	920,283.94	6.30	13,698,916.87

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	14,553,710.36	100.00	543,216.37	3.73	14,010,493.99
其中：组合 1：信用风险特征组合	14,553,710.36	100.00	543,216.37	3.73	14,010,493.99
合计	14,553,710.36	100.00	543,216.37	3.73	14,010,493.99

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

①组合 1：信用风险特征组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	5,882,300.81	46,593.94	0.79	9,121,546.70		
其中：6个月以内	4,950,422.01			9,121,546.70		
7-12月	931,878.80	46,593.94	5.00			
1至2年	8,736,900.00	873,690.00	10.00	5,432,163.66	543,216.37	10.00
合计	14,619,200.81	920,283.94	6.30	14,553,710.36	543,216.37	3.73

3.合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
坏账准备	543,216.37	377,067.57				920,283.94
合计	543,216.37	377,067.57				920,283.94

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	72,357.18	
待抵扣、待认证进项税额	20,624.77	
预缴个人所得税	1,566.90	
暂估进项税差异		123,104.53
合计	94,548.85	123,104.53

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	79,009,854.45	83,390,584.64
减：减值准备		
合计	79,009,854.45	83,390,584.64

1. 固定资产

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	73,072,765.73	31,086,018.72	9,002,368.28	4,252,467.85	117,413,620.58
2. 本期增加金额		2,056,205.06	632,681.41	380,651.14	3,069,537.61
(1) 购置		2,056,205.06	632,681.41	380,651.14	3,069,537.61
3. 本期减少金额			344,219.00		344,219.00
(1) 处置或报废			344,219.00		344,219.00
4. 期末余额	73,072,765.73	33,142,223.78	9,290,830.69	4,633,118.99	120,138,939.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,650,945.99	10,001,688.30	7,542,236.55	2,828,165.10	34,023,035.94
2. 本期增加金额	3,470,888.14	2,781,586.35	639,931.22	540,651.14	7,433,056.85
(1) 计提	3,470,888.14	2,781,586.35	639,931.22	540,651.14	7,433,056.85
3. 本期减少金额			327,008.05		327,008.05
(1) 处置或报废			327,008.05		327,008.05
4. 期末余额	17,121,834.13	12,783,274.65	7,855,159.72	3,368,816.24	41,129,084.74
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	55,950,931.60	20,358,949.13	1,435,670.97	1,264,302.75	79,009,854.45
2. 期初账面价值	59,421,819.74	21,084,330.42	1,460,131.73	1,424,302.75	83,390,584.64

(十二) 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	11,545,895.37	834,241.90	12,380,137.27
2. 本期增加金额		88,495.58	88,495.58
(1) 购置		88,495.58	88,495.58
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,545,895.37	922,737.48	12,468,632.85
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,635,668.53	206,705.87	1,842,374.40
2. 本期增加金额	577,294.77	91,536.21	668,830.98
(1) 计提	577,294.77	91,536.21	668,830.98

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,212,963.30	298,242.08	2,511,205.38
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	9,332,932.07	624,495.40	9,957,427.47
2.期初账面价值	9,910,226.84	627,536.03	10,537,762.87

### (十三) 商誉

#### 1.商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
成都欧浦特控制阀门有限公司	689,770.74			689,770.74
合计	689,770.74			689,770.74

#### 2.商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
成都欧浦特控制阀门有限公司		164,103.33		164,103.33
合计		164,103.33		164,103.33

#### 3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组合或者组合的构成及依据	是否与以前年度保持一致
成都欧浦特控制阀门有限公司	子公司认定为一个资产组	是

#### 4.商誉可回收金额的确定方法

按可收回金额按公允价值减去处置费用后的金额确定的

项目	账面价值	可回收金额	减值金额	公允价值和处置费用确定方式
成都欧浦特控制阀门有限公司	4,564,103.33	4,400,000.00	164,103.33	股权转让协议约定出售金额
合计	4,564,103.33	4,400,000.00	164,103.33	

### (十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
员工宿舍装修费	754,233.19		188,805.24		565,427.95
咨询服务费	20,125.88	37,735.85	30,188.64		27,673.09
车间高低货架	103,127.31		21,711.00		81,416.31
办事处费用		33,027.52	8,256.91		24,770.61
库房货架		90,522.48	19,552.86		70,969.62
合计	877,486.38	161,285.85	268,514.65		770,257.58

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,039,344.43	13,595,629.52	978,805.84	6,525,372.29
工资及预提费用	1,511,289.72	10,075,264.82	1,599,608.67	10,664,057.77
内部交易未实现利润	69,787.97	465,253.10	2,360.40	15,736.00
小计	3,620,422.12	24,136,147.44	2,580,774.91	17,205,166.06
递延所得税负债：				
固定资产折旧差异	3,369,721.77	22,464,811.78	3,479,095.39	23,193,969.27
小计	3,369,721.77	22,464,811.78	3,479,095.39	23,193,969.27

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产款	1,131,541.37		1,131,541.37	254,028.00		254,028.00
合计	1,131,541.37		1,131,541.37	254,028.00		254,028.00

(十七) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况		
	账面余额	账面价值	受限类型
其他货币资金	6,488,134.15	6,488,134.15	票据及保函保证金
应收票据	8,091,725.20	8,091,725.20	已背书暂未终止确认的应收票据
合计	14,579,859.35	14,579,859.35	

项目	期初情况		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	6,883,092.04	6,883,092.04	票据及保函保证金
应收票据	19,586,041.69	19,586,041.69	已背书暂未终止确认的应收票据
合计	26,469,133.73	26,469,133.73	

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,836,089.92	6,152,405.92
合计	27,836,089.92	6,152,405.92

(二十) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	34,893,049.81	78,781,399.25
1年以上	9,494,191.74	7,072,388.64
合计	44,387,241.55	85,853,787.89

(二十一) 合同负债

1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	4,592,003.01	21,629,083.37
合计	4,592,003.01	21,629,083.37

(二十二) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	11,807,828.34	36,587,288.51	39,897,789.62	8,497,327.23
离职后福利-设定提存计划		2,089,084.64	2,089,084.64	
辞退福利		1,580.00	1,580.00	
合计	11,807,828.34	38,677,953.15	41,988,454.26	8,497,327.23

2.短期职工薪酬情况

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	11,697,018.64	31,424,981.18	34,748,902.64	8,373,097.18
职工福利费		2,398,465.71	2,398,465.71	
社会保险费		1,073,674.10	1,073,674.10	
其中：医疗保险费		940,864.01	940,864.01	
工伤保险费		39,687.37	39,687.37	
大病医疗互助险		93,122.72	93,122.72	
住房公积金	110,809.70	921,072.00	921,072.00	110,809.70
工会经费和职工教育经费		769,095.52	755,675.17	13,420.35
合计	11,807,828.34	36,587,288.51	39,897,789.62	8,497,327.23

3.设定提存计划情况

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

基本养老保险		2,014,182.48	2,014,182.48	
失业保险费		74,902.16	74,902.16	
合计		2,089,084.64	2,089,084.64	

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,652,625.57	4,794,111.81
印花税	60,208.95	82,452.08
企业所得税	3,684,953.26	8,383,133.38
房产税	178,876.65	178,876.65
个人所得税	90,466.27	120,896.90
城市维护建设税	59,604.64	335,212.66
教育费附加及地方教育费附加	43,046.80	239,361.03
其他税费	18,479.99	18,478.82
合计	6,788,262.13	14,152,523.33

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,735,045.69	9,123,468.25
合计	8,735,045.69	9,123,468.25

1.其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款(应付暂收款)	1,479,842.13	1,605,947.55
预计报建费	5,720,059.00	5,720,059.00
预提费用	1,461,184.00	1,517,006.90
其他	73,960.56	280,454.80
合计	8,735,045.69	9,123,468.25

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
双流区规划建设局	5,720,059.00	尚未办理产权证
合计	5,720,059.00	—

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认应收票据	8,091,725.20	
待转销项税	613,979.06	2,811,780.84
合计	8,705,704.26	2,811,780.84

(二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	103,550,000.00						103,550,000.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	150,053,201.56			150,053,201.56
其他资本公积	2,640,300.00			2,640,300.00
合计	152,693,501.56			152,693,501.56

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	24,249,860.96	4,423,877.07		28,673,738.03
合计	24,249,860.96	4,423,877.07		28,673,738.03

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	120,983,291.73	106,630,083.17
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	120,983,291.73	106,630,083.17
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	43,337,262.63	44,642,782.52
减: 提取法定盈余公积	4,423,877.07	4,402,073.96
应付普通股股利	31,065,000.00	25,887,500.00
期末未分配利润	128,831,677.29	120,983,291.73

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	281,633,666.84	185,361,006.45	269,102,709.14	180,970,168.45
销售商品	281,633,666.84	185,361,006.45	269,102,709.14	180,970,168.45
二、其他业务小计	284,832.22	28,460.77	250,283.12	14,609.64
其他业务	284,832.22	28,460.77	250,283.12	14,609.64
合计	281,918,499.06	185,389,467.22	269,352,992.26	180,984,778.09

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	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
一、主营业务收入	281,633,666.84	185,361,006.45	269,102,709.14	180,970,168.45
按产品分类	281,633,666.84	185,361,006.45	269,102,709.14	180,970,168.45
阀门执行机构	119,372,267.80	74,694,966.92	89,824,269.86	54,967,965.93

井口安全控制系统	60,968,594.63	40,749,820.42	54,946,335.68	34,214,366.67
橇装设备	73,691,887.48	56,648,595.43	104,217,575.67	82,674,157.98
零部件销售	22,802,998.05	11,906,610.41	13,913,715.15	6,329,543.66
其他	4,797,918.88	1,361,013.27	6,200,812.78	2,784,134.21
按区域分类	281,633,666.84	185,361,006.45	269,102,709.14	180,970,168.45
中国东部	67,327,409.58	39,519,626.18	51,932,053.28	33,076,485.98
中国中部	50,029,295.18	32,633,519.21	25,439,866.62	17,200,760.06
中国西部	154,908,906.67	107,704,892.96	189,134,329.49	128,756,155.11
境外	9,368,055.41	5,502,968.10	2,596,459.75	1,936,767.30
二、其他业务收入	284,832.22	28,460.77	250,283.12	14,609.64
合计	281,918,499.06	185,389,467.22	269,352,992.26	180,984,778.09

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	618,198.84	583,010.82
土地使用税	266,833.68	266,833.68
城市维护建设税	479,069.83	728,852.61
教育费附加	342,503.93	520,584.57
印花税	172,995.29	185,365.95
其他	345.37	337.14
合计	1,879,946.94	2,284,984.77

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,206,775.24	8,296,975.40
业务招待费	1,788,624.90	996,985.24
广告及业务宣传费	966,567.13	1,182,082.71
售后服务安装包维修工具材料	1,170,497.24	1,382,321.97
交通费	2,181,332.09	1,470,900.86
差旅费	1,998,639.74	1,424,363.34
折旧费	145,580.65	179,344.10
办公费	111,712.18	77,448.03
其他	225,662.45	160,237.75
招标费用	1,942,426.18	782,155.26
合计	18,737,817.80	15,952,814.66

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,913,576.85	5,170,726.06
折旧费	3,197,597.80	3,030,741.74
咨询费	1,170,476.36	957,890.09
业务招待费	582,722.15	522,151.41
交通费	496,770.14	447,532.04



项目	本期发生额	上期发生额
办公费	848,638.09	504,791.87
差旅费	48,071.02	64,541.79
其他	682,163.50	274,711.00
合计	13,940,015.91	10,973,086.00

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,210,029.14	6,718,333.78
材料费	1,809,909.02	2,263,195.66
折旧摊销费	997,773.77	930,454.61
设计咨询费	253,368.90	582,483.41
交通费	519,620.31	421,721.55
办公费	843,250.11	1,153,907.25
委外研发费	330,188.67	990,566.03
其他	414,365.51	589,956.39
合计	12,378,505.43	13,650,618.68

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	363,472.22	361,111.08
减：利息收入	425,737.41	438,594.73
减：汇兑收益	272,568.26	427,034.42
手续费及其他支出	80,415.25	28,260.45
合计	-254,418.20	-476,257.62

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
直接计入非经常性损益的与收益相关的政府补助	1,174,250.97	1,020,121.70	与收益相关
不计入非经常性损益的与收益相关的政府补助-增值税即征即退	2,157,357.35	1,290,588.19	与收益相关
增值税加计抵减	917,102.43		与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	259,005.18	29,708.94	与收益相关
合计	4,507,715.93	2,340,418.83	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,546,222.22	1,948,999.99
合计	2,546,222.22	1,948,999.99

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-757,338.48	11,779.48
应收账款信用减值损失	-5,515,563.55	-1,107,344.02
其他应收款信用减值损失	-467,374.05	-860,581.05
合计	-6,740,276.08	-1,956,145.59

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-377,067.57	-543,216.37
商誉减值损失	-164,103.33	
合计	-541,170.90	-543,216.37

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	488.16	
合计	488.16	

(四十一) 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
与日常活动无关的政府补助		2,186,000.00	
其他	72,855.80	5,156.00	72,855.80
合计	72,855.80	2,191,156.00	72,855.80

(四十二) 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
滞纳金	1,390.84		1,390.84
其他	76,000.00	258.01	76,000.00
合计	77,390.84	258.01	77,390.84

(四十三) 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
当期所得税费用	7,427,366.45	4,619,855.89
递延所得税费用	-1,149,020.83	701,284.12
合计	6,278,345.62	5,321,140.01

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	49,615,608.25

项 目	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,442,341.24
子公司适用不同税率的影响	35,531.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	386,051.46
税法规定的额外可扣除费用	-1,585,578.60
所得税费用	6,278,345.62

(四十四) 现金流量表

1.经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	425,737.41	438,594.73
除税费返还外的政府补助收入及个税返还	1,517,634.13	3,206,121.70
企业往来款	5,703,031.41	6,055,224.40
经营活动有关的营业外收入	60,957.50	5,156.00
其他		16,831.53
合计	7,707,360.45	9,721,928.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：财务费用-手续费及其他	80,415.25	28,260.45
销售费用、管理费用、研发费用等部分项目付现	18,692,149.27	11,153,171.78
企业往来款	5,291,104.20	3,180,658.66
其他	394,957.89	
合计	24,458,626.61	14,362,090.89

(四十五) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	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	43,337,262.63	44,642,782.52
加：资产减值准备	541,170.90	543,216.37
信用减值损失	6,740,276.08	1,956,145.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	7,433,056.85	6,855,619.34
使用权资产折旧		
无形资产摊销	668,830.98	660,210.07
长期待摊费用摊销	268,514.65	126,920.97
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）	-488.16	

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	363,472.22	361,111.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,546,222.22	-1,948,999.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,039,647.21	-430,801.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-109,373.62	1,132,085.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,015,630.99	-40,852,313.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,882,394.45	-67,571,763.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,963,052.60	67,879,126.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,560,563.96	13,353,339.14
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		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	63,931,363.58	50,180,720.23
减：现金的期初余额	50,180,720.23	166,840,981.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,750,643.35	-116,660,261.60

## 2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	63,931,363.58	50,180,720.23
其中：库存现金	12,990.60	6,637.94
可随时用于支付的银行存款	63,918,372.86	50,174,082.17
可随时用于支付的其他货币资金	0.12	0.12
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	63,931,363.58	50,180,720.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 3.不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	6,488,134.15	6,883,092.04	票据及保函保证金
合计	6,488,134.15	6,883,092.04	—

## （四十六）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	551,309.22	——	3,904,757.81
其中：美元	551,309.22	7.0827	3,904,757.81
应收账款	229,195.78	——	1,623,324.95
其中：美元	229,195.78	7.0827	1,623,324.95

### (四十七) 租赁

#### 1.作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	914,154.85
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	
与租赁相关的总现金流出	914,154.85

#### 2.作为出租人

##### (1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼租赁	26,146.80	
设备租赁	22,265.82	
合计	48,412.62	

## 六、研发支出

### (一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,210,029.14	6,718,333.78
材料费	1,809,909.02	2,263,195.66
折旧摊销费	997,773.77	930,454.61
设计咨询费	253,368.90	582,483.41
交通费	519,620.31	421,721.55
办公费	843,250.11	1,153,907.25
委外研发费	330,188.67	990,566.03
其他	414,365.51	589,956.39
合计	12,378,505.43	13,650,618.68
其中：费用化研发支出	12,378,505.43	13,650,618.68
资本化研发支出		

## 七、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

## 八、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
成都欧浦特控制阀门有限公司	四川成都	1,000.00 万元	四川成都	研究和试验发展	100.00		购买

## 九、政府补助

### (一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,157,357.35	1,290,588.19
成都市双流区商务局 21 年外贸高质量政策扶持资金		41,509.43
双流区商务局 2020 年短期出口信用保险保费补贴		20,000.00
双流区商务局 2021 年中央外经贸发展专项资金竞争立项部分第二批支持项目		148,200.00
成都市双流区就业服务管理局补贴	53,997.18	40,012.27
中小企业发展专项资金		500,000.00
成都市经济和信息化局抗疫贷贴息及担保费补贴		58,400.00
成都市地方金融监督管理局增强金融服务实体经济能力（出口信保）补贴		12,000.00
成都市经济和信息化局 2021 年第三批国家专精特新小巨人奖励		200,000.00
成都市地方金融监督管理局完善多层次资本市场项目补贴款		2,186,000.00
新兴产业和高端成长型产业发展资金补助		108,500.00
成都市就业保险服务管理局稳岗返还款	2,500.00	
成都市双流区商务局 2022 年中央外经贸发展专项资金	48,100.00	
成都市双流区新经济和科技局 2022 年第四批省级科技计划专项资金	450,000.00	
成都市双流区商务局 2022 年外贸高质量政策资金	150,000.00	
西南航空港经济开发区管理委员会四季度固投奖励	70,000.00	
成都市双流区城市管理局 2022 年第四季度生活垃圾处理费市场主体纾困补贴资金	2,259.00	

类型	本期发生额	上期发生额
成都市双流区新经济和科技局 2022 年度产业建圈强链工业经济高质量发展项目-鼓励企业加大研发投入	358,953.00	
当期企业重点人群就业创业税收减免税	35,100.00	
成都高新技术产业开发区社区发展治理和社会保障局代付过渡户转稳岗补贴	3,341.79	
成都市经济和信息化局 2022 年“壮大贷”贴息	120,000.00	
合计	3,451,608.32	4,605,209.89

## 十、与金融工具相关的风险

### （一）金融工具的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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）各类风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1.市场风险

本公司的市场风险主要面临的是汇率风险。

本公司承受的汇率风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截至 2023 年 12 月 31 日止，除下表所述资产、负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金-美元	3,904,757.81	2,158,035.15
应收账款-美元	1,623,324.95	798,771.92

公司密切关注汇率变动对公司的影响。公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断变化，若发生人民币升值等公司不可控制的风险时，公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

#### 2.信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。

### 3.流动性风险

流动性风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## （二）金融资产转移

### 1.转移方式的分类

转移方式	已转移的金融资产性质	已转移的金融资产金额	终止确认的情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	8,091,545.20	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	13,136,348.90	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		21,227,894.10		

### 2.因转移而终止确认的金融资产

金融资产的类别	转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得和损失
应收款项融资	票据背书	13,136,348.90	
合计		13,136,348.90	

### 3.继续涉入的转移金融资产

金融资产的类别	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	8,091,545.20	
合计		8,091,545.20	

## 十一、公允价值

### （一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

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	期末余额



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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			4,856,218.99	4,856,218.99
（二）交易性金融资产			75,000,000.00	75,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			79,856,218.99	79,856,218.99

## 十二、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司

本公司的实际控制人为自然人李瑜。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
成都镜湖绿水生态旅游开发有限公司	实际控制人李瑜控制的公司
四川和美致远农业科技有限公司	实际控制人李瑜控制的公司
成都普瑞兴华农业科技有限公司	实际控制人李瑜控制的公司
成都中寰企业管理咨询中心（有限合伙）	实际控制人李瑜控制的企业
中寰工程有限公司	实际控制人李瑜控制的公司
成都新络科技发展有限公司	实际控制人李瑜兄弟实际控制的公司
慕超勇	董事、总经理
张迪	董事、副董事长
陈亮	董事、副总经理
石华	副总经理
李大全	原副董事长，本期内离职
廖青松	副总经理
李健	副总经理
王卓然	董事会秘书
李勇文	财务总监
金涛	监事
汪燕丽	监事
邵一峰	监事
李启宇	实际控制人李瑜的侄子

### （四）关联交易情况

本公司与关联方四川和美致远农业科技有限公司签订了产品采购合同，向四川和美致远农业科技有限公司采购水果等，产品按照市场价格定价。

### 1.采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川和美致远农业科技有限公司	采购水果	261,839.00	

### 2.关联租赁情况

#### (1) 本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都镜湖绿水生态旅游开发有限公司	房屋租赁	8,715.60	6,972.48
四川和美致远农业科技有限公司	房屋租赁	8,715.60	6,972.48
成都菁瑞兴华农业科技有限公司	房屋租赁	8,715.60	3,486.24

### 3.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李瑜	成都中寰流体控制设备股份有限公司	5500.00	2023-06-19	2024-06-18	否
李瑜	成都中寰流体控制设备股份有限公司	2000.00	2023-4-23	2026-3-29	否

### 4.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,434,370.14	6,037,816.77

#### (五) 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### 1.应收项目

无。

#### 2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都新络科技发展有限公司	4,310.00	4,310.00
其他应付款	四川和美致远农业科技有限公司	12,000.00	
其他应付款	石华	111,431.74	139,347.14
其他应付款	张迪	276,864.27	188,503.34
合计		404,606.01	332,160.48

## 十三、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

1.2024年3月14日，公司召开2024年第一次总经理办公会，审议通过《关于出售成都欧浦特控制阀门有限公司的议案》。3月15日，公司与四川德普特创新科技有限公司（以下简称“德普特”）签署股权转让协议，协议约定向德普特转让成都欧浦特控制阀门有限公司（以下简称“欧浦特”）100%股份，交易总金额为440万元，转让后公司不再持有欧浦特股份。

2.2024年4月22日，公司董事会决议同意公司2023年度利润分配预案：公司目前总股本为103,550,000股，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元(含税)。本次权益分派共预计派发现金红利31,065,000.00元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

截至2023年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：6个月以内	90,300,010.72	137,325,820.59
7-12月	7,291,291.05	9,511,292.58
1年以内小计	97,591,301.77	146,837,113.17
1至2年	43,506,383.40	8,080,994.56
2至3年	7,236,812.16	4,266,801.32
3至4年	1,804,990.42	657,032.46
4至5年	648,637.46	291,791.44
5年以上	770,624.80	484,033.36
小计	151,558,750.01	160,617,766.31
减：坏账准备	9,078,276.52	3,609,687.22
合计	142,480,473.49	157,008,079.09

#### 2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	151,558,750.01	100.00	9,078,276.52	5.99
其中：组合 1：信用风险特征组合	151,558,750.01	100.00	9,078,276.52	5.99
组合 2：关联方组合				
合计	151,558,750.01	100.00	9,078,276.52	5.99

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	160,617,766.3	100.00	3,609,687.22	2.25
其中：组合 1：信用风险特征组合	160,277,692.36	99.79	3,609,687.22	2.25
组合 2：关联方组合	340,073.95	0.21		
合计	160,617,766.31	100.00	3,609,687.22	2.25

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	97,591,301.77	364,564.55	0.37	146,497,039.22	475,564.63	0.32
其中：6 个月以内	90,300,010.72			136,985,746.64		
7-12 个月	7,291,291.05	364,564.55	5.00	9,511,292.58	475,564.63	5.00
1 至 2 年	43,506,383.40	4,350,638.34	10.00	8,080,994.56	808,099.46	10.00
2 至 3 年	7,236,812.16	2,171,043.65	30.00	4,266,801.32	1,280,040.40	30.00
3 至 4 年	1,804,990.42	902,495.21	50.00	657,032.46	328,516.23	50.00
4 至 5 年	648,637.46	518,909.97	80.00	291,791.44	233,433.15	80.00
5 年以上	770,624.80	770,624.80	100.00	484,033.36	484,033.36	100.00
合计	151,558,750.01	9,078,276.52	5.99	160,277,692.36	3,609,687.22	0.32

②组合 2：关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内				340,073.95		
其中：6 个月以内				340,073.95		
合计				340,073.95		

### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	3,609,687.22	5,468,589.30				9,078,276.52
合计	3,609,687.22	5,468,589.30				9,078,276.52

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油工程建设有限公司西南分公司	34,930,595.85	9,039,853.80	43,970,449.65	26.46	4,235,887.31
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	9,607,000.00		9,607,000.00	5.78	
国家管网集团中原储气库有限责任公司	9,093,644.95	422,969.80	9,516,614.75	5.73	20,839.94
国家管网集团广东省管网有限公司	6,897,693.95	60,815.64	6,958,509.59	4.19	2,878.95
辽河石油勘探局有限公司物资分公司	6,898,952.00	302,985.00	7,201,937.00	4.33	290,072.70
合计	67,427,886.75	9,826,624.24	77,254,510.99	46.49	4,549,678.90

#### (二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,889,299.27	8,423,055.55
合计	6,889,299.27	8,423,055.55

#### 1.其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	3,396,495.20	2,184,294.03
7-12 月	743,293.55	2,428,869.21
1 年以内小计	4,139,788.75	4,613,163.24
1 至 2 年	1,338,187.37	1,543,636.61
2 至 3 年	960,552.34	1,857,656.88
3 至 4 年	1,017,839.87	2,463,406.00
4 至 5 年	2,005,000.00	50,000.00
5 年以上	210,000.00	210,000.00
小计	9,671,368.33	10,737,862.73
减：坏账准备	2,782,069.06	2,314,807.18
合计	6,889,299.27	8,423,055.55

##### (2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,386,602.06	5,425,331.55
备用金	177,963.92	178,611.67
老工厂处置款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	151,753.71	96,158.91
往来款	2,955,048.64	2,617,272.87
员工借款		420,487.73
小计	9,671,368.33	10,737,862.73
减：坏账准备	2,782,069.06	2,314,807.18
合计	6,889,299.27	8,423,055.55

(3) 坏账准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,314,807.18			2,314,807.18
2023 年 1 月 1 日余额在本期	2,314,807.18			2,314,807.18
本期计提	467,261.88			467,261.88
2023 年 12 月 31 日余额	2,782,069.06			2,782,069.06

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,314,807.18	467,261.88				2,782,069.06
合计	2,314,807.18	467,261.88				2,782,069.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
中国石油天然气股份有限公司西南油气田物资分公司	保证金	2,029,000.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	20.98	186,950.00
四川科比科油气工程有限公司	往来款	1,071,860.47	2-3 年、3-4 年	11.08	436,619.12
成都欧浦特控制阀门有限公司	往来款	750,364.61	1 年以内	7.76	
成都中科信达机械设备制造有限责任公司	老工厂处置款	2,000,000.00	4-5 年	20.68	1,600,000.00
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	保证金	683,559.66	1 年以内、1-2 年	7.07	57,085.00
合计		6,534,784.74		67.57	2,280,654.12

(三) 长期股权投资

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

对子公司投资	4,284,000.00		4,284,000.00	4,284,000.00		4,284,000.00
合计	4,284,000.00		4,284,000.00	4,284,000.00		4,284,000.00

### 1. 长期股权投资的情况

#### (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
成都欧浦特控制阀门有限公司	4,284,000.00			4,284,000.00		
合计	4,284,000.00			4,284,000.00		

### (四)营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	280,767,750.53	184,776,816.29	267,510,838.30	180,439,119.03
销售商品	280,767,750.53	184,776,816.29	267,510,838.30	180,439,119.03
二、其他业务小计	1,039,453.16	52,969.10	286,016.67	14,609.64
其他业务	1,039,453.16	52,969.10	286,016.67	14,609.64
合计	281,807,203.69	184,829,785.39	267,796,854.97	180,453,728.67

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,546,222.22	1,948,999.99
合计	2,546,222.22	1,948,999.99

## 十七、补充资料

### (一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	488.16		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,294,250.97	3,344,330.64	3,344,330.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,546,222.22	1,948,999.99	1,948,999.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,535.04	4,897.99	4,897.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	259,005.18		

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
减：所得税影响额	614,022.08	794,734.29	794,734.29
合计	3,481,409.41	4,503,494.33	4,503,494.33

(二) 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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	10.63	11.39	0.42	0.43	0.42	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.78	10.24	0.38	0.39	0.38	0.39



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：

董事会秘书办公室