

# 2026半年度报告

漯河利通液压科技股份有限公司

LUOHE LETONE HYDRAULICS TECHNOLOGY CO.,LTD.



扫码关注利通科技公众号



扫码关注利通科技官网

# 上半年大事记

利通精密暨超高压装备研究院揭牌 <<



>> 利通科技自研LTWIP-600-56L温等静压设备下线



利通科技产品获得UL认证证书 <<



>> 河南利通超高压装备有限公司  
通过ASME U3认证



# 目录

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 6   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....          | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 24  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....            | 26  |
| 第六节 | 董事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 30  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....             | 33  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....             | 121 |

## 第一节 重要提示和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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                                                              |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、高级管理人员对半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半年度报告的董事                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素,请投资者注意阅读。

释义

| 释义项目         |   | 释义                                                                                                                                                                                      |
|--------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、利通科技      | 指 | 漯河利通液压科技股份有限公司                                                                                                                                                                          |
| 利通橡胶         | 指 | 漯河市利通橡胶有限公司                                                                                                                                                                             |
| 利通青岛、青岛研发基地  | 指 | 利通希法（青岛）新材料科技有限公司                                                                                                                                                                       |
| 上年同期         | 指 | 2025 年 1 月 1 日—2025 年 6 月 30 日                                                                                                                                                          |
| 期初           | 指 | 2025 年 12 月 31 日                                                                                                                                                                        |
| 报告期期末        | 指 | 2026 年 6 月 30 日                                                                                                                                                                         |
| 报告期内         | 指 | 2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日                                                                                                                                                          |
| 公司章程         | 指 | 漯河利通液压科技股份有限公司章程                                                                                                                                                                        |
| 元、万元、亿元      | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                                                                                                                                        |
| 超高压 HPP 食品灭菌 | 指 | 将食品密封于弹性容器或置于无菌压力系统中，以水或其他流体介质作为传递压力的媒介物，在超高压作用下，使食品中的微生物细胞内的蛋白质、酶等生物大分子发生变性、失活，破坏微生物的细胞壁和细胞膜结构，从而达到不使用任何添加剂的情况下杀灭微生物、延长食品保质期的目的。同时，超高压处理对食品中的维生素、色素、风味物质等小分子物质影响较小，能较好地保留食品的原有品质和营养成分。 |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                             |
|---------|---------------------------------------------|
| 证券简称    | 利通科技                                        |
| 证券代码    | 920225                                      |
| 公司中文全称  | 漯河利通液压科技股份有限公司                              |
| 英文名称及缩写 | Luohe Letone Hydraulics Technology Co.,Ltd. |
| 法定代表人   | 赵洪亮                                         |

### 二、 联系方式

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

### 三、 信息披露及备置地点

|                  |                                               |
|------------------|-----------------------------------------------|
| 公司中期报告           | 2026 年半年度报告                                   |
| 公司披露中期报告的证券交易所网站 | www.bse.cn                                    |
| 公司披露中期报告的媒体名称及网址 | 中国证券报 (www.cs.com.cn)、上海证券报 (www.cnstock.com) |
| 公司中期报告备置地        | 公司董事会秘书办公室                                    |

### 四、 企业信息

|              |                                     |
|--------------|-------------------------------------|
| 公司股票上市交易所    | 北京证券交易所                             |
| 上市时间         | 2021 年 11 月 15 日                    |
| 行业分类         | 制造业-石油、化学、生物医药-橡胶和塑料制品业             |
| 主要产品与服务项目    | 高中低压橡胶软管及软管组合件、高分子材料、超高压设备的研发、生产和销售 |
| 普通股总股本 (股)   | 126,918,894                         |
| 优先股总股本 (股)   | 0                                   |
| 控股股东         | 控股股东为赵洪亮、刘雪苹                        |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为赵洪亮、刘雪苹, 无一致行动人               |

## 五、 注册变更情况

☐适用 ☒不适用

## 六、 中介机构

☐适用 ☒不适用

## 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 264,262,815.55 | 237,169,493.46 | 11.42%  |
| 毛利率%                                     | 42.07%         | 41.90%         | -       |
| 归属于上市公司股东的净利润                            | 46,769,550.27  | 52,682,468.65  | -11.22% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 45,422,037.27  | 41,930,686.71  | 8.33%   |
| 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）           | 6.21%          | 7.57%          | -       |
| 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） | 6.03%          | 6.03%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.37           | 0.42           | -11.90% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 991,959,121.56 | 924,584,326.89 | 7.29%  |
| 负债总计            | 226,954,550.04 | 193,790,538.06 | 17.11% |
| 归属于上市公司股东的净资产   | 765,551,551.60 | 731,471,950.83 | 4.66%  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 6.03           | 5.76           | 4.69%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 18.90%         | 17.06%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 22.88%         | 20.96%         | -      |
| 流动比率            | 2.93           | 3.12           | -      |
| 利息保障倍数          | -              | -              | -      |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,281,691.45 | 63,684,746.41 | -94.85% |
| 应收账款周转率       | 2.03         | 2.17          | -       |
| 存货周转率         | 1.07         | 1.07          | -       |

##### (四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 7.29%   | -0.42% | -     |
| 营业收入增长率% | 11.42%  | 7.29%  | -     |
| 净利润增长率%  | -11.22% | 13.87% | -     |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                         | 金额                  |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | 15,252.34           |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,551,637.34        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 11,540.78           |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>1,578,430.46</b> |
| 减：所得税影响数                                                   | 230,390.29          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | 527.17              |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>1,347,513.00</b> |

### 三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 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

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

### 六、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

##### （一）公司简介

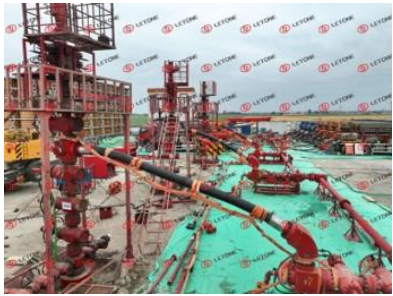
公司在流体行业已深耕二十余年，产品丰富，涵盖液压软管、石油钻采软管、橡塑复合工业软管、超高压树脂软管、液冷软管、流体连接件、软硬管总成等。在发展过程中，公司持续延链补链，逐步完善产业布局，稳步拓展高分子材料板块，如材料共混、材料再生及改性、特种橡胶及橡塑制品等业务，并延伸至超高压装备及服务板块，如冷等静压设备及应用服务、温等静压设备、地下管网综合治理服务等。未来，公司将继续秉持创新理念，不断提升核心竞争力，朝着打造集高端材料、核心零部件、成套装备及服务为一体的综合服务商目标迈进。

##### （二）公司主要产品情况

###### 1. 流体板块

凭借过硬的产品质量和卓越的服务水平，公司产品配套国内知名工程机械厂商，如三一集团、徐工集团、山河智能、中铁装备等；知名煤矿机械厂商，如郑煤机、中煤北京煤矿机械等；知名农业机械厂商，如洛阳一拖等；石油钻采系列软管总成配套国内外石油开采等相关企业。报告期内，公司营业收入和净利润主要来源于流体板块相关产品销售。

| 产品名称 | 主要应用领域及用途 | 产品图例 | 应用场景 |
|------|-----------|------|------|
|------|-----------|------|------|

|                    |                                                                                                                           |                                                                                     |                                                                                      |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>液压软管及总成</p>     | <p>广泛应用于工程机械(挖掘机、起重机、装载机、推土机等)设备、石油天然气开采设备、冶金设备、煤矿设备(液压支架、挖掘设备、提升设备、破碎设备等)、注塑机、农业机械设备等(拖拉机、联合收割机等)、汽车、机床等各类设备设施的液压系统。</p> |    |    |
| <p>石油钻采软管及总成</p>   | <p>广泛应用于石油钻采钻井、固井、井控、采油等各个环节。如钻井固井环节传输高压泥浆等介质，采油环节高压输送压裂液、石油等。</p>                                                        |    |    |
| <p>橡塑复合工业软管及总成</p> | <p>广泛应用于泵车、砂浆喷涂机等工程机械的砂石、水泥浆等干性及湿性磨料输送；同时可用于酸性及碱性溶剂、石油等各种复杂介质的输送，满足不同工业场景的需求。</p>                                         |   |   |
| <p>液冷软管及总成</p>     | <p>液冷软管及总成作为液冷系统柔性输送部件，输送冷却液实现设备散热，广泛用于数据中心、储能、工业设备等领域，保障高功率设备恒温稳定运行。</p>                                                 |  |  |
| <p>超高压树脂软管及总成</p>  | <p>超高压树脂软管可在超高压环境下稳定输送水、液压油等介质，常用于高压喷涂、高压清洗、喷砂、水切割、液压系统、石油化工等领域，助力实现高效作业。</p>                                             |  |  |

|       |                                                                           |                                                                                   |                                                                                    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 流体连接件 | 公司过渡接头、软管接头、各类套筒、矿用接头、快速接头、测压接头等产品广泛应用于连接流体系统各部件，实现各类复杂介质传输，确保各类流体系统稳定运行。 |  |  |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|

## 2.高分子材料板块

公司建成年产 2.5 万吨以混炼胶为主的高分子材料生产线；建成一条以尼龙旧料为主的工程塑料循环利用及改性生产线；青岛研发基地建设了覆盖橡塑、高分子材料、特种胶等多领域的中试生产线，能为下游橡胶软管、密封制品、橡胶制品等领域的客户定制“从研发到转化”的全流程解决方案。

| 产品名称    | 主要应用领域及用途                                                                             | 产品图例                                                                                  |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 混炼胶     | 混炼胶广泛应用于轮胎行业，橡胶制品行业（密封件、减震件、胶管、胶带等产品），制鞋业以及其他领域（电线电缆的绝缘层、电子产品的橡胶配件等方面，起到绝缘、缓冲、防滑等作用）。 |    |
| 改性及再生颗粒 | 改性及再生颗粒可广泛应用于汽车、家电、包装、建材、日用品等领域。通过改性或再生，可优化材料性能、降低成本，用于制造结构件、功能件及外观件等。                |  |
| 橡胶制品    | 橡胶制品中的密封件、橡胶结构件等广泛应用于汽车、航空航天、石油开采、管道系统等诸多领域，以起到密封防漏、缓冲防震、安全绝缘等，确保相关设备设施的稳定运行。         |  |

## 3.等静压设备

公司拥有等静压设备完整的研发及生产体系，能为客户提供用于试验、中试、规模化生产等各类型等静压设备。

| 产品名称   | 主要应用领域及用途                                                                                                               | 产品图例                                                                                 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 冷等静压设备 | 冷等静压设备下游应用领域广泛，主要包括食品行业，用于果蔬汁、肉制品、宠物食品等灭菌保鲜，延长保质期并保留营养风味；在生物制药领域，可对药品、生物制品等进行灭菌，保障产品质量和安全性；还用于化妆品行业，对乳液、膏霜等产品灭菌，提升产品品质。 |  |

|        |                                                                                                                   |                                                                                    |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 温等静压设备 | 温等静压设备适配高端电极材料、精密功能陶瓷等材料制备场景，可有效改善制品致密度偏低、成型易开裂等问题。设备产出件致密度、结构稳定性与力学性能表现突出，广泛应用于高端新能源、精密电子、高端装备制造等对材料综合性能标准严苛的行业。 |  |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|

### （三）主要经营模式

#### 1.研发模式

公司建立了以自主创新研发为主、合作研发为辅的研发模式，紧紧围绕流体技术、高分子材料、超高压装备三个核心业务布局三大研发基地，并基于现有产品特性与市场需求洞察，系统推进产品迭代升级、创新研发及前沿技术储备三位一体的研发战略。



公司主导或参与了胶管行业多项国家标准和团体标准的起草，拥有多项专利技术，全面掌握了液压橡胶软管及总成、工业橡胶软管及总成、连接件、混炼胶、等静压设备等主要产品的核心技术。

#### 2.采购模式

公司采购模式主要有两种：主材采购和零星物料采购。主材按公司生产计划安排采购，零星物料根据库存及需要采购。

##### （1）主材采购

采购部根据生产部生产计划所需材料数量及技术中心提供的相关材料指标，结合公司合格供应商名录，并适时寻找新的合格供应商择优进行采购。同时根据主材市场价格趋势确定是否需要提前锁定相关材料价格并进行战略储备采购。

##### （2）零星采购

使用部门根据物料使用情况，仓储部进行库存核查后，经采购审批流程，采购部依据合格供应商名录择优采购，同时动态开发新的合格供应商。

#### 3.生产模式

公司生产模式主要为按订单生产，根据订单情况确定生产计划，组织原材料供应及生产，另外，公司基于客户需求预测，针对常规及热销产品实施动态安全库存管理，保障加急订单的交付时效。生产部

门根据营销中心传递的订单信息，综合考虑生产设备、产品数量、交货期限、原料、辅料等因素，编制相应的生产计划，通过 MES 等生产制造管理系统下达生产任务到相关车间，并组织相应生产。

4.销售模式

公司销售模式为直销模式，并通过构建高效多元的销售策略助力企业拓展市场、挖掘客户价值。

精准定位市场区域：公司根据国内、国际两大市场特点，有针对性的组建不同的销售专业团队，搭建服务网络，实现产品国际、国内双市场覆盖。

多元推广获取询盘：采用线上线下结合的推广方式。线下参加展会，展示企业实力，巩固老客户、吸引新客户；线上运用搜索引擎优化推广、社交媒体等手段，吸引全球客户询盘，并转化为订单。

双轨并行品牌模式：实施自有品牌与 ODM 业务结合的战略。自有品牌专注品牌建设与产品创新，满足客户对品质和个性化的需求；ODM 业务发挥研发生产优势，提供定制化服务，扩大市场份额。

深度挖掘客户价值：引入客户管理系统（CRM），全面记录分析客户需求、产品使用等信息。通过挖掘客户数据，为不同客户提供个性化服务，促进潜在客户转化和老客户增量。

公司整体销售依据市场特点制定策略，通过展会和线上推广获取询盘，分类客户并针对不同业务跟进，利用 CRM 系统管理分析客户需求并促成新老客户下单，推动企业发展。

报告期内，公司收入和盈利的主要来源为液压橡胶软管及总成、工业橡胶软管及总成、混炼胶、连接件等产品的销售，商业模式未发生变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

|            |                                                                        |
|------------|------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                  |
| 其他相关的认定情况  | 河南省企业技术中心 - 河南省发展和改革委员会、河南省科技厅、河南财政厅、国家税务总局河南税务局、中华人民共和国河南海关           |
| 其他相关的认定情况  | 河南省工程技术研究中心 - 河南省科学技术厅                                                 |
| 其他相关的认定情况  | 漯河市级重点实验室 - 漯河市科学技术局                                                   |
| 其他相关的认定情况  | 胶管行业 TOP10 企业 - 中国橡胶工业协会胶管胶带分会                                         |
| 其他相关的认定情况  | 河南省技术创新示范企业 - 河南省工业和信息化厅、河南省财政厅                                        |
| 其他相关的认定情况  | 河南省创新龙头企业 - 河南省科学技术厅                                                   |

七、经营情况回顾

（一）经营计划

公司经营管理层在董事会领导下，面对严峻的市场环境和复杂的国际环境，积极应对市场竞争，在确保现有业务竞争力的基础上，稳步推进新产品和新业务，为公司未来可持续发展奠定基础，主要情况如下：

1. 报告期内经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 26,426.28 万元，同比增加 11.42%；归属于上市公司股东的净利润 4,676.96 万元，同比减少 11.22%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 4,542.20 万元，同比增加 8.33%；经营活动产生的现金流量净额 328.17 万元，同比减少 94.85%。

截止报告期末，公司总资产 99,195.91 万元，同比增加 7.29%；归属于上市公司股东的净资产 76,555.16 万元，同比增加 4.66%。

2. 报告期内重点经营工作开展情况

报告期内，公司围绕全年重点经营计划稳步推进：API 17K 系列产品开始中标，温等静压设备首台完成下线，冷等静压设备有序交付，液冷相关产品取得 UL 认证，子公司河南利通超高压装备有限公司

获得美国机械工程师协会（ASME）认证；营销体系持续升级，累计开展专业展会 7 场（境外 3 场、国内 4 场），品牌国际化影响力和行业渗透力稳步提升；管理基础不断夯实，上半年顺利通过质量管理体系、国军标质量管理体系、职业健康管理体系、环境管理体系监督审核，数字化建设方面完成简道云 CRM 系统切换上线并与金蝶 ERP 实现数据同步，数据中台项目搭建覆盖多业务域的看板与报表体系，落地订单全流程追踪、回款监控预警等重点应用，为数据驱动决策提供有力支撑。

## （二） 行业情况

公司在深耕流体行业的基础上，逐步完善产业布局，稳步拓展高分子材料板块及超高压装备及服务板块。报告期内，公司收入和利润主要来源于以液压橡胶软管及总成、石油橡胶软管及总成为主的流体业务模块。

### 1. 流体行业

#### （1）行业基本情况

橡胶软管由于其柔韧性好、密封性强、具有耐高压、耐高温等诸多优点，广泛应用于工程机械、农业机械、石油开采、煤矿开采、汽车、化工以及建筑业等国民经济各个行业；同时随着我国橡胶软管工艺技术、高分子材料研究的不断进步和发展，使得我国橡胶软管行业获得了迅猛发展，目前橡胶软管行业已成为我国橡胶工业主要产业之一。

据中国橡胶工业协会胶管胶带分会公开资料显示，2026 年上半年我国胶管出口 21.1 万吨，同比增长 13.6%。

#### （2）公司流体板块主要产品应用行业情况

##### 1) 液压橡胶软管及总成

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

据中国工程机械工业协会发布《工程机械行业 2026 年上半年经济运行情况》显示，上半年工程机械行业十二大类主要产品累计销量 125.75 万台，同比增长 18.3%，销量增速逐季加快；国内市场需求稳步修复，合计销量同比增长 13.4%，出口延续高增态势，合计出口 53.15 万台，同比增长 25.8%。报告期内，工程机械行业市场需求总体向好，行业运行保持增长态势，为公司液压橡胶软管及总成提供了较为稳定的市场需求，有利于公司持续健康发展。

##### 2) 石油钻采软管及总成

公司石油钻采软管主要有压裂软管、旋转钻井和减震软管、井控软管等各类软管，广泛应用于海陆油气钻采和输送等领域。

根据石油输出国组织发布的《2026 年世界石油展望》，报告预测，全球石油需求预计将从 2025 年的日均 1.051 亿桶增至 2030 年的日均 1.133 亿桶，到 2050 年进一步抬升到日均 1.241 亿桶。并指出至 2050 年石油仍将维持全球一次能源结构中占比最高的能源品种。

2026 年上半年国际原油价格受地缘局势、供需博弈影响呈现区间震荡特征。油价短期波动直接影响油气企业资本开支节奏，但中长期能源刚需决定油气开发具备持续性。当前，以石油为主的化石能源仍占据全球能源消费主体地位，下游能源市场需求保持一定刚性，带动了油气行业投资与勘探开发力度，为石油钻采装备及包括石油软管在内的关键配套零部件提供了较为稳定的市场需求，但国际油价的波动在短期内也可能影响相关装备及配套零部件市场需求的持续增长性。

### 2. 高分子材料行业

公司高分子材料业务目前规模较小，主要以混炼胶为主，同时稳步推进橡胶类（“微胶囊”硫化体系助剂、特定导电功能的混炼胶、氢化丙烯酸酯橡胶等）、树脂类（改性聚酰亚胺材料、“阻隔型”尼龙材料及其改性、改性氟树脂材料等）以及橡胶再生胶和胶粉材料表面改性及应用等方面进行技术研究及产品落地。

高分子材料行业是现代新材料产业的重要支柱，产业链覆盖上游原料、中游合成与改性、下游终端应用三大环节，整体呈现“原料依托石化、中游决定性能、下游覆盖全域”的鲜明产业特征。其中，中游环节是行业价值提升与性能定制的关键，它以上游石化产业提供的乙烯、丙烯、苯系单体及基础聚合物为原料，通过聚合、共聚、接枝、填充、增强、共混改性等精密工艺，精准调控材料微观结构与综合性能，规模化生产通用塑料、工程塑料、合成橡胶、合成纤维、功能高分子材料、弹性体及复合材料等系列产品。中游环节的技术水平与工艺控制，直接决定材料强度、耐温、耐油、耐腐蚀、抗老化等关键指标，是实现材料高端化、功能化、定制化的关键所在。目前高分子材料广泛应用于汽车、家电、包装、

建材、日用品等领域，随着经济的发展，全球市场对高分子材料将保持较好的市场需求，有利于公司稳步推进相关产品的研发及市场拓展。

### 3. 等静压设备行业

(1) 冷等静压 (HPP 相关): HPP 为成熟商业化食品非热加工技术, 应用持续由单一品类拓展至食品多产业链。《非热加工食品生产卫生规范》明晰非热杀菌全流程管控标准, 推动国内外标准对接, 夯实食品安全管控体系, 有利于带动冷等静压设备行业良性发展。

(2) 温等静压设备: 依托温压协同、均压致密特性, 可改善坯体孔隙、分层问题, 是高端新材料重要装备。固态电池产业化提速背景下, 该工艺可优化固电界面接触, 有望催生增量需求; 车载/工业 MLCC、精密电子陶瓷持续提升良率标准, 拉动设备新增与替换需求, 同时技术可向粉末冶金、功能陶瓷延伸, 应用场景有望持续拓宽。

## (三) 新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

## (四) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位: 元

| 项目      | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 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    | 160,310,061.95 | 16.16%   | 250,862,023.53 | 27.13%   | -36.10%   |
| 交易性金融资产 | 42,280,000.00  | 4.26%    | 0              | 0.00%    | -         |
| 应收票据    | 32,581,449.59  | 3.28%    | 37,867,212.23  | 4.10%    | -13.96%   |
| 应收账款    | 143,311,793.76 | 14.45%   | 97,825,715.69  | 10.58%   | 46.50%    |
| 应收款项融资  | 1,906,835.85   | 0.19%    | 2,904,323.92   | 0.31%    | -34.34%   |
| 预付款项    | 15,619,528.33  | 1.57%    | 10,761,334.58  | 1.16%    | 45.14%    |
| 存货      | 151,879,402.24 | 15.31%   | 126,220,054.01 | 13.65%   | 20.33%    |
| 合同资产    | 363,348.16     | 0.04%    | 12,027.18      | 0.00%    | 2,921.06% |
| 投资性房地产  | 0              | 0.00%    | 0              | 0.00%    | -         |
| 长期股权投资  | 0              | 0.00%    | 0              | 0.00%    | -         |
| 固定资产    | 275,806,361.12 | 27.80%   | 290,046,456.68 | 31.37%   | -4.91%    |
| 在建工程    | 18,952,743.23  | 1.91%    | 21,127,340.85  | 2.29%    | -10.29%   |
| 使用权资产   | 24,944,239.61  | 2.51%    | 7,048,254.87   | 0.76%    | 253.91%   |
| 无形资产    | 36,857,777.77  | 3.72%    | 37,534,135.91  | 4.06%    | -1.80%    |
| 商誉      | 0              | 0.00%    | 0              | 0.00%    | -         |
| 递延所得税资产 | 8,947,462.61   | 0.90%    | 5,148,190.01   | 0.56%    | 73.80%    |
| 其他非流动资产 | 56,624,359.95  | 5.71%    | 12,940,465.44  | 1.40%    | 337.58%   |
| 短期借款    | 0              | 0.00%    | 0              | 0.00%    | -         |
| 应付票据    | 46,427,040.31  | 4.68%    | 30,290,797.29  | 3.28%    | 53.27%    |
| 合同负债    | 10,465,135.68  | 1.05%    | 17,728,736.50  | 1.92%    | -40.97%   |
| 应付职工薪酬  | 4,896,527.28   | 0.49%    | 7,794,749.39   | 0.84%    | -37.18%   |
| 应交税费    | 6,530,453.61   | 0.66%    | 4,208,131.34   | 0.46%    | 55.19%    |
| 长期借款    | 0              | 0.00%    | 0              | 0.00%    | -         |
| 租赁负债    | 16,761,914.79  | 1.69%    | 2,016,729.47   | 0.22%    | 731.14%   |
| 递延所得税负债 | 4,943,387.75   | 0.50%    | 3,397,621.53   | 0.37%    | 45.50%    |

### 资产负债项目重大变动原因:

(1) 报告期末, 货币资金较上年期末减少36.10%, 主要原因为报告期内公司购买三年期大额存单, 按照流动性将到期日超过一年的调整至其他非流动资产。

(2) 报告期末，交易性金融资产较上年期末增加 4,228 万元，主要原因为公司购买银行理财产品。

(3) 报告期末，应收账款较上年期末增加46.50%，主要原因为公司超高压装备业务销售规模扩大导致应收账款增加；流体业务部分客户销售同比增加或新增订单导致应收账款增加。

(4) 报告期末，应收款项融资较上年期末减少34.34%，主要原因为公司结存的信用较好的银行承兑汇票较上年末减少。

(5) 报告期末，预付款项较上年期末增加45.14%，主要原因为公司超高压装备业务因生产所需预付材料及备品备件货款增加；为强化内部管理团队建设、拓展国内市场，外部院校研修培训、服务费等预付款增加。

(6) 报告期末，合同资产较上年期末增加2,921.06%，主要原因为子公司承接工程项目，按投入法确定履约进度，按照已发生的工程成本确认工程项目收入增加。

(7) 报告期末，使用权资产较上年期末增加253.91%，主要原因为2026年6月份工业管厂房租赁到期，根据新租赁准则确认新租赁期内使用权资产；子公司租赁办公场所，根据新租赁准则确认使用权资产。

(8) 报告期末，递延所得税资产较上年期末增加73.80%，主要原因为报告期内公司确认新租赁期内租赁厂房的租赁负债，对应的递延所得税资产329万元。

(9) 报告期末，其他非流动资产较上年期末增加337.58%，主要原因为报告期内公司购买三年期大额存单，按照流动性将到期日超过一年的调整至其他非流动资产。

(10) 报告期末，应付票据较上年期末增加53.27%，主要原因为公司超高压装备业务为支付供应商货款办理的银行承兑汇票增加。

(11) 报告期末，合同负债较上年期末减少40.97%，主要原因为上年期末预收客户货款在报告期内完成交付并确认收入所致。

(12) 报告期末，应付职工薪酬较上年期末减少37.18%，主要原因为上年期末应付职工薪酬中含未发放的2025年度年终奖，报告期内发放相关年终奖。

(13) 报告期末，应交税费较上年期末增加55.19%，主要原因为企业所得税较上年期末增加所致。

(14) 报告期末，租赁负债较上年期末增加731.14%，主要原因为2026年6月份工业管厂房租赁到期，根据新租赁准则确认新租赁期内租赁负债；子公司租赁办公场所，根据新租赁准则确认租赁负债。

(15) 报告期末，递延所得税负债较上年期末增加45.50%，主要原因为报告期内公司确认新租赁期内租赁厂房的使用权资产，对应的递延所得税负债329万元。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入     | 264,262,815.55 | -         | 237,169,493.46 | -         | 11.42%         |
| 营业成本     | 153,097,894.62 | 57.93%    | 137,796,608.08 | 58.10%    | 11.10%         |
| 毛利率      | 42.07%         | -         | 41.90%         | -         | -              |
| 销售费用     | 16,713,524.32  | 6.32%     | 16,769,291.33  | 7.07%     | -0.33%         |
| 管理费用     | 20,243,153.19  | 7.66%     | 19,198,080.32  | 8.09%     | 5.44%          |
| 研发费用     | 14,970,609.27  | 5.67%     | 12,502,487.84  | 5.27%     | 19.74%         |
| 财务费用     | 762,006.72     | 0.29%     | -3,195,736.23  | -1.35%    | 123.84%        |
| 信用减值损失   | -3,205,632.63  | -1.21%    | -4,523.29      | 0.00%     | 70769.49%      |
| 资产减值损失   | -2,131,586.01  | -0.81%    | -2,432,957.44  | -1.03%    | -12.39%        |
| 其他收益     | 1,551,637.34   | 0.59%     | 11,780,097.14  | 4.97%     | -86.83%        |
| 投资收益     | 26,075.31      | 0.01%     | 1,179,652.77   | 0.50%     | -97.79%        |
| 公允价值变动收益 | 0.00           | 0.00%     | 0.00           | 0.00%     | -              |
| 资产处置收益   | 15,252.34      | 0.01%     | -469,052.60    | -0.20%    | 103.25%        |
| 汇兑收益     | 0.00           | 0.00%     | 0.00           | 0.00%     | -              |
| 营业利润     | 52,305,342.00  | 19.79%    | 60,951,347.56  | 25.70%    | -14.19%        |

|       |               |       |               |       |         |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 营业外收入 | 61,994.17     | 0.02% | 408,154.02    | 0.17% | -84.81% |
| 营业外支出 | 50,453.39     | 0.02% | 285,388.26    | 0.12% | -82.32% |
| 净利润   | 46,655,732.19 | -     | 52,480,502.01 | -     | -11.10% |

#### 项目重大变动原因:

- ①报告期内，财务费用较上年同期增加123.84%，主要原因为报告期内人民币升值导致汇兑损失同比大幅增加。
- ②报告期内，信用减值损失较上年同期增加70769.49%，主要原因为报告期内应收账款余额增加，且账龄结构与上年同期发生变化，导致预期信用损失率增加，计提坏账准备同比相应增加。
- ③报告期内，其他收益较上年同期减少86.83%，主要原因为报告期内公司获得政府补助同比减少。
- ④报告期内，投资收益较上年同期减少97.79%，主要原因为报告期内公司购买的部分大额存单到期。
- ⑤报告期内，资产处置收益较上年同期增加103.25%，主要原因为报告期内公司处置部分淘汰设备形成损失减少。
- ⑥报告期内，营业外收入较上年同期减少84.81%，主要原因为上年同期子公司利通欧洲收到客户违约金，报告期内无相关收入。
- ⑦报告期内，营业外支出较上年同期减少82.32%，主要原因为罚款及滞纳金支出同比大幅下降；上年同期发生公益性捐赠支出，本期无相关支出。

#### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 256,861,565.02 | 236,330,314.48 | 8.69%   |
| 其他业务收入 | 7,401,250.53   | 839,178.98     | 781.96% |
| 主营业务成本 | 148,024,787.34 | 137,146,268.98 | 7.93%   |
| 其他业务成本 | 5,073,107.28   | 650,339.10     | 680.07% |

#### 按产品分类分析:

单位：元

| 类别/项目      | 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    |
|------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 液压管总成及配套管件 | 152,419,220.46 | 96,990,131.93  | 36.37% | 9.92%        | 0.16%        | 增加 6.21 个百分点  |
| 工业管总成及配套管件 | 66,564,027.81  | 24,574,765.20  | 63.08% | -23.07%      | -17.49%      | 减少 2.50 个百分点  |
| 高分子材料      | 13,207,900.50  | 11,674,322.04  | 11.61% | 34.89%       | 32.91%       | 增加 1.32 个百分点  |
| 超高压设备      | 21,681,415.93  | 12,633,207.71  | 41.73% | -            | -            |               |
| 其他主营业务     | 2,989,000.32   | 2,152,360.46   | 27.99% | 120.70%      | 23.50%       | 增加 56.68 个百分点 |
| 其他业务       | 7,401,250.53   | 5,073,107.28   | 31.46% | 781.96%      | 680.07%      | 增加 8.96 个百分点  |
| 合计         | 264,262,815.55 | 153,097,894.62 | -      | -            | -            | -             |

#### 按区域分类分析:

单位：元

| 类别/项目 | 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 |
|-------|------|------|------|--------------|--------------|------------|
|-------|------|------|------|--------------|--------------|------------|

|    |                |                |        |        | 增减%    |              |
|----|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------------|
| 境内 | 147,299,901.99 | 102,736,192.17 | 30.25% | 18.03% | 18.00% | 增加 0.01 个百分点 |
| 境外 | 116,962,913.56 | 50,361,702.45  | 56.94% | 4.09%  | -0.73% | 增加 2.09 个百分点 |
| 合计 | 264,262,815.55 | 153,097,894.62 | -      | -      | -      | -            |

#### 收入构成变动的原因:

- ①报告期内，高分子材料收入、成本较上年同期分别增加 34.89%、32.91%，主要原因为公司稳步开拓高分子材料业务市场，带动相关业务销售规模增加。
- ②报告期内，其他主营业务收入较上年同期增加 120.70%，主要原因为子公司涉及 HPP 相关酒水等产品业务收入增加所致。
- ③报告期内，公司其他业务收入、成本较上年同期分别增加 781.96%、680.07%，主要原因是为满足合作伙伴的需求，公司销售给合作伙伴部分材料；公司研发技术服务收入增加；公司超高压灭菌服务业务收入增加。

### 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,281,691.45   | 63,684,746.41  | -94.85% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -41,179,864.56 | -21,462,971.39 | -91.86% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,428,725.70 | -34,676,083.98 | 61.27%  |

#### 现金流量分析:

- ①报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 94.85%，主要原因为公司石油管相关产品销售同比下降，石油管业务以现金结算为主，导致报告期内销售商品收到的现金同比减少。
- ②报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 91.86%，主要原因为报告期内公司购买大额存单及银行理财产品同比增加。
- ③报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 61.27%，主要原因为报告期内公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少。

### 4、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           | 风险特征 | 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 | 自有资金 | 84,900,000.00 | 低风险  | 42,280,000.00 | 0       | 不存在                            |
| 合计     | -    | 84,900,000.00 | -    | 42,280,000.00 | 0       | -                              |

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 √不适用

### 5、私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称              | 公司类型 | 主要业务       | 注册资本          | 总资产            | 净资产           | 营业收入          | 净利润           |
|-------------------|------|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 利通欧洲有限公司          | 子公司  | 橡胶和塑料制品的贸易 | 100,000 欧元    | 7,674,227.39   | 371,524.39    | 5,763,651.84  | 985,931.82    |
| 河南希法新材料有限公司       | 子公司  | 高分子材料制造、销售 | 20,000,000.00 | 9,187,274.24   | 713,438.86    | 7,020,102.70  | 468,674.25    |
| 希法（上海）液压技术有限公司    | 子公司  | 贸易         | 1,000,000 欧元  | 8,698,810.60   | -29,335.88    | 11,234,148.70 | 423,114.34    |
| 河南利旺流体技术有限公司      | 子公司  | 流体连接件制造、销售 | 20,000,000.00 | 46,176,449.35  | 4,868,104.58  | 16,214,926.24 | -715,781.23   |
| 漯河利洁工程服务有限公司      | 子公司  | 工程服务       | 10,000,000.00 | 20,157,495.11  | 3,965,466.73  | 167,842.05    | -860,312.62   |
| 河南利通超高压装备有限公司     | 子公司  | 装备制造、销售    | 50,000,000.00 | 104,306,228.87 | 50,232,994.93 | 20,881,100.04 | 4,159,398.83  |
| 河南利通精密制造有限公司      | 子公司  | 装备研发、制造    | 5,000,000.00  | 5,363,436.53   | 1,290,126.15  | 8,242,336.24  | 50,666.15     |
| 利通希法（青岛）新材料科技有限公司 | 子公司  | 材料研发、制造    | 30,000,000.00 | 34,857,554.34  | 18,703,889.43 | 35,397,113.31 | -3,275,084.15 |
| 利通（郑州）商业管理有限公司    | 子公司  | 商业管理       | 20,000,000.00 | 16,851,812.41  | 16,717,882.67 | 319,266.06    | -140,495.30   |
| 河南爱自己食品科技有限公司     | 子公司  | 应用研究       | 5,000,000.00  | 4,774,426.44   | 3,635,778.21  | 1,424,981.47  | -156,770.59   |
| 河南利洁环境工程有限公司      | 子公司  | 工程服务       | 40,000,000.00 | 9,023,264.33   | -102,982.96   | 3,218,595.51  | -719,043.28   |

## 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称             | 与公司从事业务的关联性  | 持有目的                                                                                                                                                                                                         |
|------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 铂世利流体连接件（天津）有限公司 | 目前无实质性的业务关联性 | 公司在 2012 年拟通过参股合资公司的方式，与铂世利当时的大股东韩国世振机工建立紧密联系，并在胶管行业开展业务合作，当时直接目的在于拟引进当时较为先进的液压胶管制造技术及相关制造装备，期望韩国世振机工能够在液压胶管产品生产环节提供技术指导和支持，但随着公司胶管生产技术的自我创新与发展，目前公司持有铂世利股权的目的已经转变为单纯的财务投资，公司将视铂世利后续具体发展情况，决定继续持有或视情况转让相关股权。 |

## （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响                                         |
|----------------|----------------|-------------------------------------------------------|
| 漯河利通商贸有限责任公司   | 注销             | 自设立以来未实缴出资，且经营业务量较小，为进一步优化公司内部管理效率予以注销，对公司整体经营业绩影响较小。 |
| 利通科技销售（深圳）有限公司 | 新设             | 基于公司市场开拓的需要特设立该控股子公司，该公司目前投资规模较小，对公司整体经营业绩影响较小。       |

## 合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

报告期内，公司新设控股子公司利通科技销售（深圳）有限公司，该公司纳入合并报表范围内。

## 九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 十、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

## 十一、 企业社会责任

### （一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

□适用 √不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

|                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 公司积极组织福利院慰问公益活动，积极践行一个企业应尽的社会责任和担当。                                                                                                  |
| 2. 守法经营，诚信纳税，为社会做贡献是公司运行的基本原则。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，以实现经济效益与社会效益的同步共赢。                                        |
| 3. 公司始终坚持“以人为本”的发展理念，积极开展职业健康安全管理体系认证，保证员工身体健康及安全，为员工创造良好的工作环境，每月对各岗位员工有针对性的开展消防、安全等健康及安全培训，并针对特殊岗位进行职业病例行体检，有效、安全的促进生产顺利进行。同时公司通过免费用餐、 |

提供公租房、开展职工运动会、发放员工生日礼品等多种形式，丰富员工生活、提高员工幸福获得感，促进员工个人、家庭、企业、社会的和谐，积极构建新时代的和谐文化。

4. 公司持续进行环保投入和改造，全方位贯彻绿色、可持续发展理念。

**（三） 环境保护相关的情况**

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，不断加大对环保设备设施的投入，同时在生产经营中严格遵守国家相关环保法律法规，在企业发展的同时，加大对环境保护的投入力度，各项污染物排放满足排污许可证和地方政府相关规定。公司在项目建设和应用过程中均采用先进的环保理念和方法，减少原材料、动力及燃料的消耗，减少“三废”的排放。

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

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

**十二、 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

**十三、 对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计**

□适用 √不适用

**十四、 公司面临的风险和应对措施**

| 重大风险事项名称     | 公司面临的风险和应对措施                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收账款余额较大的风险  | <p><b>重大风险事项描述：</b>2024—2026 年 6 月期末，公司应收账款余额分别为 11,551.69 万元、10,601.95 万元、15,444.03 万元，应收账款余额较高，可能影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，增加公司的资金成本。尽管公司主要客户的资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但若催收不力或客户财务状况出现恶化，可能导致公司应收账款发生坏账或应收账款收回周期延长，对公司盈利能力造成不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>加大对销售系统的回款考核力度，提高应收账款的回款速度；严审销售合同的签订，严把销售合同回款执行情况，对不按合同执行回款的客户采取不安排订单、不予发货、法律诉讼等措施以提高公司回款速度，降低公司应收账款余额。</p> |
| 行业市场风险       | <p><b>重大风险事项描述：</b>受全球经济增速放缓的影响，特别是国内宏观经济增长速度也将因为经济结构调整、国际经济环境变化等因素而放缓，使得我国投资、消费、出口等受到不同程度的影响。公司生产的橡胶软管广泛应用于工程机械、农业机械、煤矿机械、石油钻采等国民经济各个行业，如果相关行业因经济下行，可能导致行业投资下滑，对公司相关产品市场需求造成不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>对于目前的行业状况，公司将加快核电软管、数据液冷软管、超高压树脂软管、海洋石油软管、超高压灭菌设备、高分子材料等新产品的研发和市场推广，不断丰富公司产品类别，提高公司抗风险能力。</p>                                                       |
| 实际控制人不当控制的风险 | <p><b>重大风险事项描述：</b>截止报告期末，公司控股股东、实际控制人为赵洪亮先生及刘雪苹女士，两人系配偶关系。其中，赵洪亮先生持有公司 27.05% 股份，刘雪苹女士持有公司 18.73% 股份，赵洪亮先生及刘雪苹女士合计持有公司 45.78% 股份，股权相对集中。公司实际控制人赵洪亮先生担任公司董事长兼总经理、实际控制人刘雪苹女士担任公司董事，两人在公司</p>                                                                                                                                                               |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | <p>经营决策、人事、财务管理上可施予重大影响。如果公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能对公司经营管理造成不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司严格执行内部控制制度，加强民主化管理，尽量化解大股东“一言堂”带来的经营风险。</p>                                                                                                                                                                                                                                       |
| 汇率变动风险        | <p><b>重大风险事项描述:</b>报告期内，公司出口业务收入占比较大，公司与国际客户之间主要以美元、欧元进行计价和结算，由于产品外销订单签订与交付存在时间差以及小部分国际客户的货款结算存在信用账期，汇率变动导致公司汇兑损益金额存在较大波动，对公司盈利造成一定影响。若未来人民币对美元、欧元等其他外币的汇率在短期内发生较大波动，将对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司将时刻关注汇率波动趋势，根据实际情况调整产品售价和货款收付时间，与部分国际客户进行人民币结算，将公司在汇率波动期间将损失降到最低。另外，公司根据实际情况及时结汇，以进一步降低汇率波动对公司造成的影响。</p>                                                                        |
| 出口退税优惠政策变化的风险 | <p><b>重大风险事项描述:</b>国家对出口外销业务实行出口退税政策。公司主要产品的出口退税率随国家出口退税政策的变化而变动，在公司目前的销售结构下，如果国家出口退税的相关政策或出口退税率发生变化，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>关注国家政策变化，优化出口产品结构，严格管控出口业务流程，按照相关法律法规的规定操作出口退税业务，保证资金快速回流，降低资金成本。同时加大研发力度，提高产品盈利能力。</p>                                                                                                                                                          |
| 存货风险          | <p><b>重大风险事项描述:</b>2024—2026年6月期末，公司存货周转率分别为2.09、2.11及1.07，存货周转速度不高。公司存货金额总体较大，截至报告期末，存货账面价值为15,187.94万元。如果产品价格短期内快速下降，可能导致存货可变现净值低于成本价，存货存在跌价损失的风险。</p> <p><b>应对措施:</b>公司注重存货的风险管控，尽可能加快存货周转速度以减少库存。同时公司加强精益生产管理，提高生产效率，缩短备货周期以达到有效降低库存的目的；另外，公司加大对新客户的市场开发工作，加大公司常规产品的销售力度。</p>                                                                                                           |
| 国际贸易摩擦风险      | <p><b>重大风险事项描述:</b>在中国经济高速发展和经济全球化的背景下，中国与全球各主要经济体的交流更加密切、国际贸易额不断放大，但中国与其他国家尤其是欧美发达国家之间在政治、经济、文化、外交政策等方面存在差异，叠加目前复杂的国际形势，国际贸易摩擦时有发生，长时间、大范围的国际贸易摩擦，将会给公司境外业务在接收订单、物流、结算等方面造成不稳定因素，可能影响公司经营业绩的稳定性。</p> <p><b>应对措施:</b>公司对国际贸易政策变化保持密切关注与跟踪，与主要境外客户保持紧密沟通，及时采取有效措施降低贸易争端带来的不利影响；同时公司将通过积极的技术创新，不断对产品进行迭代升级和开发新产品，通过向客户提供有竞争力的产品来提升产品溢价，以降低有关不利变动带来的负面影响；另一方面，公司将积极抓住我国扩大内需的机遇，大力开发国内市场客户。</p> |
| 产能利用率低的风险     | <p><b>重大风险事项描述:</b>2026年上半年，公司液压软管产能利用率约46.60%。由于工程机械行业目前处于周期性调整阶段，下游订单不足，使得公司液压橡胶软管产能短期内无法全部释放，可能导致公司固定资产折旧增加，影响公司经营利润。</p> <p><b>应对措施:</b>公司将积极以市场开拓建设为重点，建立销售工程师队伍，高标准进行营销团队的打造；公司将采取定点市场专攻、定点客户专攻等策略加强液压软管系列产品的市场开拓。</p>                                                                                                                                                                |
| 原材料价格波动的风险    | <p><b>重大风险事项描述:</b>公司产品生产所需的钢丝、橡胶、炭黑等大宗材料价</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>格市场化程度高，价格受到经济周期、市场供求、汇率等各因素的影响。如果上游原辅材料价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司针对主要原材料不断优化和拓宽采购渠道，在保证原材料质量和按时交付的前提下，选择具备价格优势的供应商实施采购，以降低原材料采购成本。同时，持续加强对主要原材料价格的监控和分析，综合材料市场情况，采取现金结算、战略储备等方式降低或锁定采购价格以应对价格上涨等风险。另外，公司将进一步通过精益生产管理，控制生产过程中造成材料浪费、不合格品浪费、返工浪费等，以降低材料消耗。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## 第四节 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                               | √是 □否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | □是 √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           | □是 √否 | 四.二.(二) |
| 是否存在重大关联交易事项                              | √是 □否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项 | □是 √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                | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | √是 □否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | □是 √否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的重大合同                             | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                           | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                             | □是 √否 |         |

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质    | 累计金额       |              | 合计           | 占期末净资产比例% |
|-------|------------|--------------|--------------|-----------|
|       | 作为原告/申请人   | 作为被告/被申请人    |              |           |
| 诉讼或仲裁 | 282,064.21 | 7,356,402.00 | 7,638,466.21 | 1.00%     |

备注：作为被告金额中的 6,810,900.00 元为以 6 月 30 日为基准日的人民币折算金额。此诉讼原告声明寻求超过 100 万美元的赔偿（具体金额由法院确定），被告为四家企业（含本公司），现阶段暂未区分各被告独立赔付比例，故不能确定本公司是否负有赔偿责任以及赔付数额，后续依据生效判决更新公司承担的实际金额。

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### (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

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额          | 发生金额         |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | 15,800,000.00 | 3,541,616.46 |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务           | 0             | 0            |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0             | 0            |
| 4. 其他                     | 0             | 0            |

## 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

## 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：

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

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

## 第五节 股份变动和融资

### 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       | 82,782,154  | 65.22% | 0    | 82,782,154  | 65.22% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,527,386  | 11.45% | 0    | 14,527,386  | 11.45% |
|         | 董事、高管         | 0           | 0%     | 0    | 0           | 0%     |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0    | 0           | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 44,136,740  | 34.78% | 0    | 44,136,740  | 34.78% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 43,582,160  | 34.34% | 0    | 43,582,160  | 34.34% |
|         | 董事、高管         | 0           | 0%     | 0    | 0           | 0%     |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0    | 0           | 0%     |
| 总股本     |               | 126,918,894 | —      | 0    | 126,918,894 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 5,717       |        |      |             |        |

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 |
|-----------------------------------------|------------------------------------|---------|------------|-----------|------------|---------|------------|-------------|
| 1                                       | 赵洪亮                                | 境内自然人   | 34,332,480 | 0         | 34,332,480 | 27.05%  | 25,749,360 | 8,583,120   |
| 2                                       | 刘雪苹                                | 境内自然人   | 23,777,066 | 0         | 23,777,066 | 18.73%  | 17,832,800 | 5,944,266   |
| 3                                       | 中国建设银行股份有限公司－博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)  | 其他      | 5,939,384  | -53,931   | 5,885,453  | 4.64%   | 0          | 5,885,453   |
| 4                                       | 漯河市祥福商行(有限合伙)                      | 境内非国有法人 | 2,324,576  | 0         | 2,324,576  | 1.83%   | 0          | 2,324,576   |
| 5                                       | 漯河市祥鑫企业管理咨询合伙企业(有限合伙)              | 境内非国有法人 | 2,073,674  | -20,000   | 2,053,674  | 1.62%   | 0          | 2,053,674   |
| 6                                       | 中国银行股份有限公司－博时丝路主题股票型证券投资基金         | 其他      | 1,146,897  | 0         | 1,146,897  | 0.90%   | 0          | 1,146,897   |
| 7                                       | 上海贝寅私募基金管理有限公司－云竺贝寅北交所致远2号私募证券投资基金 | 其他      | 1,089,101  | 19,843    | 1,108,944  | 0.87%   | 0          | 1,108,944   |
| 8                                       | 漯河市恒和企业管理咨询合伙企业(有限合伙)              | 境内非国有法人 | 995,789    | 0         | 995,789    | 0.78%   | 519,480    | 476,309     |
| 9                                       | 北京银行股份有限公司－永赢新材料智选混合型发起式证券投资基金     | 其他      | 0          | 904,864   | 904,864    | 0.71%   | 0          | 904,864     |
| 10                                      | 苑初明                                | 境内自然人   | 0          | 795,746   | 795,746    | 0.63%   | 0          | 795,746     |
| 合计                                      |                                    | -       | 71,678,967 | 1,646,522 | 73,325,489 | 57.76%  | 44,101,640 | 29,223,849  |
| 持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：股东赵洪亮与刘雪苹系夫妻关系。 |                                    |         |            |           |            |         |            |             |

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

☐适用 ☒不适用

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

前十名无限售条件股东情况

☒适用 ☐不适用

单位: 股

| 前十名无限售条件股东情况 |                                      |               |
|--------------|--------------------------------------|---------------|
| 序号           | 股东名称                                 | 期末持有无限售条件股份数量 |
| 1            | 赵洪亮                                  | 8,583,120     |
| 2            | 刘雪苹                                  | 5,944,266     |
| 3            | 中国建设银行股份有限公司一博时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)   | 5,885,453     |
| 4            | 漯河市祥福商行 (有限合伙)                       | 2,324,576     |
| 5            | 漯河市祥鑫企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)               | 2,053,674     |
| 6            | 中国银行股份有限公司一博时丝路主题股票型证券投资基金           | 1,146,897     |
| 7            | 上海贝寅私募基金管理有限公司一云竺贝寅北交所致远 2 号私募证券投资基金 | 1,108,944     |
| 8            | 北京银行股份有限公司一永赢新材料智选混合型发起式证券投资基金       | 904,864       |
| 9            | 苑初明                                  | 795,746       |
| 10           | 中国银行股份有限公司一博时研究优选灵活配置混合型证券投资基金 (LOF) | 698,551       |

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人:

☒是 ☐否

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数 (股) | 58,109,546 |
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例 (%) | 45.78%     |

## 三、 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

募集资金使用详细情况:

公司募集资金已按募集资金用途在 2022 年度使用完毕,不存在变更募集资金用途的情况,募集资金账户已于 2022 年 12 月注销完毕。报告期内不存在募集资金使用情况。

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

☐适用 ☒不适用

**五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况**

☐适用 ☒不适用

**六、 存续至本期的可转换公司债券情况**

☐适用 ☒不适用

**七、 权益分派情况**

☐适用 ☒不适用

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

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

**八、 特别表决权安排情况**

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、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          |                 |
|-----------|---------|----|-------------|-----------------|-----------------|
|           |         |    |             | 起始日期            | 终止日期            |
| 赵洪亮       | 董事长、总经理 | 男  | 1968 年 11 月 | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 刘雪苹       | 董事      | 女  | 1969 年 3 月  | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 张勇        | 董事、副总经理 | 男  | 1987 年 10 月 | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 曹大伟       | 职工代表董事  | 男  | 1981 年 10 月 | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 赵贇        | 独立董事    | 男  | 1969 年 7 月  | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 马荣祥       | 独立董事    | 男  | 1968 年 4 月  | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 赵淑文       | 副总经理    | 女  | 1994 年 6 月  | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 汪丹丹       | 财务负责人   | 女  | 1985 年 11 月 | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 何军        | 董事会秘书   | 男  | 1985 年 9 月  | 2026 年 5 月 22 日 | 2029 年 5 月 22 日 |
| 赵永德       | 独立董事    | 男  | 1959 年 8 月  | 2023 年 5 月 5 日  | 2026 年 5 月 22 日 |
| 董治国       | 独立董事    | 男  | 1978 年 11 月 | 2023 年 5 月 5 日  | 2026 年 5 月 22 日 |
| 杨国淦       | 财务负责人   | 男  | 1975 年 7 月  | 2023 年 5 月 5 日  | 2026 年 5 月 22 日 |
| 董事会人数:    |         |    |             |                 | 6               |
| 高级管理人员人数: |         |    |             |                 | 5               |

#### 董事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 赵洪亮 | 董事长、总经理 | 34,332,480 | 0    | 34,332,480 | 27.05%     | 0          | 0             | 8,583,120   |
| 刘雪苹 | 董事      | 23,777,066 | 0    | 23,777,066 | 18.73%     | 0          | 0             | 5,944,266   |
| 张勇  | 董事、副总经理 | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 曹大伟 | 职工代表董事  | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 赵贇  | 独立董事    | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 马荣祥 | 独立董事    | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 赵淑文 | 副总经理    | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 汪丹丹 | 财务负责人   | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 何军  | 董事会秘书   | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 赵永德 | 独立董事    | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 董治国 | 独立董事    | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 杨国淦 | 财务负责    | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |

|    |   |            |   |            |        |   |   |            |
|----|---|------------|---|------------|--------|---|---|------------|
|    | 人 |            |   |            |        |   |   |            |
| 合计 | - | 58,109,546 | - | 58,109,546 | 45.78% | 0 | 0 | 14,527,386 |

### （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 独立董事是否发生变动  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、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 | 备注 |
|-----|-------|------|-------|------|----|
| 赵永德 | 独立董事  | 离任   | 无     | 换届   |    |
| 董治国 | 独立董事  | 离任   | 无     | 换届   |    |
| 杨国淦 | 财务负责人 | 离任   | 内审总监  | 换届   |    |
| 马荣祥 | 无     | 新任   | 独立董事  | 换届选举 |    |
| 汪丹丹 | 财务部长  | 新任   | 财务负责人 | 换届聘任 |    |

#### 报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 马荣祥，男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年8月至1999年12月担任漯河会计师事务所职员，2000年1月至2007年12月任漯河慧光会计师事务所副主任会计师；2008年1月至今任漯河慧光会计师事务所主任会计师；2021年1月至今兼任漯河市破产管理人协会副会长。                                                                                                                                                                                                             |
| 2. 汪丹丹，女，1985年11月04日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州大学，本科学历、学士学位，中级会计师。2008年3月-2009年6月在东莞迅德电器有限公司任会计。2009年8月-2011年3月在平顶山圣光制品有限公司任会计。2011年5月至2017年4月在漯河利通液压科技股份有限公司任会计。2017年4月至今漯河利通液压科技股份有限公司任财务部长。同时兼任利通科技全资子公司希法（上海）液压技术有限公司、利通希法（青岛）新材料科技有限公司、河南利旺流体技术有限公司、漯河利洁工程服务有限公司、河南利洁环境工程有限公司、河南利通超高压装备有限公司、利通（郑州）商业管理有限公司、河南爱自己食品科技有限公司财务负责人；控股子公司河南利通精密制造有限公司、利通科技销售（深圳）有限公司财务负责人。 |

### （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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员    | 59   | 13   | 15   | 57   |
| 生产人员    | 466  | 60   | 52   | 474  |
| 销售人员    | 105  | 21   | 17   | 109  |
| 技术人员    | 127  | 12   | 37   | 102  |
| 财务人员    | 13   | 0    | 2    | 11   |
| 员工总计    | 770  | 106  | 123  | 753  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 16   | 16   |
| 本科      | 132  | 124  |
| 专科      | 162  | 167  |
| 专科以下    | 460  | 446  |
| 员工总计    | 770  | 753  |

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2026年6月30日            | 2025年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 五、1  | 160,310,061.95        | 250,862,023.53        |
| 结算备付金         |      |                       |                       |
| 拆出资金          |      |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 五、2  | 42,280,000.00         |                       |
| 衍生金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据          | 五、3  | 32,581,449.59         | 37,867,212.23         |
| 应收账款          | 五、4  | 143,311,793.76        | 97,825,715.69         |
| 应收款项融资        | 五、5  | 1,906,835.85          | 2,904,323.92          |
| 预付款项          | 五、6  | 15,619,528.33         | 10,761,334.58         |
| 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、7  | 1,655,280.87          | 1,319,731.61          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 五、8  | 151,879,402.24        | 126,220,054.01        |
| 其中：数据资源       |      |                       |                       |
| 合同资产          | 五、9  | 363,348.16            | 12,027.18             |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五、10 | 12,015,001.16         | 14,856,755.75         |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>561,922,701.91</b> | <b>542,629,178.50</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      | 五、11 | 2,154,248.05          | 2,154,248.05          |
| 其他非流动金融资产     |      |                       |                       |
| 投资性房地产        |      |                       |                       |
| 固定资产          | 五、12 | 275,806,361.12        | 290,046,456.68        |
| 在建工程          | 五、13 | 18,952,743.23         | 21,127,340.85         |
| 生产性生物资产       |      |                       |                       |
| 油气资产          |      |                       |                       |
| 使用权资产         | 五、14 | 24,944,239.61         | 7,048,254.87          |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产           | 五、15 | 36,857,777.77         | 37,534,135.91         |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 五、16 | 5,749,227.31          | 5,956,056.58          |
| 递延所得税资产        | 五、17 | 8,947,462.61          | 5,148,190.01          |
| 其他非流动资产        | 五、18 | 56,624,359.95         | 12,940,465.44         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>430,036,419.65</b> | <b>381,955,148.39</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>991,959,121.56</b> | <b>924,584,326.89</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      |                       |                       |
| 向中央银行借款        |      |                       |                       |
| 拆入资金           |      |                       |                       |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           | 五、20 | 46,427,040.31         | 30,290,797.29         |
| 应付账款           | 五、21 | 84,912,792.03         | 70,353,997.43         |
| 预收款项           |      |                       |                       |
| 合同负债           | 五、22 | 10,465,135.68         | 17,728,736.50         |
| 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、23 | 4,896,527.28          | 7,794,749.39          |
| 应交税费           | 五、24 | 6,530,453.61          | 4,208,131.34          |
| 其他应付款          | 五、25 | 1,327,962.17          | 1,370,346.23          |
| 其中：应付利息        |      |                       |                       |
| 应付股利           |      |                       |                       |
| 应付手续费及佣金       |      |                       |                       |
| 应付分保账款         |      |                       |                       |
| 持有待售负债         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、26 | 8,146,145.35          | 9,012,462.80          |
| 其他流动负债         | 五、27 | 28,911,324.01         | 33,310,316.34         |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>191,617,380.44</b> | <b>174,069,537.32</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           | 五、28 | 16,761,914.79         | 2,016,729.47          |
| 长期应付款          |      |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬       |      |                       |                       |
| 预计负债           |      |                       |                       |
| 递延收益           | 五、29 | 13,631,867.06         | 14,306,649.74         |
| 递延所得税负债        | 五、17 | 4,943,387.75          | 3,397,621.53          |
| 其他非流动负债        |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b> |      | <b>35,337,169.60</b>  | <b>19,721,000.74</b>  |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 负债合计                 |      | 226,954,550.04 | 193,790,538.06 |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                |                |
| 股本                   | 五、30 | 126,918,894.00 | 126,918,894.00 |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 五、31 | 84,223,260.16  | 84,223,260.16  |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               | 五、32 | -2,213,393.71  | -2,215,333.61  |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、33 | 63,404,876.54  | 63,404,876.54  |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五、34 | 493,217,914.61 | 459,140,253.74 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 765,551,551.60 | 731,471,950.83 |
| 少数股东权益               |      | -546,980.08    | -678,162.00    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 765,004,571.52 | 730,793,788.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 991,959,121.56 | 924,584,326.89 |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2026年6月30日            | 2025年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          |      | 129,884,290.24        | 235,003,458.57        |
| 交易性金融资产       |      | 42,280,000.00         |                       |
| 衍生金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据          | 十五、1 | 30,266,401.38         | 30,048,358.88         |
| 应收账款          | 十五、2 | 161,868,346.87        | 127,813,228.10        |
| 应收款项融资        |      | 1,362,024.23          | 2,741,137.65          |
| 预付款项          |      | 6,096,265.58          | 2,485,907.80          |
| 其他应收款         | 十五、3 | 39,928,095.24         | 13,209,063.55         |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            |      | 81,966,703.67         | 73,536,718.43         |
| 其中：数据资源       |      |                       |                       |
| 合同资产          |      |                       |                       |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        |      | 1,548,098.45          | 5,107,464.20          |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>495,200,225.66</b> | <b>489,945,337.18</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        | 十五、4 | 127,945,747.60        | 117,605,250.21        |

|                |  |                       |                       |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具投资       |  | 2,154,248.05          | 2,154,248.05          |
| 其他非流动金融资产      |  |                       |                       |
| 投资性房地产         |  |                       |                       |
| 固定资产           |  | 214,679,558.06        | 230,504,413.11        |
| 在建工程           |  | 18,855,502.97         | 18,457,852.84         |
| 生产性生物资产        |  |                       |                       |
| 油气资产           |  |                       |                       |
| 使用权资产          |  | 22,538,765.01         | 4,393,888.46          |
| 无形资产           |  | 36,291,425.51         | 37,134,120.28         |
| 其中：数据资源        |  |                       |                       |
| 开发支出           |  |                       |                       |
| 其中：数据资源        |  |                       |                       |
| 商誉             |  |                       |                       |
| 长期待摊费用         |  | 2,706,531.21          | 2,638,391.49          |
| 递延所得税资产        |  | 7,970,153.29          | 4,524,004.11          |
| 其他非流动资产        |  | 55,642,695.05         | 10,668,951.35         |
| <b>非流动资产合计</b> |  | <b>488,784,626.75</b> | <b>428,081,119.90</b> |
| <b>资产总计</b>    |  | <b>983,984,852.41</b> | <b>918,026,457.08</b> |
| <b>流动负债：</b>   |  |                       |                       |
| 短期借款           |  |                       |                       |
| 交易性金融负债        |  |                       |                       |
| 衍生金融负债         |  |                       |                       |
| 应付票据           |  | 22,250,000.00         | 19,521,000.00         |
| 应付账款           |  | 78,030,356.02         | 61,991,717.86         |
| 预收款项           |  |                       |                       |
| 合同负债           |  | 7,718,634.62          | 11,693,851.01         |
| 卖出回购金融资产款      |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |  | 3,660,796.69          | 6,594,418.41          |
| 应交税费           |  | 5,980,551.87          | 3,845,179.21          |
| 其他应付款          |  | 483,161.94            | 158,817.43            |
| 其中：应付利息        |  |                       |                       |
| 应付股利           |  |                       |                       |
| 持有待售负债         |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债    |  | 7,217,496.57          | 7,884,167.74          |
| 其他流动负债         |  | 26,906,681.96         | 26,829,394.56         |
| <b>流动负债合计</b>  |  | <b>152,247,679.67</b> | <b>138,518,546.22</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           |  | 15,252,869.90         | 556,096.81            |
| 长期应付款          |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬       |  |                       |                       |
| 预计负债           |  |                       |                       |
| 递延收益           |  | 13,631,867.06         | 14,306,649.74         |
| 递延所得税负债        |  | 4,829,102.96          | 3,277,237.15          |
| 其他非流动负债        |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b> |  | <b>33,713,839.92</b>  | <b>18,139,983.70</b>  |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 负债合计              |  | 185,961,519.59 | 156,658,529.92 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                |                |
| 股本                |  | 126,918,894.00 | 126,918,894.00 |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 85,233,143.72  | 85,233,143.72  |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  | -2,366,116.26  | -2,366,116.26  |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 63,404,876.54  | 63,404,876.54  |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 524,832,534.82 | 488,177,129.16 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 798,023,332.82 | 761,367,927.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |  | 983,984,852.41 | 918,026,457.08 |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

### （三） 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2026年1-6月      | 2025年1-6月      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |      | 264,262,815.55 | 237,169,493.46 |
| 其中：营业收入                       | 五、35 | 264,262,815.55 | 237,169,493.46 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| 二、营业总成本                       |      | 208,213,219.90 | 186,271,362.48 |
| 其中：营业成本                       | 五、35 | 153,097,894.62 | 137,796,608.08 |
| 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、36 | 2,426,031.78   | 3,200,631.14   |
| 销售费用                          | 五、37 | 16,713,524.32  | 16,769,291.33  |
| 管理费用                          | 五、38 | 20,243,153.19  | 19,198,080.32  |
| 研发费用                          | 五、39 | 14,970,609.27  | 12,502,487.84  |
| 财务费用                          | 五、40 | 762,006.72     | -3,195,736.23  |
| 其中：利息费用                       |      |                |                |
| 利息收入                          |      | 2,436,682.75   | 2,266,097.95   |
| 加：其他收益                        | 五、41 | 1,551,637.34   | 11,780,097.14  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、42 | 26,075.31      | 1,179,652.77   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |

|                            |      |                      |                      |
|----------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      |                      |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |      |                      |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、43 | -3,205,632.63        | -4,523.29            |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、44 | -2,131,586.01        | -2,432,957.44        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五、45 | 15,252.34            | -469,052.60          |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>52,305,342.00</b> | <b>60,951,347.56</b> |
| 加：营业外收入                    | 五、46 | 61,994.17            | 408,154.02           |
| 减：营业外支出                    | 五、47 | 50,453.39            | 285,388.26           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>52,316,882.78</b> | <b>61,074,113.32</b> |
| 减：所得税费用                    | 五、48 | 5,661,150.59         | 8,593,611.31         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>46,655,732.19</b> | <b>52,480,502.01</b> |
| 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）      |      | 46,655,732.19        | 52,480,502.01        |
| 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                   |      | -113,818.08          | -201,966.64          |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |      | 46,769,550.27        | 52,682,468.65        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |      | <b>1,939.90</b>      | <b>-179,361.84</b>   |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |      | 1,939.90             | -179,361.84          |
| 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           |      | 1,939.90             | -179,361.84          |
| （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              |      | 1,939.90             | -179,361.84          |
| （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>            |      | <b>46,657,672.09</b> | <b>52,301,140.17</b> |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | 46,771,490.17        | 52,503,106.81        |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      | -113,818.08          | -201,966.64          |
| <b>八、每股收益：</b>             |      |                      |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）             |      | 0.37                 | 0.42                 |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |      | 0.37                 | 0.42                 |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2026年1-6月             | 2025年1-6月             |
|-------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十五、5 | <b>247,602,741.71</b> | <b>237,288,335.24</b> |
| 减：营业成本                        | 十五、5 | 150,992,144.54        | 136,801,826.31        |
| 税金及附加                         |      | 2,283,318.66          | 3,133,213.23          |
| 销售费用                          |      | 12,610,648.44         | 14,994,921.77         |
| 管理费用                          |      | 13,448,334.41         | 12,786,615.85         |
| 研发费用                          |      | 10,560,742.98         | 9,550,780.23          |
| 财务费用                          |      | 679,607.50            | -3,253,309.27         |
| 其中：利息费用                       |      |                       |                       |
| 利息收入                          |      | 2,372,674.50          | 2,233,740.19          |
| 加：其他收益                        |      | 1,532,736.75          | 11,776,065.41         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、6 | 1,097,169.79          | 1,179,652.77          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                       |                       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                       |                       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                       |                       |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                       |                       |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                       |                       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -2,634,778.88         | 77,258.57             |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -1,664,321.52         | -1,532,427.81         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                       | -495,090.42           |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>55,358,751.32</b>  | <b>74,279,745.64</b>  |
| 加：营业外收入                       |      | 28,582.89             | 70,514.39             |
| 减：营业外支出                       |      | 47,606.19             | 283,186.16            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>55,339,728.02</b>  | <b>74,067,073.87</b>  |
| 减：所得税费用                       |      | 5,992,432.96          | 9,444,031.13          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>49,347,295.06</b>  | <b>64,623,042.74</b>  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 49,347,295.06         | 64,623,042.74         |
| （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                         |      |                       |                       |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额       |  | 49,347,295.06 | 64,623,042.74 |
| 七、每股收益：        |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股） |  |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  |               |               |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2026年1-6月             | 2025年1-6月             |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <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            |      | 136,366,839.81        | 202,691,744.91        |
| 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                   |      | 5,861,396.43          | 2,469,052.87          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、49 | 5,061,816.40          | 14,070,616.64         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>147,290,052.64</b> | <b>219,231,414.42</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 70,760,823.14         | 75,162,245.97         |
| 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           |      | 44,914,762.17         | 44,026,490.48         |
| 支付的各项税费                   |      | 12,206,946.03         | 22,921,922.80         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、49 | 16,125,829.85         | 13,436,008.76         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>144,008,361.19</b> | <b>155,546,668.01</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>3,281,691.45</b>   | <b>63,684,746.41</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |      | 103,620,000.00        | 405,000.00            |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 4,668,117.01          |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                       | 286,150.00            |
| 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>108,288,117.01</b> | <b>691,150.00</b>     |

|                           |      |                       |                       |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 10,486,801.01         | 11,697,260.28         |
| 投资支付的现金                   |      | 138,981,180.56        | 10,456,861.11         |
| 质押贷款净增加额                  |      |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | <b>149,467,981.57</b> | <b>22,154,121.39</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-41,179,864.56</b> | <b>-21,462,971.39</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 245,000.00            |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 245,000.00            |                       |
| 取得借款收到的现金                 |      |                       |                       |
| 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>245,000.00</b>     |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                       |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 12,691,889.40         | 25,383,493.46         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                       |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、49 | 981,836.30            | 9,292,590.52          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>13,673,725.70</b>  | <b>34,676,083.98</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-13,428,725.70</b> | <b>-34,676,083.98</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-2,917,687.53</b>  | <b>518,696.20</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>-54,244,586.34</b> | <b>8,064,387.24</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 132,012,163.43        | 123,030,350.32        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>77,767,577.09</b>  | <b>131,094,737.56</b> |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2026年1-6月             | 2025年1-6月             |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <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            |    | 151,390,986.05        | 201,997,904.69        |
| 收到的税费返还                   |    | 5,827,133.66          | 2,148,037.98          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,063,777.30          | 15,232,752.68         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>162,281,897.01</b> | <b>219,378,695.35</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 73,257,909.58         | 72,557,131.04         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 35,164,542.98         | 36,900,443.49         |
| 支付的各项税费                   |    | 11,476,733.34         | 22,693,363.45         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 34,832,593.95         | 10,715,725.62         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>154,731,779.85</b> | <b>142,866,663.60</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>7,550,117.16</b>   | <b>76,512,031.75</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 103,620,000.00        | 405,000.00            |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 5,739,211.49          |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                       | 86,150.00             |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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>109,359,211.49</b> | <b>491,150.00</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 7,881,327.48          | 6,243,364.88          |
| 投资支付的现金                   |  | 147,890,150.82        | 27,286,094.44         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>155,771,478.30</b> | <b>33,529,459.32</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-46,412,266.81</b> | <b>-33,038,309.32</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                 |  |                       |                       |
| 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>         |  |                       |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                       |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 12,691,889.40         | 25,383,493.46         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 174,645.72            | 8,456,400.00          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>12,866,535.12</b>  | <b>33,839,893.46</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-12,866,535.12</b> | <b>-33,839,893.46</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-2,875,865.30</b>  | <b>509,483.70</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-54,604,550.07</b> | <b>10,143,312.67</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 126,923,395.76        | 112,359,037.51        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>72,318,845.69</b>  | <b>122,502,350.18</b> |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |    |  |               |       |               |      |               |        |                |             |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|-------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |               |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计     |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |             | 未分配利润          |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |               |       |               |      |               |        |                |             |                |
| 一、上年期末余额              | 126,918,894.00 |        |    |  | 84,223,260.16 |       | -2,215,333.61 |      | 63,404,876.54 |        | 459,140,253.74 | -678,162.00 | 730,793,788.83 |
| 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              | 126,918,894.00 |        |    |  | 84,223,260.16 |       | -2,215,333.61 |      | 63,404,876.54 |        | 459,140,253.74 | -678,162.00 | 730,793,788.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |               |       | 1,939.90      |      |               |        | 34,077,660.87  | 131,181.92  | 34,210,782.69  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |       | 1,939.90      |      |               |        | 46,769,550.27  | -113,818.08 | 46,657,672.09  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |               |       |               |      |               |        |                | 245,000.00  | 245,000.00     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |               |       |               |      |               |        |                | 245,000.00  | 245,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |               |       |               |      |               |        |                |             |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |               |       |               |      |               |        |                |             |                |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |               |       |               |      |               |        |                |             |                |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |               |       |               |      |               |        | -12,691,889.40 |             | -12,691,889.40 |

|                    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |               |  |               |  |               | -12,691,889.40 |                | -12,691,889.40 |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |                |                |
| 四、本期期末余额           | 126,918,894.00 |  |  |  | 84,223,260.16 |  | -2,213,393.71 |  | 63,404,876.54 |                | 493,217,914.61 | -546,980.08    | 765,004,571.52 |

上期情况

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度   |        |     |    |      |       |        |      |      |       |        |         |       |
|----|-------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|--------|---------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |     |    |      |       |        |      |      |       | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |       |
|    | 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 |        |         | 未分配利润 |
|    |             | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |        |         |       |

|                       |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|---|----------------|-------------|----------------|
|                       |                |  |  |               |  |               |  |               | 备 |                |             |                |
| 一、上年期末余额              | 126,918,894.00 |  |  | 84,223,260.16 |  | -2,081,606.46 |  | 53,066,594.82 |   | 411,627,021.23 | -302,737.64 | 673,451,426.11 |
| 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              | 126,918,894.00 |  |  | 84,223,260.16 |  | -2,081,606.46 |  | 53,066,594.82 |   | 411,627,021.23 | -302,737.64 | 673,451,426.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |  |  | 0.00          |  | -179,361.84   |  |               |   | 27,298,689.85  | -201,966.64 | 26,917,361.37  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |  | -179,361.84   |  |               |   | 52,682,468.65  | -201,966.64 | 52,301,140.17  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  | 0.00          |  |               |  |               |   |                |             |                |
| 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               |                |  |  |               |  |               |  |               |   | -25,383,778.80 |             | -25,383,778.80 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |               |  |               |  |               |   | -25,383,778.80 |             | -25,383,778.80 |
| 4. 其他                 |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |               |  |               |  |               |   |                |             |                |

|                    |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| 6. 其他              |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| (六) 其他             |                |  |  |               |  |               |  |               |  |                |             |                |
| 四、本期期末余额           | 126,918,894.00 |  |  | 84,223,260.16 |  | -2,260,968.30 |  | 53,066,594.82 |  | 438,925,711.08 | -504,704.28 | 700,368,787.48 |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

#### (八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |               |       |               |      |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 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              | 126,918,894.00 |        |     |    | 85,233,143.72 |       | -2,366,116.26 |      | 63,404,876.54 |        | 488,177,129.16 | 761,367,927.16 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |               |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |               |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |               |      |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额              | 126,918,894.00 |        |     |    | 85,233,143.72 |       | -2,366,116.26 |      | 63,404,876.54 |        | 488,177,129.16 | 761,367,927.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |               |      |               |        | 36,655,405.66  | 36,655,405.66  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |               |      |               |        | 49,347,295.06  | 49,347,295.06  |
| （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            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  | -12,691,889.40 | -12,691,889.40 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  | -12,691,889.40 | -12,691,889.40 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额           | 126,918,894.00 |  |  |  | 85,233,143.72 |  | -2,366,116.26 |  | 63,404,876.54 |  | 524,832,534.82 | 798,023,332.82 |

上期情况

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度      |        |     |    |               |       |               |      |               |        |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 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 | 126,918,894.00 |        |     |    | 85,233,143.72 |       | -2,374,221.73 |      | 53,066,594.82 |        | 420,516,372.65 | 683,360,783.46 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |       |               |      |               |        |                |                |

|                       |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 其他                    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 126,918,894.00 |  |  |  | 85,233,143.72 |  | -2,374,221.73 |  | 53,066,594.82 |  | 420,516,372.65 | 683,360,783.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | 0.00          |  |               |  |               |  | 39,239,263.94  | 39,239,263.94  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  | 64,623,042.74  | 64,623,042.74  |
| （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               |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  | -25,383,778.80 | -25,383,778.80 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  | -25,383,778.80 | -25,383,778.80 |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  | 0.00          |  |               |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 6. 其他                 |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| （六）其他                 |                |  |  |  |               |  |               |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额              | 126,918,894.00 |  |  |  | 85,233,143.72 |  | -2,374,221.73 |  | 53,066,594.82 |  | 459,755,636.59 | 722,600,047.40 |

法定代表人：赵洪亮

主管会计工作负责人：汪丹丹

会计机构负责人：汪丹丹

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否                                                              | 索引  |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (1) |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (2) |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (3) |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |

附注事项索引说明:

- (1) 报告期内, 公司新设控股子公司利通科技销售(深圳)有限公司纳入合并报表范围内。
- (2) 报告期内, 公司实施 2025 年度权益分派, 以总股本 126,918,894 股为基数, 向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金。具体详见公司于 2026 年 5 月 7 日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)发布的《漯河利通液压科技股份有限公司 2025 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2026-046)。
- (3) 根据会计准则相关规定披露分部报告的情况见附注十四、1, 十四、2。

(二) 财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

漯河利通液压科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经漯河市工商行政管理局批准, 由漯河市利通橡胶有限公司整体变更设立, 于2003年4月16日在漯河市工商行政管理局登记注册, 总部位于河南省漯河市经济开发区民营工业园。2021年1月, 经中国证券监督管理委员会《关于核准漯河利通液压科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》(证监许可〔2021〕184号)核准, 公司公开发行新股不超过1,733.3334万股(含行使超额配售选择权所发新股)。截至2026年6月30日, 公司股份总数126,918,894股(每股面值1元)。其中, 有限售条件的流通股份为44,136,740股, 占股份总数的34.78%; 无限售条件的流通股份为82,782,154股, 占股份总数的65.22%。公司股票于2021年11月15日在北京证券交易所上市, 统一社会信用代码为914111007492077407, 法定代表人为赵洪亮。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为橡胶软管及总成的研发、生产和销售。产品主要有：液压管总成及配套管件、工业管总成及配套管件、高分子材料、超高压设备等。

本财务报表及财务报表附注经本公司第五届董事会第二次会议于2026年8月26日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）披露有关财务信息。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备的确认和计量、收入确认政策为公司重要会计政策，具体会计政策见附注三、11、附注三、26。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2026年6月30日的合并及公司财务状况以及2026年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2026年1月1日起至2026年6月30日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币自行决定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

| 项 目              | 重要性标准    |
|------------------|----------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额≥100万元 |
| 本期重要的应收款项核销      | 金额≥50万元  |
| 重要的固定资产          | 金额≥100万元 |
| 重要的在建工程          | 金额≥100万元 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

### (1) 控制的判断标准

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

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按

原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合1：账龄分析法组合
- 应收账款组合2：关联方组合

##### C、合同资产

- 合同资产组合1：账龄分析法组合
- 合同资产组合2：关联方组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合1：账龄分析法组合
- 其他应收款组合2：关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### 13、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、项目合同履约成本等。

#### （2）发出存货的计价方法

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

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，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。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 14、持有待售和终止经营

#### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

## （2）终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

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

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

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

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

## 15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

## 16、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、22。

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

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

18、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、22。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 20、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件、非专利技术及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 | 备注 |
|----|---------|------|----|
|----|---------|------|----|

| 类别    | 使用寿命（年） | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 直线法  |    |
| 计算机软件 | 10 年    | 直线法  |    |
| 非专利技术 | 10 年    | 直线法  |    |
| 其他    | 5 年     | 直线法  |    |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、22。

## 21、研究支出

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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 22、资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

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

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例作为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

## 设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (4) 辞退福利

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

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

## (5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 26、收入

### (1) 一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司各单项履约义务是在某一时点履行，按时点确认收入。

公司销售液压管总成及配套管件、工业管总成及配套管件、高分子材料、超高压设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

## 28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

## 29、递延所得税资产及递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

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

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 30、租赁

#### （1）租赁的识别

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

#### （2）本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、31。

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

#### 短期租赁

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

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

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### **租赁变更**

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### **(3) 本公司作为出租人**

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

### **融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### **经营租赁**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### **租赁变更**

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

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

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

### 31、使用权资产

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

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

#### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

### 32、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能力定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 33、重大会计判断和估计

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

## 金融资产的分类

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

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

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

## 应收账款预期信用损失的计量

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

## 递延所得税资产

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

## 34、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

本报告期不存在会计政策变更。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期不存在会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                        | 法定税率%  |
|---------|---------------------------------------------|--------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13     |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值，从租计征的，按租金收入          | 12、1.2 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                   | 7、5    |

| 税种     | 计税依据      | 法定税率% |
|--------|-----------|-------|
| 教育费附加  | 实际缴纳的流转税额 | 3     |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税额 | 2     |
| 企业所得税  | 应纳税所得额    | 15    |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

| 纳税主体名称         | 所得税税率% |
|----------------|--------|
| 漯河利通液压科技股份有限公司 | 15     |
| 利通欧洲有限公司       | [注]    |
| 除上述以外的其他纳税主体   | 20     |

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

## 2、税收优惠及批文

### （1）增值税优惠

#### 1) 退役士兵自主就业增值税优惠政策

根据财政部、税务总局、退役军人事务部联合印发的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财税〔2023〕14号）的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。本公司2026年1-6月享受该项税收优惠政策。

#### 2) 重点群体创业就业增值税及附加税优惠政策

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、农业农村部《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（2023年第15号），符合条件的企业自2023年1月1日至2027年12月31日，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。本公司2026年1-6月享受该项税收优惠政策。

### （2）所得税优惠

#### 1) 高新技术企业所得税税收优惠政策

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

#### 2) 研发费用加计扣除所得税优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第三十条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除

的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2023〕7号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司2025年度享受上述税前加计扣除政策。

### 3) 购买设备、器具所得税税前扣除政策

根据财政部、税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》财税[2018]54号相关规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司2026年1-6月适用上述税收优惠政策。

根据财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财税科技部〔2022〕28号）相关规定，高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。本公司2026年1-6月适用上述税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 37 号），企业在 2024-01-01 至 2027-12-31 期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司 2026 年 1-6 月适用上述税收优惠政策。

### 4) 小微企业所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕12号），对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司河南利旺流体技术有限公司、漯河利通商贸有限责任公司、利通（郑州）商业管理有限公司、希法（上海）液压技术有限公司、河南利通超高压装备有限公司、河南利通精密制造有限公司、利通希法（青岛）新材料技术有限公司、河南希法新材料有限公司、漯河利洁工程服务有限公司、河南利洁环境工程有限公司、河南爱自己食品科技有限公司、漯河三爱沐春堂餐饮管理有限责任公司、漯河三爱沐春堂中西医结合诊所有限责任公司、利通科技销售（深圳）有限公司均符合小微企业认定标准，2026年1-6月适用上述税收优惠政策。

### （3）其他税收优惠

小微企业“六税两费”减免政策

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财税〔2023〕12号),自2023年1月1日至2027年12月31日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司河南利旺流体技术有限公司、漯河利通商贸有限责任公司、利通(郑州)商业管理有限公司、希法(上海)液压技术有限公司、河南利通超高压装备有限公司、河南利通精密制造有限公司、利通希法(青岛)新材料技术有限公司、河南希法新材料有限公司、漯河利洁工程服务有限公司、河南利洁环境工程有限公司、河南爱自己食品科技有限公司、漯河三爱沐春堂餐饮管理有限责任公司、漯河三爱沐春堂中西医结合诊所有限责任公司、利通科技销售(深圳)有限公司均符合小微企业认定标准,2026年1-6月适用上述税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目            | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 106,761.46     | 99,707.46      |
| 银行存款          | 9,484,515.63   | 27,566,855.98  |
| 其他货币资金        | 150,718,784.86 | 223,195,460.09 |
| 合计            | 160,310,061.95 | 250,862,023.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 571,878.06     | 1,087,657.54   |

受限制的货币资金明细：

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 47,227,040.31 | 30,290,797.29 |
| ETC押金     | 4,500.00      | 4,500.00      |
| 合计        | 47,231,540.31 | 30,295,297.29 |

2、交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额          | 上年年末余额 |
|------------------------|---------------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 42,280,000.00 |        |
| 其中：理财产品                | 42,280,000.00 |        |
| 合计                     | 42,280,000.00 |        |

3、应收票据

| 票据种类   | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |            |               |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 15,314,051.51 | 55,641.16  | 15,258,410.35 | 24,145,468.10 | 59,100.76  | 24,086,367.34 |
| 商业承兑汇票 | 17,760,801.37 | 437,762.13 | 17,323,039.24 | 14,043,457.55 | 262,612.66 | 13,780,844.89 |
| 合计     | 33,074,852.88 | 493,403.29 | 32,581,449.59 | 38,188,925.65 | 321,713.42 | 37,867,212.23 |

(1) 期末本公司无已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 13,052,215.96 |
| 商业承兑汇票 |          | 15,552,263.00 |
| 合计     |          | 28,604,478.96 |

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

(3) 按坏账计提方法分类

| 类别        | 期末余额          |       |            |            |               |
|-----------|---------------|-------|------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          |       | 坏账准备       |            | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%) | 金额         | 预期信用损失率(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 33,074,852.88 | 100   | 493,403.29 | 1.49       | 32,581,449.59 |
| 其中：银行承兑汇票 | 15,314,051.51 | 46.30 | 55,641.16  | 0.36       | 15,258,410.35 |
| 商业承兑汇票    | 17,760,801.37 | 53.70 | 437,762.13 | 2.46       | 17,323,039.24 |
| 合计        | 33,074,852.88 | 100   | 493,403.29 |            | 32,581,449.59 |

续：

| 类别         | 上年年末余额        |        |            |            |               |
|------------|---------------|--------|------------|------------|---------------|
|            | 账面余额          |        | 坏账准备       |            | 账面价值          |
|            | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 预期信用损失率(%) |               |
| 按组合计提坏账准备  | 38,188,925.65 | 100.00 | 321,713.42 | 0.84       | 37,867,212.23 |
| 其中： 银行承兑汇票 | 24,145,468.10 | 63.23  | 59,100.76  | 0.24       | 24,086,367.34 |
| 商业承兑汇票     | 14,043,457.55 | 36.77  | 262,612.66 | 1.87       | 13,780,844.89 |
| 合计         | 38,188,925.65 | 100.00 | 321,713.42 |            | 37,867,212.23 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票

| 名称    | 期末余额          |           |            | 上年年末余额        |           |            |
|-------|---------------|-----------|------------|---------------|-----------|------------|
|       | 应收票据          | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) | 应收票据          | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 15,314,051.51 | 55,641.16 | 0.36       | 24,145,468.10 | 59,100.76 | 0.24       |

组合计提项目：商业承兑汇票

| 名称    | 期末余额          |            |            | 上年年末余额        |            |            |
|-------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|
|       | 应收票据          | 坏账准备       | 预期信用损失率(%) | 应收票据          | 坏账准备       | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 17,760,801.37 | 437,762.13 | 2.46       | 14,043,457.55 | 262,612.66 | 1.87       |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目      | 坏账准备金额     |
|---------|------------|
| 期初余额    | 321,713.42 |
| 本期计提    | 171,689.87 |
| 本期收回或转回 |            |
| 本期核销    |            |
| 期末余额    | 493,403.29 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 134,051,531.15 | 86,572,861.30  |
| 1 至 2 年 | 12,369,724.47  | 13,406,937.92  |
| 2 至 3 年 | 2,842,878.15   | 1,476,037.95   |
| 3 至 4 年 | 1,811,810.49   | 1,277,337.52   |
| 4 至 5 年 | 669,136.50     | 776,089.79     |
| 5 年以上   | 2,695,202.39   | 2,510,252.81   |
| 小计      | 154,440,283.15 | 106,019,517.29 |
| 减：坏账准备  | 11,128,489.39  | 8,193,801.60   |
| 合计      | 143,311,793.76 | 97,825,715.69  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别         | 账面余额           |        | 期末余额          |                    | 账面价值           |
|------------|----------------|--------|---------------|--------------------|----------------|
|            | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 坏账准备<br>预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备  | 1,223,990.99   | 0.79   | 1,223,990.99  | 100.00             |                |
| 按组合计提坏账准备  | 153,216,292.16 | 99.21  | 9,904,498.40  | 6.46               | 143,311,793.76 |
| 其中：账龄分析法组合 | 153,216,292.16 | 99.21  | 9,904,498.40  | 6.46               | 143,311,793.76 |
| 合计         | 154,440,283.15 | 100.00 | 11,128,489.39 |                    | 143,311,793.76 |

续：

| 类别         | 账面余额           |        | 上年年末余额       |                    | 账面价值          |
|------------|----------------|--------|--------------|--------------------|---------------|
|            | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 坏账准备<br>预期信用损失率(%) |               |
| 按单项计提坏账准备  | 1,223,990.99   | 1.15   | 1,223,990.99 | 100.00             |               |
| 按组合计提坏账准备  | 104,795,526.30 | 98.85  | 6,969,810.61 | 6.65               | 97,825,715.69 |
| 其中：账龄分析法组合 | 104,795,526.30 | 98.85  | 6,969,810.61 | 6.65               | 97,825,715.69 |
| 合计         | 106,019,517.29 | 100.00 | 8,193,801.60 |                    | 97,825,715.69 |

按单项计提坏账准备：

| 名称                | 期末余额         |              |            | 计提理由   |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |        |
| 内蒙古一机徐工特种装备有限公司   | 742,525.75   | 742,525.75   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 山东众擎机械有限公司        | 282,064.21   | 282,064.21   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 内蒙古一机集团大地工程机械有限公司 | 199,401.03   | 199,401.03   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合计                | 1,223,990.99 | 1,223,990.99 |            |        |

续：

| 名称                | 上年年末余额       |              |            | 计提理由   |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |        |
| 内蒙古一机徐工特种装备有限公司   | 742,525.75   | 742,525.75   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 山东众擎机械有限公司        | 282,064.21   | 282,064.21   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 内蒙古一机集团大地工程机械有限公司 | 199,401.03   | 199,401.03   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合计                | 1,223,990.99 | 1,223,990.99 |            |        |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 账龄      | 期末余额           |              |            | 上年年末余额         |              |            |
|---------|----------------|--------------|------------|----------------|--------------|------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) | 应收账款           | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内   | 134,051,531.15 | 3,117,931.15 | 2.33       | 86,572,861.30  | 1,440,314.27 | 1.66       |
| 1 至 2 年 | 12,361,832.99  | 2,309,387.82 | 18.68      | 13,399,046.44  | 1,996,520.27 | 14.90      |
| 2 至 3 年 | 2,798,149.62   | 1,158,993.57 | 41.42      | 1,431,309.42   | 522,306.89   | 36.49      |
| 3 至 4 年 | 1,314,969.10   | 735,730.83   | 55.95      | 780,496.13     | 515,985.99   | 66.11      |
| 4 至 5 年 | 476,072.15     | 368,717.88   | 77.45      | 583,025.44     | 465,895.62   | 79.91      |
| 5 年以上   | 2,213,737.15   | 2,213,737.15 | 100.00     | 2,028,787.57   | 2,028,787.57 | 100.00     |
| 合计      | 153,216,292.16 | 9,904,498.40 |            | 104,795,526.30 | 6,969,810.61 |            |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目      | 坏账准备金额        |
|---------|---------------|
| 期初余额    | 8,193,801.60  |
| 本期计提    | 2,934,687.79  |
| 本期收回或转回 |               |
| 本期核销    |               |
| 期末余额    | 11,128,489.39 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 |      |

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额52,931,402.09元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例34.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,696,465.60元。

5、应收款项融资

| 项目              | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----------------|--------------|--------------|
| 应收票据            | 1,906,835.85 | 2,904,323.92 |
| 应收账款            |              |              |
| 小计              | 1,906,835.85 | 2,904,323.92 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 |              |              |
| 期末公允价值          | 1,906,835.85 | 2,904,323.92 |

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将信用等级高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

(1) 期末本公司无已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 23,294,007.61 |           |

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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄   | 期末余额          |       | 上年年末余额        |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例%   | 金额            | 比例%   |
| 1年以内 | 15,194,861.80 | 97.28 | 10,314,488.60 | 95.85 |
| 1至2年 | 246,182.37    | 1.58  | 186,216.30    | 1.73  |
| 2至3年 | 134,268.19    | 0.86  | 216,976.96    | 2.02  |
| 3年以上 | 44,215.97     | 0.28  | 43,652.72     | 0.41  |

| 账龄 | 期末余额          |        | 上年年末余额        |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
|    | 金额            | 比例%    | 金额            | 比例%    |
| 合计 | 15,619,528.33 | 100.00 | 10,761,334.58 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称                   | 预付款项期末余额      | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例% |
|------------------------|---------------|----------------------|
| 河南中原特钢装备制造有限公司         | 10,832,982.30 | 69.36                |
| 中国石化国际事业有限公司武汉招标中心     | 450,000.00    | 2.88                 |
| 清华大学                   | 407,550.00    | 2.61                 |
| 长葛市风英钢材有限公司            | 300,000.00    | 1.92                 |
| 中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司 | 220,500.00    | 1.41                 |
| 合计                     | 12,211,032.30 | 78.18                |

7、其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 1,655,280.87 | 1,319,731.61 |
| 合计    | 1,655,280.87 | 1,319,731.61 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,467,957.52 | 1,086,630.28 |
| 1 至 2 年 | 97,841.57    | 320,130.38   |
| 2 至 3 年 | 339,943.35   | 63,943.35    |
| 3 至 4 年 | 451,801.96   | 451,801.96   |
| 4 至 5 年 | 2,000.00     | 2,000.00     |
| 5 年以上   | 111,883.55   | 1,118,825.27 |
| 小计      | 2,471,427.95 | 3,043,331.24 |
| 减：坏账准备  | 816,147.08   | 1,723,599.63 |
| 合计      | 1,655,280.87 | 1,319,731.61 |

②按款项性质披露

| 项目    | 期末余额         |            |              | 上年年末余额       |              |            |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备         | 账面价值       |
| 押金保证金 | 1,886,663.18 | 801,503.62 | 1,085,159.56 | 2,400,736.42 | 1,711,583.10 | 689,153.32 |
| 备用金   | 87,476.23    | 2,410.15   | 85,066.08    | 209,733.16   | 3,922.00     | 205,811.16 |

| 项目    | 期末余额         |            |              | 上年年末余额       |              |              |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备         | 账面价值         |
| 应收暂付款 | 497,288.54   | 12,233.31  | 485,055.23   | 432,861.66   | 8,094.52     | 424,767.14   |
| 合计    | 2,471,427.95 | 816,147.08 | 1,655,280.87 | 3,043,331.24 | 1,723,599.62 | 1,319,731.62 |

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备     | 第一阶段<br>未来 12 个月预<br>期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) | 合计           |
|----------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 期初余额     | 20,319.99                  | 46,178.68                            | 1,657,100.96                         | 1,723,599.63 |
| 期初余额在本期  |                            |                                      |                                      |              |
| --转入第二阶段 | -8,691.46                  | 8,691.46                             |                                      |              |
| --转入第三阶段 |                            |                                      |                                      |              |
| --转回第二阶段 |                            |                                      |                                      |              |
| --转回第一阶段 |                            |                                      |                                      |              |
| 本期计提     | 24,483.23                  | 75,005.94                            | -251.03                              | 99,238.14    |
| 本期转回     |                            |                                      |                                      |              |
| 本期转销     |                            |                                      |                                      |              |
| 本期核销     |                            |                                      | 1,006,707.52                         | 1,006,707.52 |
| 其他变动     |                            |                                      |                                      |              |
| 期末余额     | 36,111.76                  | 129,876.08                           | 650,159.24                           | 816,147.08   |

④本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,006,707.52 |

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称                 | 款项性质 | 其他应收款<br>期末余额 | 账龄                    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|------|---------------|-----------------------|-----------------------------|--------------|
| 中国石油电子投标保<br>证金      | 保证金  | 610,000.00    | 1 年以内                 | 24.68                       | 15,006.00    |
| OMA 进口设备机械有<br>限公司   | 往来款  | 538,275.69    | 1-2 年, 2-3<br>年,3-4 年 | 21.78                       | 538,275.69   |
| 中联重科股份有限公<br>司中旺分公司  | 保证金  | 200,000.00    | 2-3 年                 | 8.09                        | 82,840.00    |
| 漯河市住房保障中心            | 保证金  | 154,000.00    | 2-3 年, 5 年以<br>上      | 6.23                        | 127,053.20   |
| 中铁工程装备集团盾<br>构制造有限公司 | 保证金  | 70,000.00     | 1 年以内                 | 2.83                        | 1,722.00     |
| 合 计                  |      | 1,572,275.69  |                       | 63.61                       | 764,896.89   |

## 8、存货

### (1) 存货分类

| 项目       | 期末余额           |                 |                | 上年年末余额         |                 |                |
|----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|          | 账面余额           | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料      | 44,660,413.19  |                 | 44,660,413.19  | 36,733,736.52  |                 | 36,733,736.52  |
| 自制半成品    | 20,252,975.35  |                 | 20,252,975.35  | 14,512,959.34  |                 | 14,512,959.34  |
| 库存商品     | 67,755,579.59  | 3,456,904.70    | 64,298,674.89  | 68,707,923.03  | 3,430,115.81    | 65,277,807.22  |
| 发出商品     | 16,424,476.94  |                 | 16,424,476.94  | 5,792,910.75   |                 | 5,792,910.75   |
| 委托加工物资   |                |                 |                |                |                 |                |
| 项目合同履约成本 | 6,242,861.87   |                 | 6,242,861.87   | 3,902,640.18   |                 | 3,902,640.18   |
| 合计       | 155,336,306.94 | 3,456,904.70    | 151,879,402.24 | 129,650,169.82 | 3,430,115.81    | 126,220,054.01 |

### (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 3,430,115.81 | 2,122,651.41 |    | 2,095,862.52 |    | 3,456,904.70 |

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

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

## 9、合同资产

| 项目           | 期末余额       |          |            | 上年年末余额    |        |           |
|--------------|------------|----------|------------|-----------|--------|-----------|
|              | 账面余额       | 减值准备     | 账面价值       | 账面余额      | 减值准备   | 账面价值      |
| 合同资产         | 372,511.95 | 9,163.79 | 363,348.16 | 12,256.37 | 229.19 | 12,027.18 |
| 小计           | 372,511.95 | 9,163.79 | 363,348.16 | 12,256.37 | 229.19 | 12,027.18 |
| 减：列示于其他非流动资产 |            |          |            |           |        |           |
| 合计           | 372,511.95 | 9,163.79 | 363,348.16 | 12,256.37 | 229.19 | 12,027.18 |

### (1) 合同资产减值准备计提情况

| 类别 | 期末余额 |       | 期末余额 | 预期信用损失率(%) | 账面价值 |
|----|------|-------|------|------------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备  |      |            |      |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   |            |      |

| 类别         | 账面余额       |        | 期末余额<br>减值准备 |            | 账面价值       |
|------------|------------|--------|--------------|------------|------------|
|            | 金额         | 比例(%)  | 金额           | 预期信用损失率(%) |            |
| 按单项计提坏账准备  |            |        |              |            |            |
| 按组合计提坏账准备  | 372,511.95 | 100.00 | 9,163.79     | 2.46       | 363,348.16 |
| 其中：账龄分析法组合 | 372,511.95 | 100.00 | 9,163.79     | 2.46       | 363,348.16 |
| 合计         | 372,511.95 | 100.00 | 9,163.79     |            | 363,348.16 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 账龄    | 期末余额       |          |            | 上年年末余额    |        |            |
|-------|------------|----------|------------|-----------|--------|------------|
|       | 合同资产       | 坏账准备     | 预期信用损失率(%) | 合同资产      | 坏账准备   | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 372,511.95 | 9,163.79 | 2.46       | 12,256.37 | 229.19 | 1.87       |

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

| 项目      | 减值准备金额   |
|---------|----------|
| 期初余额    | 229.19   |
| 本期计提    | 8,934.60 |
| 本期收回或转回 |          |
| 本期核销    |          |
| 期末余额    | 9,163.79 |

10、其他流动资产

| 项目      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 12,015,001.16 | 14,855,112.55 |
| 预缴所得税   |               | 1,643.20      |
| 合计      | 12,015,001.16 | 14,856,755.75 |

11、其他权益工具投资

| 项目               | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------------|--------------|--------------|
| 铂世利流体连接件（天津）有限公司 | 2,154,248.05 | 2,154,248.05 |

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

| 项目               | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 | 本期确认的股利收入 | 因终止确认转入留存收益的累计利得和损失 | 终止确认的原因 |
|------------------|------------------|---------------------|-----------|---------------------|---------|
| 铂世利流体连接件（天津）有限公司 |                  | -2,783,666.18       |           |                     |         |

12、固定资产

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 275,806,361.12 | 290,046,456.68 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 275,806,361.12 | 290,046,456.68 |

(1) 固定资产情况

| 项目                       | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备及其他       | 合计             |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| <strong>一、账面原值：</strong> |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额                   | 127,702,442.02 | 374,456,203.38 | 27,166,300.56 | 13,777,485.61 | 543,102,431.57 |
| 2.本期增加金额                 | 1,330,275.23   | 5,973,123.80   | 2,504,411.71  | 627,730.13    | 10,435,540.87  |
| (1) 购置                   | 1,330,275.23   | 4,917,182.86   | 1,534,299.59  | 627,730.13    | 8,441,425.69   |
| (2) 在建工程转入               |                | 1,055,940.94   | 970,112.12    |               | 1,994,115.18   |
| 3.本期减少金额                 |                |                | 5,289,080.22  | 1,300.00      | 5,290,380.22   |
| (1) 处置或报废                |                |                | 5,289,080.22  | 1,300.00      | 5,290,380.22   |
| 4.期末余额                   | 129,032,717.25 | 380,429,327.18 | 24,381,632.05 | 14,403,915.74 | 548,247,592.22 |
| <strong>二、累计折旧</strong>  |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额                   | 36,404,969.41  | 190,513,615.40 | 15,738,227.77 | 10,399,162.31 | 253,055,974.89 |
| 2.本期增加金额                 | 3,058,899.51   | 13,913,179.26  | 2,739,305.36  | 750,513.20    | 20,461,897.33  |
| (1) 计提                   | 3,058,899.51   | 13,913,179.26  | 2,739,305.36  | 750,513.20    | 20,461,897.33  |
| 3.本期减少金额                 |                |                | 1,076,620.54  | 20.58         | 1,076,641.12   |
| (1) 处置或报废                |                |                | 1,076,620.54  | 20.58         | 1,076,641.12   |
| 4.期末余额                   | 39,463,868.92  | 204,426,794.66 | 17,400,912.59 | 11,149,654.93 | 272,441,231.10 |
| <strong>三、减值准备</strong>  |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额                   |                |                |               |               |                |
| 2.本期增加金额                 |                |                |               |               |                |
| (1) 计提                   |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额                 |                |                |               |               |                |
| (1) 处置或报废                |                |                |               |               |                |
| 4.期末余额                   |                |                |               |               |                |
| <strong>四、账面价值</strong>  |                |                |               |               |                |
| 1.期末账面价值                 | 89,568,848.33  | 176,002,532.52 | 6,980,719.46  | 3,254,260.81  | 275,806,361.12 |
| 2.期初账面价值                 | 91,297,472.61  | 183,942,587.98 | 11,428,072.79 | 3,378,323.30  | 290,046,456.68 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值      | 备注 |
|------|--------------|--------------|------|-----------|----|
| 机器设备 | 1,130,425.99 | 1,040,500.26 |      | 89,925.73 |    |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| 项目      | 账面价值       | 未办妥产权证书原因 |
|---------|------------|-----------|
| 外贸仓库    | 172,481.56 | 正在办理中     |
| 员工餐厅    | 829,057.45 | 正在办理中     |
| 橡胶结构件厂房 | 634,789.89 | 正在办理中     |

### 13、在建工程

| 项目        | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 在建工程      | 18,952,743.23        | 21,127,340.85        |
| 工程物资      |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>18,952,743.23</b> | <b>21,127,340.85</b> |

#### (1) 在建工程明细

| 项目                    | 期末余额                 |      |                      | 上年年末余额               |      |                      |
|-----------------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|                       | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 |
| 年产 4000 万米工业软管自动化制造项目 | 15,668,120.76        |      | 15,668,120.76        | 15,522,522.44        |      | 15,522,522.44        |
| 信息化软件开发项目             | 1,391,999.29         |      | 1,391,999.29         | 1,294,947.13         |      | 1,294,947.13         |
| 高分子材料项目               | 396,039.60           |      | 396,039.60           | 1,208,086.74         |      | 1,208,086.74         |
| 超高压装备项目               | 123,893.81           |      | 123,893.81           | 1,094,005.93         |      | 1,094,005.93         |
| 液压车间改造项目              | 229,203.52           |      | 229,203.52           | 235,575.20           |      | 235,575.20           |
| 零星工程                  | 1,143,486.25         |      | 1,143,486.25         | 1,772,203.41         |      | 1,772,203.41         |
| <b>合计</b>             | <b>18,952,743.23</b> |      | <b>18,952,743.23</b> | <b>21,127,340.85</b> |      | <b>21,127,340.85</b> |

#### (2) 重要在建工程项目变动情况

| 工程名称                  | 期初余额                 | 本期增加              | 转入固定资产              | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率% | 期末余额                 |
|-----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|------|-----------|--------------|-----------|----------------------|
| 年产 4000 万米工业软管自动化制造项目 | 15,522,522.44        | 271,704.51        | 126,106.19          |      |           |              |           | 15,668,120.76        |
| 信息化软件开发项目             | 1,294,947.13         | 320,736.92        | 223,684.76          |      |           |              |           | 1,391,999.29         |
| 高分子材料项目               | 1,208,086.74         |                   | 812,047.14          |      |           |              |           | 396,039.60           |
| 超高压装备项目               | 1,094,005.93         | 111,415.93        | 1,081,528.05        |      |           |              |           | 123,893.81           |
| 液压车间改造项目              | 235,575.20           |                   | 6,371.68            |      |           |              |           | 229,203.52           |
| <b>合计</b>             | <b>19,355,137.44</b> | <b>703,857.36</b> | <b>2,249,737.82</b> |      |           |              |           | <b>17,809,256.98</b> |

#### 重要在建工程项目变动情况（续）：

| 工程名称 | 预算数 | 工程累计投入占预算比例% | 工程进度 | 资金来源 |
|------|-----|--------------|------|------|
|------|-----|--------------|------|------|

| 工程名称                      | 预算数            | 工程累计投入<br>占预算比例% | 工程进度  | 资金来源  |
|---------------------------|----------------|------------------|-------|-------|
| 年产 4000 万米工业软管自动化<br>制造项目 | 350,000,000.00 | 68.76            | 68.76 | 募集、自筹 |
| 信息化软件开发项目                 | 13,397,000.00  | 81.18            | 81.18 | 自筹    |
| 高分子材料项目                   | 2,485,000.00   | 91.71            | 91.71 | 自筹    |
| 超高压装备项目                   | 5,261,000.00   | 82.11            | 82.11 | 自筹    |
| 液压车间改造项目                  | 4,133,014.00   | 93.38            | 93.38 | 自筹    |
| 合计                        |                |                  |       |       |

#### 14、使用权资产

| 项目             | 房屋建筑物         |
|----------------|---------------|
| <b>一、账面原值：</b> |               |
| 1.期初余额         | 27,076,417.55 |
| 2.本期增加金额       | 22,395,022.55 |
| (1) 租入         | 22,394,741.31 |
| (2) 其他增加       | 281.24        |
| 3.本期减少金额       | 22,270,734.01 |
| (1) 转让或持有待售    |               |
| (2) 其他减少       | 22,270,734.01 |
| 4.期末余额         | 27,200,706.09 |
| <b>二、累计折旧</b>  |               |
| 1.期初余额         | 20,028,162.68 |
| 2.本期增加金额       | 4,499,037.81  |
| (1) 计提         | 4,499,037.81  |
| 3.本期减少金额       | 22,270,734.01 |
| (1) 转让或持有待售    |               |
| (2) 其他减少       | 22,270,734.01 |
| 4.期末余额         | 2,256,466.48  |
| <b>三、减值准备</b>  |               |
| 1.期初余额         |               |
| 2.本期增加金额       |               |
| 3.本期减少金额       |               |
| 4.期末余额         |               |
| <b>四、账面价值</b>  |               |
| 1.期末账面价值       | 24,944,239.61 |
| 2.期初账面价值       | 7,048,254.87  |

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----|-------|-------|-------|----|----|
|----|-------|-------|-------|----|----|

| 项目            | 土地使用权         | 计算机软件         | 非专利技术      | 其他         | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |            |            |               |
| 1.期初余额        | 38,753,574.82 | 10,738,233.11 | 283,018.87 | 500,000.00 | 50,274,826.80 |
| 2.本期增加金额      |               | 299,922.38    |            |            | 299,922.38    |
| (1) 购置        |               | 299,922.38    |            |            | 299,922.38    |
| 3.本期减少金额      |               |               |            |            |               |
| (1) 处置        |               |               |            |            |               |
| 4.期末余额        | 38,753,574.82 | 11,038,155.49 | 283,018.87 | 500,000.00 | 50,574,749.18 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |               |            |            |               |
| 1.期初余额        | 8,960,532.80  | 3,666,007.15  | 14,150.94  | 100,000.00 | 12,740,690.89 |
| 2.本期增加金额      | 418,690.92    | 493,438.66    | 14,150.94  | 50,000.00  | 976,280.52    |
| (1) 计提        | 418,690.92    | 493,438.66    | 14,150.94  | 50,000.00  | 976,280.52    |
| 3.本期减少金额      |               |               |            |            |               |
| (1) 处置        |               |               |            |            |               |
| 4.期末余额        | 9,379,223.72  | 4,159,445.81  | 28,301.88  | 150,000.00 | 13,716,971.41 |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |            |            |               |
| 1.期初余额        |               |               |            |            |               |
| 2.本期增加金额      |               |               |            |            |               |
| 3.本期减少金额      |               |               |            |            |               |
| 4.期末余额        |               |               |            |            |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |            |            |               |
| 1.期末账面价值      | 29,374,351.10 | 6,878,709.68  | 254,716.99 | 350,000.00 | 36,857,777.77 |
| 2.期初账面价值      | 29,793,042.02 | 7,072,225.96  | 268,867.93 | 400,000.00 | 37,534,135.91 |

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司期末无未办妥权证的土地使用权。

## 16、长期待摊费用

| 项目          | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少                |      | 期末余额                |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|             |                     |                     | 本期摊销                | 其他减少 |                     |
| 装修费         | 1,482,133.20        | 373,955.50          | 350,008.62          |      | 1,506,080.08        |
| 液压车间零星工程    | 2,212,701.48        | 510,550.45          | 469,737.28          |      | 2,253,514.65        |
| 高分子材料车间零星工程 | 1,553,970.77        | 234,181.07          | 694,019.7           |      | 1,094,132.14        |
| 超高压装备车间零星工程 | 327,669.13          |                     | 56,579.18           |      | 271,089.95          |
| 厂区维护费       | 253,293.58          | 119,386.42          | 57,396.70           |      | 315,283.30          |
| 信息系统维护费     | 126,288.42          | 216,452.63          | 33,613.86           |      | 309,127.19          |
| <b>合计</b>   | <b>5,956,056.58</b> | <b>1,454,526.07</b> | <b>1,661,355.34</b> |      | <b>5,749,227.31</b> |

## 17、递延所得税资产与递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                      | 期末余额                 |                     | 上年年末余额               |                     |
|-------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                         | 可抵扣/应纳税暂时性差异         | 递延所得税资产/负债          | 可抵扣/应纳税暂时性差异         | 递延所得税资产/负债          |
| 递延所得税资产：                |                      |                     |                      |                     |
| 信用减值准备                  | 12,401,956.02        | 1,766,481.25        | 10,239,114.65        | 1,495,060.22        |
| 资产减值准备                  | 3,466,068.49         | 451,765.54          | 3,430,345.00         | 426,702.15          |
| 新租赁准则费用差异               | 25,020,088.22        | 3,498,041.06        | 3,014,387.58         | 218,929.32          |
| 应税政府补助                  | 13,631,867.06        | 2,044,780.06        | 14,306,649.74        | 2,145,997.46        |
| 内部交易未实现利润及其他            | 5,125,631.82         | 768,844.77          | 2,959,672.93         | 443,950.94          |
| 计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动 | 2,783,666.18         | 417,549.93          | 2,783,666.18         | 417,549.92          |
| 小计                      | <b>62,429,277.79</b> | <b>8,947,462.61</b> | <b>36,733,836.08</b> | <b>5,148,190.01</b> |
| 递延所得税负债：                |                      |                     |                      |                     |
| 税法加速折旧                  | 8,507,240.89         | 1,276,086.13        | 9,696,407.47         | 1,454,461.12        |
| 新租赁准则费用差异               | 24,824,460.66        | 3,495,099.54        | 6,801,576.03         | 779,467.65          |
| 其他                      | 1,148,013.84         | 172,202.08          | 7,757,951.74         | 1,163,692.76        |
| 小计                      | <b>34,479,715.39</b> | <b>4,943,387.75</b> | <b>24,255,935.24</b> | <b>3,397,621.53</b> |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

| 项目       | 期末余额                 | 上年年末余额              |
|----------|----------------------|---------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 36,083.95            | 9,436.93            |
| 可抵扣亏损    | 35,657,999.17        | 8,551,788.91        |
| 合计       | <b>35,694,083.12</b> | <b>8,561,225.84</b> |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额                 | 上年年末余额              | 备注 |
|--------|----------------------|---------------------|----|
| 2024 年 | —                    |                     |    |
| 2025 年 |                      |                     |    |
| 2026 年 |                      |                     |    |
| 2027 年 | 193,973.48           | 193,973.48          |    |
| 2028 年 | 1,884,971.31         | 1,884,971.31        |    |
| 2029 年 | 6,472,844.12         | 6,472,844.12        |    |
| 2030 年 | 27,106,210.26        |                     |    |
| 合计     | <b>35,657,999.17</b> | <b>8,551,788.91</b> |    |

18、其他非流动资产

| 项目    | 期末余额          |      | 上年年末余额        |               |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付购房款 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 预付设备款 | 3,430,297.31  |      | 3,430,297.31  | 2,039,649.69  |      | 2,039,649.69  |
| 预付工程款 | 21,076.30     |      | 21,076.30     | 558,278.50    |      | 558,278.50    |

| 项目     | 期末余额          |      | 上年年末余额        |               |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付软件款  |               |      |               | 342,537.25    |      | 342,537.25    |
| 大额定期存单 | 43,172,986.34 |      | 43,172,986.34 |               |      |               |
| 合计     | 56,624,359.95 |      | 56,624,359.95 | 12,940,465.44 |      | 12,940,465.44 |

#### 19、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因         |
|------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 47,231,540.31 | 承兑保证金、ETC 押金 |

#### 20、应付票据

| 种类     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 46,427,040.31 | 30,290,797.29 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

#### 21、应付账款

| 项目  | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 54,334,316.30 | 40,276,467.85 |
| 设备款 | 15,581,066.07 | 22,354,588.31 |
| 工程款 | 2,899,933.95  | 2,108,881.51  |
| 其他  | 12,097,475.71 | 5,614,059.76  |
| 合计  | 84,912,792.03 | 70,353,997.43 |

其中，账龄超过1年的重要应付账款

| 项目                           | 期末数          | 未偿还或未结转的原因 |
|------------------------------|--------------|------------|
| orders trading ltd.（欧德斯有限公司） | 3,615,878.62 | 尚未支付       |
| 衡水涵麒橡胶制品有限公司                 | 1,441,292.69 | 尚未支付       |
| 北京动力源创科技发展有限公司               | 1,159,579.16 | 尚未支付       |
| 宜兴烯竣环保设备有限公司                 | 798,000.00   | 尚未支付       |
| 益阳橡胶塑料机械集团有限公司               | 639,692.15   | 尚未支付       |
| 诚一产业株式会社                     | 544,872.00   | 尚未支付       |
| 合计                           | 8,199,314.62 |            |

#### 22、合同负债

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 10,465,135.68 | 17,728,736.50 |

#### 23、应付职工薪酬

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

| 项目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 7,787,654.39 | 39,365,266.47 | 42,263,488.58 | 4,889,432.28 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 7,095.00     | 2,966,093.74  | 2,966,093.74  | 7,095.00     |
| 合计           | 7,794,749.39 | 42,331,360.21 | 45,229,582.32 | 4,896,527.28 |

(1) 短期薪酬

| 项目          | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,620,823.79 | 34,738,550.32 | 37,561,657.45 | 4,797,716.66 |
| 职工福利费       | -            | 1,739,040.63  | 1,739,040.63  |              |
| 社会保险费       | 4,007.60     | 1,372,526.79  | 1,372,622.77  | 3,911.62     |
| 其中：基本医疗保险费  | 3,870.00     | 1,258,863.04  | 1,258,863.04  | 3,870.00     |
| 工伤保险费       | 137.60       | 113,663.75    | 113,759.73    | 41.62        |
| 住房公积金       | 15,416.00    | 907,816.00    | 921,082.00    | 2,150.00     |
| 工会经费和职工教育经费 | 147,407.00   | 607,332.73    | 669,085.73    | 85,654.00    |
| 合计          | 7,787,654.39 | 39,365,266.47 | 42,263,488.58 | 4,889,432.28 |

(2) 设定提存计划

| 项目         | 期初余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|------------|----------|--------------|--------------|----------|
| 离职后福利      | 7,095.00 | 2,966,093.74 | 2,966,093.74 | 7,095.00 |
| 其中：基本养老保险费 | 6,880.00 | 2,842,239.68 | 2,842,239.68 | 6,880.00 |
| 失业保险费      | 215.00   | 123,854.06   | 123,854.06   | 215.00   |
| 合计         | 7,095.00 | 2,966,093.74 | 2,966,093.74 | 7,095.00 |

24、应交税费

| 税项      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 426,975.52   | 1,453,734.42 |
| 企业所得税   | 5,223,904.76 | 1,747,952.59 |
| 个人所得税   |              | 274.28       |
| 城市维护建设税 | 165,591.69   | 260,341.24   |
| 教育费附加   | 70,967.86    | 111,660.83   |
| 地方教育费附加 | 47,311.91    | 74,440.56    |
| 房产税     | 302,195.39   | 296,936.87   |
| 土地使用税   | 195,804.68   | 195,804.68   |
| 印花税     | 97,701.80    | 66,985.87    |
| 合计      | 6,530,453.61 | 4,208,131.34 |

25、其他应付款

| 项目   | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
| 应付利息 |      |        |
| 应付股利 |      |        |

| 项目    | 期末余额                | 上年年末余额              |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应付款 | 1,327,962.17        | 1,370,346.23        |
| 合计    | <b>1,327,962.17</b> | <b>1,370,346.23</b> |

(1) 其他应付款

| 项目      | 期末余额                | 上年年末余额              |
|---------|---------------------|---------------------|
| 应付报销费用款 | 165,714.14          | 146,689.38          |
| 往来款     |                     | 10,189.71           |
| 其他      | 112,248.03          | 163,467.14          |
| 保证金     | 1,050,000.00        | 1,050,000.00        |
| 合计      | <b>1,327,962.17</b> | <b>1,370,346.23</b> |

26、一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 8,146,145.35 | 9,012,462.80 |

27、其他流动负债

| 项目           | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 待转销项税额       | 306,845.05           | 360,721.30           |
| 未终止确认的银行承兑票据 | 13,052,215.96        | 20,984,999.39        |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | 15,552,263.00        | 11,964,595.65        |
| 合计           | <b>28,911,324.01</b> | <b>33,310,316.34</b> |

28、租赁负债

| 项目           | 期末余额                 | 上年年末余额              |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 租赁付款额        | 26,454,447.78        | 11,283,235.23       |
| 减：未确认融资费用    | 1,546,387.64         | 254,042.96          |
| 小计           | 24,908,060.14        | 11,029,192.27       |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 8,146,145.35         | 9,012,462.80        |
| 合计           | <b>16,761,914.79</b> | <b>2,016,729.47</b> |

29、递延收益

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因      |
|------------|---------------|------|------------|---------------|-----------|
| 与资产相关的政府补助 | 14,306,649.74 |      | 674,782.68 | 13,631,867.06 | 未摊销或未结转完毕 |

说明：计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

30、股本（单位：万股）

| 项目 | 期初余额 | 本期增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|-----------|----|-------|----|----|------|
|    |      | 发行新股      | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |

| 项目   | 期初余额        | 本期增减（+、-） | 期末余额        |
|------|-------------|-----------|-------------|
| 股份总数 | 12,691.8894 |           | 12,691.8894 |

### 31、资本公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价   | 83,787,790.16 |      |      | 83,787,790.16 |
| 其他资本公积 | 435,470.00    |      |      | 435,470.00    |
| 合计     | 84,223,260.16 |      |      | 84,223,260.16 |

### 32、其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益：

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额    |                      | 期末余额          |
|-------------------|---------------|----------|----------------------|---------------|
|                   |               | 税后归属于母公司 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,366,116.26 |          |                      | -2,366,116.26 |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动  | -2,366,116.26 |          |                      | -2,366,116.26 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 150,782.65    | 1,939.90 |                      | 152,722.55    |
| 1.外币财务报表折算差额      | 150,782.65    | 1,939.90 |                      | 152,722.55    |
| 其他综合收益合计          | -2,215,333.61 | 1,939.90 |                      | -2,213,393.71 |

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

| 项目                | 本期所得税前发生额 | 本期发生额              |         |             | 税后归属于母公司 |
|-------------------|-----------|--------------------|---------|-------------|----------|
|                   |           | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 减：税后归属于少数股东 |          |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |           |                    |         |             |          |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动  |           |                    |         |             |          |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 1,939.90  |                    |         |             | 1,939.90 |
| 1.外币财务报表折算差额      | 1,939.90  |                    |         |             | 1,939.90 |
| 其他综合收益合计          | 1,939.90  |                    |         |             | 1,939.90 |

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为1,939.90元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为1,939.90元。

### 33、盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 63,404,876.54 |      |      | 63,404,876.54 |

### 34、未分配利润

| 项目                       | 本期发生额          | 上期发生额          | 提取或分配比例 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润              | 459,140,253.74 | 411,627,021.23 |         |
| 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               | 459,140,253.74 | 411,627,021.23 |         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润         | 46,769,550.27  | 52,682,468.65  |         |
| 使用盈余公积弥补亏损               |                |                |         |
| 使用资本公积弥补亏损               |                |                |         |
| 其他调整                     |                |                |         |
| 减：提取法定盈余公积               |                |                |         |
| 提取任意盈余公积                 |                |                |         |
| 提取一般风险准备                 |                |                |         |
| 应付普通股股利                  | 12,691,889.40  | 25,383,778.80  |         |
| 应付其他权益持有者的股利             |                |                |         |
| 转作股本的普通股股利               |                |                |         |
| 期末未分配利润                  | 493,217,914.61 | 438,925,711.08 |         |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 |                |                |         |

### 35、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 256,861,565.02 | 148,024,787.34 | 236,330,314.48 | 137,146,268.98 |
| 其他业务 | 7,401,250.53   | 5,073,107.28   | 839,178.98     | 650,339.10     |
| 合计   | 264,262,815.55 | 153,097,894.62 | 237,169,493.46 | 137,796,608.08 |

#### （2）营业收入、营业成本按主要产品类型划分

| 主要产品类型     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务：      |                |                |                |                |
| 液压管总成及配套管件 | 152,419,220.46 | 96,990,131.93  | 138,657,473.04 | 96,835,816.26  |
| 工业管总成及配套管件 | 66,564,027.81  | 24,574,765.20  | 86,526,813.07  | 29,783,960.83  |
| 高分子材料      | 13,207,900.50  | 11,674,322.04  | 9,791,716.80   | 8,783,678.19   |
| 超高压设备      | 21,681,415.93  | 12,633,207.71  |                |                |
| 其他         | 2,989,000.32   | 2,152,360.46   | 1,354,311.57   | 1,742,813.70   |
| 小计         | 256,861,565.02 | 148,024,787.34 | 236,330,314.48 | 137,146,268.98 |
| 其他业务：      |                |                |                |                |

| 主要产品类型 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|        | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 其他材料销售 | 6,165,088.16          | 4,895,796.95          | 367,163.60            | 380,437.39            |
| 其他     | 1,236,162.37          | 177,310.33            | 472,015.38            | 269,901.71            |
| 小计     | <b>7,401,250.53</b>   | <b>5,073,107.28</b>   | <b>839,178.98</b>     | <b>650,339.10</b>     |
| 合计     | <b>264,262,815.55</b> | <b>153,097,894.62</b> | <b>237,169,493.46</b> | <b>137,796,608.08</b> |

(3) 营业收入、营业成本按地区划分

| 主要经营地区 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|        | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 境内     | 147,299,901.99        | 102,736,192.17        | 124,801,125.65        | 87,066,619.78         |
| 境外     | 116,962,913.56        | 50,361,702.45         | 112,368,367.81        | 50,729,988.30         |
| 小计     | <b>264,262,815.55</b> | <b>153,097,894.62</b> | <b>237,169,493.46</b> | <b>137,796,608.08</b> |

(4) 营业收入分解信息

| 项目         | 液压管总成及<br>配套管件 | 工业管总成及<br>配套管件 | 高分子材料         | 超高压设备         | 其他            | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入     | 152,419,220.46 | 66,564,027.81  | 13,207,900.50 | 21,681,415.93 | 2,989,000.32  | 256,861,565.02 |
| 其中：在某一时刻确认 | 152,419,220.46 | 66,564,027.81  | 13,207,900.50 | 21,681,415.93 | 1,966,778.39  | 255,839,343.09 |
| 在某一时段确认    |                |                |               |               | 1,022,221.93  | 1,022,221.93   |
| 其他业务收入     |                |                |               |               | 7,401,250.53  | 7,401,250.53   |
| 其中：在某一时刻确认 |                |                |               |               | 7,401,250.53  | 7,401,250.53   |
| 合计         | 152,419,220.46 | 66,564,027.81  | 13,207,900.50 | 21,681,415.93 | 10,390,250.85 | 264,262,815.55 |

36、税金及附加

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 739,691.25          | 1,221,896.27        |
| 教育费附加   | 317,035.42          | 523,613.12          |
| 地方教育费附加 | 211,356.94          | 349,075.40          |
| 房产税     | 602,993.99          | 577,447.89          |
| 土地使用税   | 391,609.36          | 390,758.80          |
| 车船税     | 11,394.66           | 9,663.90            |
| 印花税     | 151,950.16          | 128,175.76          |
| 合计      | <b>2,426,031.78</b> | <b>3,200,631.14</b> |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

37、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资福利费及社保  | 8,018,517.77         | 8,416,996.36         |
| 服务费       | 214,213.12           | 26,057.84            |
| 展会费       | 1,504,485.35         | 2,257,988.61         |
| 折旧及摊销     | 1,346,782.69         | 1,121,192.70         |
| 业务招待费     | 1,212,363.98         | 785,577.77           |
| 广告费       | 810,873.04           | 961,284.48           |
| 差旅费       | 789,982.03           | 637,401.04           |
| 车辆费用      | 316,973.26           | 282,017.77           |
| 办公费       | 218,702.73           | 228,957.73           |
| 物料消耗      | 190,127.77           | 179,702.40           |
| 其他        | 2,090,502.58         | 1,872,114.63         |
| <b>合计</b> | <b>16,713,524.32</b> | <b>16,769,291.33</b> |

### 38、管理费用

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资福利费及社保  | 8,929,022.05         | 8,917,516.60         |
| 折旧及摊销     | 4,436,154.66         | 3,997,303.16         |
| 中介机构费用    | 2,502,579.79         | 2,478,217.23         |
| 维修费       | 1,757,358.22         | 792,551.40           |
| 业务招待费     | 254,691.29           | 916,075.84           |
| 办公费       | 705,808.44           | 364,773.69           |
| 水电费       | 318,794.38           | 243,345.66           |
| 差旅费       | 211,501.35           | 283,465.76           |
| 车辆费用      | 179,093.88           | 129,774.86           |
| 物料消耗      | 186,882.15           | 48,626.02            |
| 其他        | 761,266.98           | 1,026,430.10         |
| <b>合计</b> | <b>20,243,153.19</b> | <b>19,198,080.32</b> |

### 39、研发费用

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 工资福利费及社保 | 6,212,226.30 | 6,727,846.23 |
| 材料费      | 4,671,277.36 | 3,445,216.62 |
| 燃料动力费    | 1,108,024.76 | 1,067,159.13 |
| 折旧及摊销    | 906,640.12   | 803,453.50   |

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 检验检测费     | 546,568.13           | 49,838.71            |
| 其他        | 1,525,872.60         | 408,973.65           |
| <b>合计</b> | <b>14,970,609.27</b> | <b>12,502,487.84</b> |

#### 40、财务费用

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额                |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 利息支出      |                   |                      |
| 减：利息收入    | 2,436,682.75      | 2,266,097.95         |
| 汇兑损益      | 3,041,831.93      | -1,244,558.07        |
| 未确认融资费用摊销 | 80,461.59         | 276,035.53           |
| 银行手续费     | 76,395.95         | 38,884.26            |
| <b>合计</b> | <b>762,006.72</b> | <b>-3,195,736.23</b> |

#### 41、其他收益

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 与资产相关     | 674,782.68          | 674,782.68           |
| 与收益相关     | 200,000.00          | 10,567,600.00        |
| 进项税加计抵减   | 512,816.37          | 491,653.54           |
| 个税手续费返还   | 67,028.55           | 44,560.92            |
| 稳岗、失业补贴   | 16,500.00           | 1,500.00             |
| 税费减征、免征   | 80,509.74           |                      |
| <b>合计</b> | <b>1,551,637.34</b> | <b>11,780,097.14</b> |

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

#### 42、投资收益

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额               |
|-----------|------------------|---------------------|
| 大额存单持有收益  |                  | 1,179,652.77        |
| 理财产品持有收益  | 26,075.31        |                     |
| <b>合计</b> | <b>26,075.31</b> | <b>1,179,652.77</b> |

#### 43、信用减值损失（损失以“—”号填列）

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额     |
|----------|---------------|-----------|
| 应收票据坏账损失 | -171,689.87   | 15,775.98 |
| 应收账款坏账损失 | -2,934,704.62 | 85,910.26 |

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额            |
|-----------|----------------------|------------------|
| 其他应收款坏账损失 | -99,238.14           | -106,209.53      |
| 合计        | <b>-3,205,632.63</b> | <b>-4,523.29</b> |

44、资产减值损失（损失以“-”号填列）

| 项目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|----------|----------------------|----------------------|
| 合同资产减值损失 | -8,934.60            |                      |
| 存货跌价损失   | -2,122,651.41        | -2,432,957.44        |
| 合计       | <b>-2,131,586.01</b> | <b>-2,432,957.44</b> |

45、资产处置收益（损失以“-”填列）

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额              |
|-----------|------------------|--------------------|
| 固定资产处置利得  | 15,252.34        | -469,052.60        |
| 使用权资产处置损益 |                  |                    |
| 合计        | <b>15,252.34</b> | <b>-469,052.60</b> |

46、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    |
|-------|------------------|-------------------|------------------|
| 罚款收入  | 34,950.21        | 68,610.62         | 34,950.21        |
| 违约金收入 |                  | 324,744.07        |                  |
| 其他    | 27,043.96        | 14,799.33         | 27,043.96        |
| 合计    | <b>61,994.17</b> | <b>408,154.02</b> | <b>61,994.17</b> |

47、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    |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|
| 非流动资产报废损失 |                  | 69,933.94         |                  |
| 公益性捐赠支出   |                  | 50,000.00         |                  |
| 罚款及滞纳金    | 15,625.36        | 165,452.52        | 15,625.36        |
| 其他        | 34,828.03        | 1.80              | 34,828.03        |
| 合计        | <b>50,453.39</b> | <b>285,388.26</b> | <b>50,453.39</b> |

48、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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目               | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,915,815.39        | 7,809,875.78        |
| 递延所得税费用          | -2,254,664.80       | 783,735.53          |
| <b>合计</b>        | <b>5,661,150.59</b> | <b>8,593,611.31</b> |

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| 项目                                   | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 利润总额                                 | 53,304,702.15       | 61,074,113.32       |
| 按法定(或适用)税率计算的所得税费用                   | 7,995,705.33        | 9,161,117.00        |
| 某些子公司适用不同税率的影响                       | 134,726.13          | 1,391,058.42        |
| 对以前期间当期所得税的调整                        | -2,887.35           | -1,392,837.52       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失                        | 125,683.53          | 131,616.21          |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响(以“-”填列) | -840,052.36         | -62,782.35          |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响               | 290,557.95          | 783,735.53          |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)               | -1,479,815.46       | -1,418,295.98       |
| 其他                                   | -562,767.18         |                     |
| <b>所得税费用</b>                         | <b>5,661,150.59</b> | <b>8,593,611.31</b> |

#### 49、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额               | 上期发生额                |
|------------|---------------------|----------------------|
| 与收益相关的政府补助 | 278,502.12          | 10,613,660.92        |
| 利息收入       | 937,999.50          | 2,266,097.95         |
| 往来款及其他     | 3,845,314.78        | 1,190,857.77         |
| <b>合计</b>  | <b>5,061,816.40</b> | <b>14,070,616.64</b> |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 期间费用      | 12,142,276.29        | 13,172,605.58        |
| 手续费       | 52,092.68            | 35,746.38            |
| 往来款及其他    | 3,931,460.88         | 227,656.80           |
| <b>合计</b> | <b>16,125,829.85</b> | <b>13,436,008.76</b> |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 支付的租赁付款额 | 981,836.30 | 9,292,590.52 |

(4) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

| 项目   | 期初余额         | 现金变动 |            | 计提的利息 | 非现金变动  |               | 期末余额          |
|------|--------------|------|------------|-------|--------|---------------|---------------|
|      |              | 现金流入 | 现金流出       |       | 公允价值变动 | 其他            |               |
| 租赁负债 | 2,016,729.47 |      | 981,836.30 |       |        | 15,727,021.62 | 16,761,914.79 |

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>            |                |                |
| 净利润                                  | 46,238,182.26  | 52,480,502.01  |
| 加：资产减值损失                             | 2,131,586.01   | 2,432,957.44   |
| 信用减值损失                               | 3,205,632.63   | 4,523.29       |
| 固定资产折旧                               | 20,461,897.33  | 18,927,346.89  |
| 使用权资产折旧                              | 4,499,037.81   | 4,680,378.56   |
| 无形资产摊销                               | 926,280.52     | 896,871.14     |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,661,355.34   | 637,144.36     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“－”号填列） | -15,252.34     | 469,052.60     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）                  |                | 69,933.94      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）                  |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                      | 3,118,217.62   | -968,522.54    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                      | -1,097,169.79  | -1,179,652.77  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）                 | -3,799,272.60  | 1,182,201.39   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）                 | 1,545,766.22   | -656,168.50    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                     | -25,686,137.12 | -1,629,166.84  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）                | -45,102,549.94 | 9,049,999.25   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）                | -4,805,882.50  | -22,712,653.81 |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 3,281,691.45   | 63,684,746.41  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>          |                |                |
| 债务转为资本                               |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |                |
| 当期新增的使用权资产                           | 22,355,787.51  |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>              |                |                |
| 现金的期末余额                              | 77,767,577.09  | 132,012,163.43 |
| 减：现金的期初余额                            | 132,012,163.43 | 123,030,350.32 |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                         |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                         | -54,244,586.34 | 8,981,813.11   |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项目             | 期末数           | 期初数            |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 77,767,577.09 | 132,012,163.43 |
| 其中：库存现金        | 106,761.46    | 99,707.46      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 9,480,015.63  | 27,566,855.98  |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 68,180,800.00 | 104,345,599.99 |
| 二、现金等价物        |               |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 77,767,577.09 | 132,012,163.43 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目      | 期末余额           | 上年年末余额         | 不属于现金及现金等价物的理由     |
|---------|----------------|----------------|--------------------|
| 承兑保证金   | 47,227,040.31  | 30,290,797.29  | 承兑保证金              |
| 大额存单及利息 | 78,483,930.89  | 88,554,562.81  | 大额存单及按照定期利率计提利息的利息 |
| ETC 押金  | 4,500.00       | 4,500.00       | 冻结                 |
| 合计      | 125,715,471.20 | 118,849,860.10 |                    |

## 51、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  |              |        | 50,934,446.39 |
| 其中：美元 | 7,309,208.22 | 6.8109 | 49,782,286.27 |
| 欧元    | 148,338.52   | 7.7671 | 1,152,160.12  |
| 应收账款  |              |        | 11,497,704.87 |
| 其中：美元 | 1,296,095.03 | 6.8109 | 8,827,573.64  |
| 欧元    | 343,774.54   | 7.7671 | 2,670,131.23  |
| 其他应收款 |              |        | 3,883.55      |
| 其中：欧元 | 500.00       | 7.7671 | 3,883.55      |
| 应付账款  |              |        | 4,853,576.82  |
| 其中：美元 | 121,888.00   | 6.8109 | 830,166.98    |
| 欧元    | 518,006.70   | 7.7671 | 4,023,409.84  |
| 预付账款  |              |        | 291,932.81    |
| 其中：美元 | 42,862.59    | 6.8109 | 291,932.81    |

### (2) 境外经营实体

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

## 六、研发支出

### 1、研发支出

| 项目       | 本期发生额         |       | 上期发生额         |       |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|
|          | 费用化金额         | 资本化金额 | 费用化金额         | 资本化金额 |
| 工资福利费及社保 | 6,212,226.30  |       | 6,727,846.23  |       |
| 材料费      | 4,671,277.36  |       | 3,445,216.62  |       |
| 燃料动力费    | 1,108,024.76  |       | 1,067,159.13  |       |
| 折旧及摊销    | 906,640.12    |       | 803,453.50    |       |
| 检验检测费    | 546,568.13    |       | 49,838.71     |       |
| 其他       | 1,525,872.60  |       | 408,973.65    |       |
| 合计       | 14,970,609.27 |       | 12,502,487.84 |       |

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

| 子公司名称                | 主要经营地  | 注册地              | 业务性质       | 持股比例%  |        | 取得方式 |
|----------------------|--------|------------------|------------|--------|--------|------|
|                      |        |                  |            | 直接     | 间接     |      |
| 河南利旺流体技术有限公司         | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 制造业        | 100.00 |        | 投资设立 |
| 利通（郑州）商业管理有限公司       | 河南省郑州市 | 河南省郑州市           | 商业服务业      | 100.00 |        | 投资设立 |
| 利通欧洲有限公司             | 德国     | Wuppertal (伍珀塔尔) | 批发和零售业     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 利通美国股份有限公司           | 美国     | 德克萨斯州休斯敦市        | 批发和零售业     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 希法（上海）液压技术有限公司       | 上海市    | 上海市              | 批发和零售业     |        | 100.00 | 投资设立 |
| 河南利通超高压装备有限公司        | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 专用设备制造业    | 100.00 |        | 投资设立 |
| 河南利通精密制造有限公司         | 河南省郑州市 | 河南省郑州市           | 制造业        | 70.00  |        | 投资设立 |
| 利通希法（青岛）新材料技术有限公司    | 山东省青岛市 | 山东省青岛市           | 科学研究和技术服务业 | 100.00 |        | 投资设立 |
| 河南希法新材料有限公司          | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 制造业        |        | 100.00 | 投资设立 |
| 漯河利洁工程服务有限公司         | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 工程服务业      | 100.00 |        | 投资设立 |
| 河南利洁环境工程有限公司         | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 工程服务业      |        | 100.00 | 购买取得 |
| 河南爱自己食品科技有限公司        | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 科学研究和技术服务业 | 100.00 |        | 投资设立 |
| 漯河三爱沐春堂餐饮管理有限公司      | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 餐饮业        |        | 100.00 | 投资设立 |
| 漯河三爱沐春堂中西医结合诊所有限责任公司 | 河南省漯河市 | 河南省漯河市           | 医疗卫生       |        | 100.00 | 投资设立 |

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例% |    | 取得方式 |
|----------------|--------|--------|------|-------|----|------|
|                |        |        |      | 直接    | 间接 |      |
| 利通科技销售（深圳）有限公司 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 批发业  | 51.00 |    | 投资设立 |

## 八、政府补助

### 1、计入递延收益的政府补助

| 分类         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 14,306,649.74 |      | 674,782.68 | 13,631,867.06 |

### 2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 种类         | 本期计入损益的金额  | 上期计入损益的金额     | 计入损益的列报项目 |
|------------|------------|---------------|-----------|
| 与资产相关的政府补助 | 674,782.68 | 674,782.68    | 其他收益      |
| 与收益相关的政府补助 | 200,000.00 | 10,567,600.00 | 其他收益      |
| 合计         | 874,782.68 | 11,242,382.68 |           |

## 九、金融工具风险管理

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

### 1、风险管理目标和政策

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

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的34.27%（2025年：35.30%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的63.61%（2025年：67.33%）。

(2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2026年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为4,000.00万元（2025年12月31日：4,000.00万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目          | 期末余额     |          |          |          |       |
|-------------|----------|----------|----------|----------|-------|
|             | 账面价值     | 未折现合同金额  | 1 年以内    | 1 至 5 年  | 5 年以上 |
| 应付账款        | 8,491.28 | 8,491.28 | 7,197.20 | 1,294.08 |       |
| 其他应付款       | 132.80   | 132.80   | 97.80    | 35.00    |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 814.61   | 814.61   | 814.61   |          |       |

上年年末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目    | 上年年末余额   |          |          |          |       |
|-------|----------|----------|----------|----------|-------|
|       | 账面价值     | 未折现合同金额  | 1 年以内    | 1 至 5 年  | 5 年以上 |
| 应付账款  | 7,035.40 | 7,035.40 | 5,298.49 | 1,736.91 |       |
| 其他应付款 | 137.03   | 137.03   | 130.76   | 6.27     |       |

| 项目          | 上年年末余额 |         |        |         |       |
|-------------|--------|---------|--------|---------|-------|
|             | 账面价值   | 未折现合同金额 | 1 年以内  | 1 至 5 年 | 5 年以上 |
| 一年内到期的非流动负债 | 901.25 | 901.25  | 901.25 |         |       |

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

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

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

#### 汇率风险

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

本公司的主要生产场所位于中国境内，经营场所涉及中国境内及境外，2026年度本公司外销业务占比44.26%。其中境内业务主要以人民币结算，境外业务主要以美元、欧元结算。因此，本公司承担一定的外汇变动市场风险。

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

## 2、资本管理

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为22.88%（上年年末：20.96%）。

十、公允价值

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

1、以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

| 项目             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量   | 合计           |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| （一）应收款项融资      |            |            | 1,906,835.85 | 1,906,835.85 |
| （二）其他权益工具投资    |            |            | 2,154,248.05 | 2,154,248.05 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 4,061,083.90 | 4,061,083.90 |

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

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

3、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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

十一、关联方及关联交易

1、本公司存在控制关系的关联方情况

| 关联方名称   | 与本公司关系 | 对本公司持股比例% | 对本公司表决权比例% | 备注    |
|---------|--------|-----------|------------|-------|
| 赵洪亮、刘雪苹 | 共同控制   | 45.78     | 45.78      | 一致行动人 |

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称            | 与本公司关系            |
|------------------|-------------------|
| 铂世利流体连接件（天津）有限公司 | 参股公司              |
| 漯河恒丰机械制造科技有限公司   | 实际控制人子女配偶的父母控制的公司 |

|     |                    |
|-----|--------------------|
| 刘雪娟 | 股东，与实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 刘雪丽 | 股东，与实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 刘自立 | 股东，与实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 张 勇 | 董事、副总经理，关键管理人员     |
| 赵 贇 | 独立董事               |
| 马荣祥 | 独立董事               |
| 曹大伟 | 职工代表董事             |
| 赵淑文 | 副总经理               |
| 汪丹丹 | 财务负责人              |
| 何 军 | 董事会秘书              |

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联采购与销售情况

###### ①采购商品、接受劳务

| 关联方          | 关联交易内容      | 本期发生额               | 上期发生额             |
|--------------|-------------|---------------------|-------------------|
| 漯河恒丰机械制造有限公司 | 采购设备、加工件及配件 | 3,541,616.46        | 191,605.45        |
| 漯河恒丰机械制造有限公司 | 加工费         |                     | 48,218.39         |
| <b>合计</b>    |             | <b>3,541,616.46</b> | <b>239,823.84</b> |

###### ②出售商品、提供劳务

本公司本期无向关联方出售商品、提供劳务的情况。

##### (2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员12人，上期关键管理人员13人，支付薪酬情况见下表：

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,153,993.56 | 1,523,821.70 |

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

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

##### (2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|-----|------|--------|
|------|-----|------|--------|

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 漯河恒丰机械制造科技有限公司 | 1,878,703.15 | 2,701,010.69 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至2026年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项

### 2、或有事项

截至2026年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至2026年8月26日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、确定报告分部考虑的因素

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

### 2、报告分部的财务信息

地区分部

| 项目        | 境内               | 境外             | 分部间抵销           | 合计             |
|-----------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入      | 237,566,022.55   | 121,395,679.32 | -94,698,886.32  | 264,262,815.55 |
| 其中：对外交易收入 | 147,299,901.99   | 116,962,913.56 | 0.00            | 264,262,815.55 |
| 分部间交易收入   | 90,266,120.56    | 4,432,765.76   | -94,698,886.32  | 0.00           |
| 营业成本      | 189,417,644.78   | 55,335,288.26  | -91,655,038.42  | 153,097,894.62 |
| 资产总额      | 1,244,943,874.34 | 7,674,227.39   | -260,761,889.10 | 991,856,212.63 |
| 负债总额      | 346,584,536.89   | 7,302,703.00   | -126,932,689.85 | 226,954,550.04 |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

| 票据种类   | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |            |               |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 13,202,727.54 | 49,295.22  | 13,153,432.32 | 16,428,693.26 | 35,572.87  | 16,393,120.39 |
| 商业承兑汇票 | 17,544,565.37 | 431,596.31 | 17,112,969.06 | 13,915,457.55 | 260,219.06 | 13,655,238.49 |
| 合计     | 30,747,292.91 | 480,891.53 | 30,266,401.38 | 30,344,150.81 | 295,791.93 | 30,048,358.88 |

(1) 期末本公司无已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 11,198,856.86 |
| 商业承兑汇票 |          | 15,459,027.00 |
| 合计     |          | 26,657,883.86 |

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

(3) 按坏账计提方法分类

| 类别        | 期末余额          |        | 坏账准备       |            | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|------------|------------|---------------|
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 预期信用损失率(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 30,747,292.91 | 100.00 | 480,891.53 | 1.56       | 30,266,401.38 |
| 其中：银行承兑汇票 | 13,202,727.54 | 42.94  | 49,295.22  | 0.37       | 13,153,432.32 |
| 商业承兑汇票    | 17,544,565.37 | 57.06  | 431,596.31 | 2.46       | 17,112,969.06 |
| 合计        | 30,747,292.91 | 100.00 | 480,891.53 |            | 30,266,401.38 |

续：

| 类别        | 上年年末余额        |        | 坏账准备       |            | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|------------|------------|---------------|
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 预期信用损失率(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 30,344,150.81 | 100.00 | 295,791.93 | 0.97       | 30,048,358.88 |
| 其中：银行承兑汇票 | 16,428,693.26 | 54.14  | 35,572.87  | 0.22       | 16,393,120.39 |
| 商业承兑汇票    | 13,915,457.55 | 45.86  | 260,219.06 | 1.87       | 13,655,238.49 |
| 合计        | 30,344,150.81 | 100.00 | 295,791.93 |            | 30,048,358.88 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票

| 名称    | 期末余额          |           |            | 上年年末余额        |           |            |
|-------|---------------|-----------|------------|---------------|-----------|------------|
|       | 应收票据          | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) | 应收票据          | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 13,202,727.54 | 49,295.22 | 0.37       | 16,428,693.26 | 35,572.87 | 0.22       |

组合计提项目：商业承兑汇票

| 名称 | 期末余额 |      |            | 上年年末余额 |      |            |
|----|------|------|------------|--------|------|------------|
|    | 应收票据 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 应收票据   | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |

| 名称    | 期末余额          |            |                | 上年年末余额        |            |                |
|-------|---------------|------------|----------------|---------------|------------|----------------|
|       | 应收票据          | 坏账准备       | 预期信用<br>损失率(%) | 应收票据          | 坏账准备       | 预期信用<br>损失率(%) |
| 1 年以内 | 17,544,565.37 | 431,596.31 | 2.46           | 13,915,457.55 | 260,219.06 | 1.87           |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目      | 坏账准备金额     |
|---------|------------|
| 期初余额    | 295,791.93 |
| 本期计提    | 185,099.60 |
| 本期收回或转回 |            |
| 本期核销    |            |
| 期末余额    | 480,891.53 |

2、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额                  | 上年年末余额                |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内   | 124,005,588.67        | 94,815,010.91         |
| 1 至 2 年 | 21,232,119.57         | 18,062,517.95         |
| 2 至 3 年 | 21,634,224.31         | 18,203,198.56         |
| 3 至 4 年 | 1,811,810.49          | 1,277,337.52          |
| 4 至 5 年 | 669,136.50            | 776,089.79            |
| 5 年以上   | 2,693,102.39          | 2,508,152.81          |
| 小计      | <b>172,045,981.93</b> | <b>135,642,307.54</b> |
| 减：坏账准备  | 10,177,635.06         | 7,829,079.44          |
| 合计      | <b>161,868,346.87</b> | <b>127,813,228.10</b> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别         | 账面余额                  |               | 期末余额                 |                | 账面价值                  |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|-----------------------|
|            | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 预期信用<br>损失率(%) |                       |
| 按单项计提坏账准备  | 1,223,990.99          | 0.71          | 1,223,990.99         | 100.00         |                       |
| 按组合计提坏账准备  | 170,821,990.94        | 99.29         | 8,953,644.07         | 5.24           | 161,868,346.87        |
| 其中：账龄分析法组合 | 123,617,099.72        | 71.85         | 8,953,644.07         | 7.24           | 114,663,455.65        |
| 关联方组合      | 47,204,891.22         | 27.44         |                      |                | 47,204,891.22         |
| 合计         | <b>172,045,981.93</b> | <b>100.00</b> | <b>10,177,635.06</b> |                | <b>161,868,346.87</b> |

续：

| 类别 | 上年年末余额 |      | 账面价值 |
|----|--------|------|------|
|    | 账面余额   | 坏账准备 |      |

|            | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 预期信用<br>损失率(%) |                |
|------------|----------------|--------|--------------|----------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备  | 1,223,990.99   | 0.90   | 1,223,990.99 | 100.00         |                |
| 按组合计提坏账准备  | 134,418,316.55 | 99.10  | 6,605,088.45 | 4.91           | 127,813,228.10 |
| 其中：账龄分析法组合 | 90,681,844.36  | 66.85  | 6,605,088.45 | 7.28           | 84,076,755.91  |
| 关联方组合      | 43,736,472.19  | 32.24  |              |                | 43,736,472.19  |
| 合计         | 135,642,307.54 | 100.00 | 7,829,079.44 |                | 127,813,228.10 |

按单项计提坏账准备：

| 名称                | 期末余额         |              |            | 计提理由   |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |        |
| 内蒙古一机徐工特种装备有限公司   | 742,525.75   | 742,525.75   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 山东众擎机械有限公司        | 282,064.21   | 282,064.21   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 内蒙古一机集团大地工程机械有限公司 | 199,401.03   | 199,401.03   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合计                | 1,223,990.99 | 1,223,990.99 |            |        |

续：

| 名称                | 上年年末余额       |              |            | 计提理由   |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |        |
| 内蒙古一机徐工特种装备有限公司   | 742,525.75   | 742,525.75   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 山东众擎机械有限公司        | 282,064.21   | 282,064.21   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 内蒙古一机集团大地工程机械有限公司 | 199,401.03   | 199,401.03   | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合计                | 1,223,990.99 | 1,223,990.99 |            |        |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 账龄      | 期末余额           |              |            | 上年年末余额        |              |            |
|---------|----------------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) | 应收账款          | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内   | 105,953,865.75 | 2,471,227.93 | 2.33       | 73,394,061.21 | 1,233,136.09 | 1.68       |
| 1 至 2 年 | 10,947,718.31  | 2,042,673.09 | 18.66      | 12,539,281.59 | 1,867,727.50 | 14.90      |
| 2 至 3 年 | 2,712,837.26   | 1,123,657.19 | 41.42      | 1,358,292.42  | 495,655.68   | 36.49      |
| 3 至 4 年 | 1,314,969.10   | 735,730.83   | 55.95      | 780,496.13    | 515,985.99   | 66.11      |
| 4 至 5 年 | 476,072.15     | 368,717.88   | 77.45      | 583,025.44    | 465,895.62   | 79.91      |
| 5 年以上   | 2,211,637.15   | 2,211,637.15 | 100.00     | 2,026,687.57  | 2,026,687.57 | 100.00     |
| 合计      | 123,617,099.72 | 8,953,644.07 |            | 90,681,844.36 | 6,605,088.45 |            |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目      | 坏账准备金额        |
|---------|---------------|
| 期初余额    | 7,829,079.44  |
| 本期计提    | 2,348,555.62  |
| 本期收回或转回 |               |
| 本期核销    |               |
| 期末余额    | 10,177,635.06 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 |      |

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额72,767,094.68元，占应收账款期末余额合计数的比例42.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,179,258.92元。

3、其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 39,928,095.24 | 13,209,063.55 |
| 合计    | 39,928,095.24 | 13,209,063.55 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 27,785,416.15 | 1,021,571.99  |
| 1 至 2 年 | 584,841.57    | 12,265,930.38 |
| 2 至 3 年 | 11,801,343.35 | 63,943.35     |
| 3 至 4 年 | 451,801.96    | 451,801.96    |
| 4 至 5 年 | 2,000.00      | 2,000.00      |
| 5 年以上   | 108,000.00    | 1,114,707.52  |
| 小计      | 40,733,403.03 | 14,919,955.20 |
| 减：坏账准备  | 805,307.79    | 1,710,891.65  |
| 合计      | 39,928,095.24 | 13,209,063.55 |

②按款项性质披露

| 项目    | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |              |               |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 押金保证金 | 1,240,593.19  | 256,788.18 | 983,805.01    | 537,211.19    | 156,392.65   | 380,818.54    |
| 往来款   | 39,076,390.29 | 538,275.69 | 38,538,114.60 | 13,873,878.26 | 1,544,983.21 | 12,328,895.05 |

| 项目    | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |              |               |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 备用金   | 55,646.73     | 1,368.91   | 54,277.82     | 159,419.85    | 2,981.15     | 156,438.70    |
| 应收暂付款 | 360,772.82    | 8,875.01   | 351,897.81    | 349,445.90    | 6,534.64     | 342,911.26    |
| 合计    | 40,733,403.03 | 805,307.79 | 39,928,095.24 | 14,919,955.20 | 1,710,891.65 | 13,209,063.55 |

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备     | 第一阶段<br>未来 12 个月预<br>期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) | 合计           |
|----------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 期初余额     | 11,969.44                  | 45,939.00                            | 1,652,983.21                         | 1,710,891.65 |
| 期初余额在本期  |                            |                                      |                                      |              |
| --转入第二阶段 | -8,652.10                  | 8,652.10                             |                                      |              |
| --转入第三阶段 |                            |                                      |                                      |              |
| --转回第二阶段 |                            |                                      |                                      |              |
| --转回第一阶段 |                            |                                      |                                      |              |
| 本期计提     | 26,136.28                  | 74,987.38                            |                                      | 101,123.66   |
| 本期转回     |                            |                                      |                                      |              |
| 本期转销     |                            |                                      |                                      | -            |
| 本期核销     |                            |                                      | 1,006,707.52                         | 1,006,707.52 |
| 其他变动     |                            |                                      |                                      |              |
| 期末余额     | 29,453.62                  | 129,578.48                           | 646,275.69                           | 805,307.79   |

④本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,006,707.52 |

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称              | 款项性质 | 其他应收款<br>期末余额 | 账龄           | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------|------|---------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| 河南利通超高压装备有限公司     | 往来款  | 21,120,315.88 | 1 年以内        | 51.85                       |              |
| 漯河利洁工程服务有限公司      | 往来款  | 11,950,000.00 | 1-2 年, 2-3 年 | 29.34                       |              |
| 利通希法(青岛)新材料科技有限公司 | 往来款  | 4,639,375.52  | 1 年以内        | 11.39                       |              |
| 中国石油电子投标保证金       | 保证金  | 610,000.00    | 1 年以内        | 1.50                        | 15,006.00    |
| 河南利通精密制造有限公司      | 往来款  | 600,000.00    | 1 年以内        | 1.47                        |              |
| 合 计               |      | 38,919,691.40 |              | 95.55                       | 15,006.00    |

#### 4、长期股权投资

| 项目     | 期末余额           |      |                | 上年年末余额         |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 127,945,747.60 |      | 127,945,747.60 | 117,605,250.21 |      | 117,605,250.21 |

##### (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 |
|-------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 河南利通超高压装备有限公司     | 41,024,502.61  | 8,975,497.39  |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 利通希法（青岛）新材料科技有限公司 | 30,000,000.00  |               |      | 30,000,000.00  |          |          |
| 利通（郑州）商业管理有限公司    | 17,019,409.60  | 1,110,000.00  |      | 18,129,409.60  |          |          |
| 河南利旺流体技术有限公司      | 11,100,000.00  |               |      | 11,100,000.00  |          |          |
| 漯河利洁工程服务有限公司      | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 河南爱自己食品科技有限公司     | 4,255,920.00   |               |      | 4,255,920.00   |          |          |
| 河南利通精密制造有限公司      | 3,500,000.00   |               |      | 3,500,000.00   |          |          |
| 利通欧洲有限公司          | 705,418.00     |               |      | 705,418.00     |          |          |
| 利通科技销售（深圳）有限公司    |                | 255,000.00    |      | 255,000.00     |          |          |
| 合计                | 117,605,250.21 | 10,340,497.39 |      | 127,945,747.60 |          |          |

#### 5、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 224,048,223.93 | 129,285,944.87 | 234,654,688.01 | 132,912,611.65 |
| 其他业务 | 23,554,517.78  | 21,706,199.67  | 2,633,647.23   | 3,889,214.66   |
| 合计   | 247,602,741.71 | 150,992,144.54 | 237,288,335.24 | 136,801,826.31 |

##### (2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

| 主要产品类型（或行业） | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务：       |                |                |                |                |
| 液压管总成及配套管件  | 148,052,634.66 | 94,875,321.95  | 138,475,080.73 | 93,124,708.22  |
| 工业管总成及配套管件  | 66,513,651.72  | 25,890,957.09  | 86,527,743.32  | 31,064,074.77  |
| 高分子材料       | 9,481,937.55   | 8,519,665.83   | 9,651,863.96   | 8,723,828.66   |
| 小计          | 224,048,223.93 | 129,285,944.87 | 234,654,688.01 | 132,912,611.65 |
| 其他业务：       |                |                |                |                |

| 主要产品类型（或行业） | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|             | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 其他材料销售      | 19,449,841.27         | 18,180,903.20         | 1,097,740.07          | 2,481,502.19          |
| 其他          | 4,104,676.51          | 3,525,296.47          | 1,535,907.16          | 1,407,712.47          |
| 小计          | <b>23,554,517.78</b>  | <b>21,706,199.67</b>  | <b>2,633,647.23</b>   | <b>3,889,214.66</b>   |
| 合计          | <b>247,602,741.71</b> | <b>150,992,144.54</b> | <b>237,288,335.24</b> | <b>136,801,826.31</b> |

(3) 营业收入、营业成本按地区划分

| 主要经营地区 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|        | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 境内     | 133,540,634.23        | 100,881,530.70        | 127,150,049.30        | 87,577,883.79         |
| 境外     | 114,062,107.48        | 50,110,613.84         | 110,138,285.94        | 49,223,942.52         |
| 小计     | <b>247,602,741.71</b> | <b>150,992,144.54</b> | <b>237,288,335.24</b> | <b>136,801,826.31</b> |

(4) 营业收入分解信息

| 项目         | 液压管总成及<br>配套管件 | 工业管总成及<br>配套管件 | 高分子材料        | 其他            | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入     | 148,052,634.66 | 66,513,651.72  | 9,481,937.55 |               | 224,048,223.93 |
| 其中：在某一时刻确认 | 148,052,634.66 | 66,513,651.72  | 9,481,937.55 |               | 224,048,223.93 |
| 其他业务收入     |                |                |              | 23,554,517.78 | 23,554,517.78  |
| 其中：在某一时刻确认 |                |                |              | 20,378,469.53 | 20,378,469.53  |
| 租赁收入       |                |                |              | 1,946,006.78  | 1,946,006.78   |
| 其他         |                |                |              | 1,230,041.47  | 1,230,041.47   |
| 合计         | 148,052,634.66 | 66,513,651.72  | 9,481,937.55 | 23,554,517.78 | 247,602,741.71 |

6、投资收益

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额               |
|----------|------------------|---------------------|
| 大额存单持有收益 |                  | 1,179,652.77        |
| 理财产品持有收益 | 26,075.31        |                     |
| 合计       | <b>26,075.31</b> | <b>1,179,652.77</b> |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 本期发生额        | 说明 |
|------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                 | 15,252.34    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,551,637.34 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 11,540.78    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          |              |    |

| 项目                       | 本期发生额        | 说明 |
|--------------------------|--------------|----|
| 非经常性损益总额                 | 1,578,430.46 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数          | 230,390.29   |    |
| 非经常性损益净额                 | 1,348,040.17 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 527.17       |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益        | 1,347,513.00 |    |

## 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率% | 每股收益   |        |
|-------------------------|-----------------|--------|--------|
|                         |                 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.21            | 0.37   |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.03            | 0.36   |        |

漯河利通液压科技股份有限公司

2026年8月26日

## 第八节 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）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

漯河利通液压科技股份有限公司董事会办公室