

# 青岛伟隆阀门股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-050

# **WEFLO**®

2024 年 4 月 26 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人范庆伟、主管会计工作负责人迟娜娜及会计机构负责人（会计主管人员）王涛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 219,368,887 股扣除公司回购专用证券账户持有的 4,869,770 股后的 214,499,117 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	44
第六节 重要事项 .....	46
第七节 股份变动及股东情况 .....	53
第八节 优先股相关情况 .....	62
第九节 债券相关情况 .....	63
第十节 财务报告 .....	64

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名并盖章的年度报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
伟隆股份、公司、本公司	指	青岛伟隆阀门股份有限公司
控股股东	指	范庆伟
实际控制人	指	范庆伟、范玉隆
惠隆企管	指	本公司股东，江西惠隆企业管理有限公司
莱州伟隆	指	本公司全资子公司，莱州伟隆阀门有限公司
伟隆五金	指	本公司全资子公司，青岛伟隆五金机械有限公司
海南伟隆	指	本公司控股子公司，海南伟隆投资有限公司
英国伟隆	指	本公司全资子公司，伟隆阀门有限公司（WEFLO VALVE COMPANY LIMITED）
美国伟隆	指	本公司全资子公司，伟隆阀门有限公司（WEFLO VALVE LLC）
伟隆流体	指	本公司全资子公司，青岛伟隆流体设备有限公司
伟隆海洋	指	报告期内曾为本公司控股子公司，青岛伟隆海洋科技有限公司
卓信检测	指	本公司全资子公司，青岛卓信检测技术有限责任公司
香港伟隆	指	本公司全资子公司，伟隆（香港）实业有限公司
保荐机构、主承销商	指	宏信证券有限责任公司
审计机构、申报会计师、山东和信	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
A 股	指	在中国境内上市的人民币普通股
股东大会	指	青岛伟隆阀门股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛伟隆阀门股份有限公司董事会
监事会	指	青岛伟隆阀门股份有限公司监事会
公司章程	指	青岛伟隆阀门股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	伟隆股份	股票代码	002871
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛伟隆阀门股份有限公司		
公司的中文简称	伟隆股份		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO WEFLO VALVE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEFLO		
公司的法定代表人	范庆伟		
注册地址	山东省青岛市高新区春阳路 789 号		
注册地址的邮政编码	266000		
公司注册地址历史变更情况	2022 年 9 月 27 日由原青岛即墨市蓝村镇兴和路 45 号变更为山东省青岛市高新区春阳路 789 号		
办公地址	山东省青岛市高新区春阳路 789 号		
办公地址的邮政编码	266000		
公司网址	www.weilongvalve.com		
电子信箱	Li.P.F@weflovalve.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李鹏飞	赵翔
联系地址	山东省青岛市高新区春阳路 789 号	山东省青岛市高新区春阳路 789 号
电话	0532-87901466	0532-87901466
传真	0532-87901466	0532-87901466
电子信箱	Li.P.F@weflovalve.com	zhao.xiang@weflovalve.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	“中国证券报”、“证券时报”、“证券日报”及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	迟慰、李胜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	570,213,975.66	540,141,645.64	5.57%	415,162,743.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,282,320.79	136,205,068.76	-13.89%	60,993,488.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,596,509.32	97,939,171.27	7.82%	46,847,689.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,775,833.79	134,707,866.78	-3.66%	11,387,329.51
基本每股收益（元/股）	0.53	0.62	-14.52%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.62	-14.52%	0.28
加权平均净资产收益率	15.43%	19.94%	-4.51%	9.36%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,017,108,388.25	993,967,117.30	2.33%	889,880,540.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	791,341,443.69	733,889,514.15	7.83%	645,978,604.56

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	119,422,828.95	149,455,915.40	130,218,365.21	171,116,866.10
归属于上市公司股东的净利润	31,254,837.21	31,556,646.25	31,951,516.04	22,519,321.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,782,764.56	32,153,303.71	29,807,942.30	24,852,498.75
经营活动产生的现金流量净额	5,387,195.15	19,431,657.40	74,805,493.00	30,151,488.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,208,620.46	-265,960.46	523,371.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,424,401.65	2,294,298.10	3,014,889.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,339,414.09	-8,382,050.30	-3,366,653.30	
委托他人投资或管理资产的损益	8,167,807.52	7,948,506.57	15,915,730.99	



债务重组损益		-263,993.81		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		157,100.12		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,838.73	13,906.25	1,193,336.43	
处置长期股权投资产生的投资收益	176,147.08	41,641,161.86		
减：所得税影响额	1,526,793.19	7,442,761.72	3,134,875.48	
少数股东权益影响额（税后）	2,895,383.95	-2,565,690.88		
合计	11,685,811.47	38,265,897.49	14,145,799.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

2023 年，伴随全球公共卫生事件结束后，世界经济复苏缓慢，以及地缘格局日趋紧张，导致全球整体需求端疲弱，供应链受到冲击，公司面临诸多挑战。

面对国内外市场环境带来的巨大经营压力，公司采取了一系列应对措施，通过持续优化精益生产管理、重点项目、关键客户管理等机制，强化节约管理成本，提高管理效率；通过调整市场销售政策和战略布局，完善技术研发体系，持续提高生产效率与产品质量；引进急需技术人才，加大员工技能培训力度；通过管理层不懈的努力，2023 年度公司销售收入、扣非后净利润及新产品研发技术突破、国内外市场占有率、品牌影响力等经营指标都有了新的提升，为公司持续经营、稳健发展打下了坚实的基础。

随着全球性水资源紧张、控制全球性环境污染、保护绿色生态等问题的提出，无论是在全球范围还是国内，人们对给排水阀门产品提出了更高的标准和要求，给排水阀门已成为阀门行业的重要细分领域，进而促进了给排水阀门技术的快速发展。给排水阀门是指用于控制流量、水位等的专用阀门，常用于市政给排水系统、消防系统、污水处理系统、工业给排水系统等。此外，在水利工程和灌溉系统中，给排水阀门亦是不可缺少的重要控制部件。

公司是国内较早从事给排水阀门生产的企业之一，通过三十多年的技术积累和市场开拓，在研发设计能力、品牌影响力、资质认证、产品质量、大型工程给排水阀门开发及设计实施经验、客户资源等方面均具有明显的竞争优势。公司定位于给排水及燃气行业，专注于市政给排水、消防给水、空调暖通、污水处理、燃气五大应用领域，通过引进、消化吸收国外阀门先进技术和经验，并结合国内实际情况进行自主开发改进，不断应用新工艺、新技术、新材料，促进自动化、智能化、高效节能、操作灵活可靠、寿命长的产品不断涌入市场，产品涵盖多个类别、多种型号、2,000 多个规格，使得公司的产品跻身于国际给排水、消防及燃气行业先进水平行列之中。

公司于 2009 年以来连续被认定为高新技术企业、青岛市级企业技术中心、青岛市级工业企业设计中心；于 2018 年以来，持续获得“青岛市专精特新中小企业称号”；公司荣获 2021 年度第十九届水业企业“供排水装备领域领先企业奖”；产品取得了国内外众多产品质量认证，是国内给排水阀门行业取得认证较多的企业之一。2016 年，公司被认定为国内阀门行业首家“UL 认可目击测试实验室”，标志着公司相关产品的检测能力已达到国际领先水平。

公司客户遍及欧洲、亚洲、北美、大洋洲、非洲等 70 多个国家和地区，积累了丰富的客户资源。“WEFLO”和“Weilong 伟隆”品牌在国内外客户中的影响力逐步提升，其中“Weilong 伟隆”被山东省市场监督管理局认定为“山东省著名商标”，“WEFLO”商标被山东省商务厅授予“山东省重点培育和发展的国际知名品牌”。公司 2021 年 2 月被青岛市技术改造与创新促进会推荐为副理事长单位，2021 年 6 月被中国通用机械协会阀门分会第八届会员大会选举为“常务理事单位”，并参与多项国家及行业标准起草。2022 年 7 月，成为中国城市燃气协会会员。2018 年，公司成为国际消防联盟 IFSA 的常务理事，积极参与全球自动灭火系统的推广，在全球消防市场推广中拥有了发言权。2023 年，公司通过国家级知识产权优势企业的认定。

#### 1、消防系统领域

随着社会的进步，人们对消防安全问题越来越关注，水消防系统尤其是自动喷水防火系统对于实现安全保障至关重要，阀门作为消防系统使用最多的配套装备之一，其经济性能与安全有效性、使用效率对消防系统整体具有重要作用。公司通过引进、消化吸收国外消防系统的先进技术和经验，进行自主开发设计，不断推出新工艺、新技术、新产品，促进自动化、智能化、高效节能、操作灵活可靠、寿命长的消防阀门产品不断投入市场。公司申请获得美国 FM/UL 检测机构审核认证的消防产品水流指示器、监控开关、控制阀、减压阀等，多数为国内同行业中首家获得 FM/UL 认证的产品，使得公司的产品跻身于国际先进水平行列。

#### 2、市政给排水管网及空调暖通领域

城镇生活及建筑设施空调暖通通用给排水阀门产品，尤其是应用于自来水厂、市政给排水系统和空调暖通系统阀门产品的质量、性能及环保能力与人们的日常生活和身体健康息息相关，其产品质量的稳定性、安全性和环保性是终端客户

关注的主要内容。公司已形成以闸阀、蝶阀、调流调压阀、偏心半球阀、止回阀、减压阀等为主的多个系列产品，共有 2,000 多个规格，能够满足客户一站式采购需求。公司为保证良好的产品质量记录，提升市场竞争力，2020 年 9 月成立了全资子公司-青岛卓信检测技术有限公司，建立了严格的质量管理体系和质量检验制度，采用科学的检测手段和完善的产品质量检测设备设施，对产品由原材料进厂、生产过程控制到成品出库以及售后服务进行全过程质量跟踪监控；卓信检测于 2021 年 6 月获得了 CMA 检测资质认证证书，2022 年 3 月获得中国合格评定国家认可委员会 CNAS 实验室认可证书，标志着公司对外开展阀门产品技术检测工作及产品检测能力已达到国内先进水平。

### 3、污水处理系统领域

近年来，国家将城镇污水处理设施改善作为提升基本环境公共服务、改善水环境质量的重大环保民生工程和建设资源节约型、环境友好型社会的重要工作任务。国内污水处理设施不断完善，污水处理能力得到较大的提高，但仍存在污水配套管网建设相对滞后、设施建设不平衡、不能完全满足环保新要求等问题。当前污水处理工程的建设规模和建设进度都处于加速状态，这为公司给排水阀门尤其是适用于大型污水处理工程的大规格阀门提供了广阔的市场空间，公司募投项目“大规格及特殊用途阀门项目”的投产，大幅提升了污水处理系统阀门产品的生产制造产能，增强了公司开拓污水处理系统领域业务的市场竞争力。

### 4、燃气领域

根据国家《“十四五”现代能源体系规划》政策，旨在提升天然气储备和调节能力，统筹推进地下储气库、液化天然气（LNG）接收站等储气设施建设。构建供气企业、国家管网、城镇燃气企业和地方政府四方协同履约新机制，推动各方落实储气责任。公司为海外客户提供燃气阀门的设计和生解决方近 20 年，积累了近 20 年的燃气阀门设计及生产经验与技术。2023 年开始，公司大力推广“WEFLO”品牌的燃气阀门系列。结合多年的设计与生产经验，公司燃气阀门系列迅速形成规格完备，质量优异的产品族群，为公司拓展在城镇燃气管网领域的市场份额，奠定了坚实的基础。

### 5、汽车、农机配件铸件领域

随着国内商用汽车、农机市场的发展，带动了汽车、农机铸件配件领域的发展。公司于 2019 年 5 月投产的募投项目“新型阀门建设项目”两条自动铸造线，其生产能力可以满足大多数中小规格阀门类、汽车农机配件类铸铁件产品的需求，大幅提升了公司阀门产品主要材料铸件产品的供应能力，为满足公司阀门铸件的需求及生产交付能力奠定了坚实的基础。同时，公司加大开拓汽车、农机配件市场铸件的销售业务，以发挥现有的铸造线产能。已同多家汽车、农机配件供应商达成合作业务，为汽车、农机配件铸件需求提供铸造加工产品，提高公司产品市场竞争能力和盈利能力，对公司未来的经营业绩将产生积极的影响。

### 6、船用领域

公司自 2014 年获得中国船级社型式认可证书，致力于为船舶类客户提供一站式解决方案。该类阀门产品主要服务领域为船舶装备及相关配套设施配套，公司可为造船厂等单位提供生产装备、生活设施配套所需的闸阀、蝶阀、防浪阀、截止阀、快速接头等产品，目前销售份额较少，尚未对公司业绩产生重大影响，但对公司未来业绩的提升和核心竞争力的增强具有积极的促进作用，公司将抓住“十四五”期间产业发展机遇实现高质量发展，为船舶建设提供优质阀门产品和服务。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务、主要产品及用途

公司是专业从事给排水阀门及燃气产品的设计研发、生产制造和销售服务的高新技术企业，为市政给排水系统、城镇燃气管网系统、消防给水系统、空调暖通系统以及污水处理系统等下游应用领域提供产品及解决方案。公司具有提供以闸阀、蝶阀、截止阀、调节阀、旋塞阀、止回阀、减压阀、报警阀、雨淋阀、消火栓及燃气阀门等为主的多个系列、共 2,000 多个规格产品的能力，能够满足客户一站式采购需求。同时，全资子公司莱州伟隆募投项目建设的两条铸造自动生产线投产，已为汽车、农机企业承接铸造高质量铸件加工产品。2020 年 9 月成立的全资子公司“青岛卓信检测技术有限公司”，已于 2021 年 6 月获得了 CMA 检测资质认证证书，2022 年 3 月获得中国合格评定国家认可委员会 CNAS 实验室认可证书，承接对外阀门检测技术业务。

公司的阀门产品主要应用于市政给排水系统、城镇燃气管网系统、消防给水系统、空调暖通系统以及污水处理系统等五大领域，部分产品的应用情况如下：

产品名称	产品用途	图示
闸阀	闸阀是一种最常见的启闭阀，利用闸板来接通（全开）或截断（全关）管路中的介质，闸板沿通路中心线的垂直方向移动，在管路中主要作切断用。	
蝶阀	蝶阀又叫翻板阀，其关闭件（阀瓣或蝶板）为圆盘，是通过围绕阀轴旋转来达到开启与关闭的一种阀，可用于控制空气、水、蒸汽、泥浆、油品等各种类型流体的流动，在管道上主要起切断和节流作用。	
调节阀	调节阀又名控制阀，通过接受调节控制单元输出的控制信号，借助动力操作去改变流体流量，一般由执行结构和阀门组成，主要用于调节介质的流量、压力和液位等参数。	
止回阀	止回阀又称单向阀或逆止阀，其作用是防止管路中的介质倒流，启闭件靠介质流动和力量自行开启或关闭，以防止介质倒流，主要用于介质单向流动的管道上，只允许介质向一个方向流动，以防止发生事故。	
过滤器	过滤器是输送介质管道上不可缺少的一种装置，由筒体、不锈钢滤网、排污装置等组成，安装在减压阀、泄压阀、定水位阀或其他设备的进口端，用于过滤水中的杂质，如水草等，保护阀门及设备的正常使用。	
不停水加装闸门	与传统加装阀门的施工技术相比，公司首创的不停水加装闸门技术克服了需要停水操作、施工时间长、劳动强度大、管道运行受干扰、浪费水资源等困难，改变了传统施工方法存在的缺陷，大大提高供水企业不间断供水的能力，使城市供水可以不受外界环境的影响，不会因为道路建设，管道维修等因素影响用户用水。	

## （二）经营模式

公司凭借二十多年的经营管理经验，结合产品特点和业务发展要求，采取的销售、研发、采购、生产、服务模式符合行业特点，满足公司业务发展的需要。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

### 1、市场销售模式

公司主要采取自有品牌和 OEM、ODM 模式相结合的业务模式。在自有品牌模式下，公司在国内市场中，根据国内客户对阀门产品的需求，不断优化自主品牌“WEFLO”的产品结构，完善产品销售激励政策，努力调动销售人员的积极性，积极参与重点工程项目的招投标工作，取得了较好的销售业绩，提高了公司产品在国内的市场占有率和品牌影响力，目前公司已成为国内重要阀门供应商之一。在国外市场中，公司利用北美和欧洲等市场客户基础，充分发挥英国、美国、香港子公司的国际销售平台和销售团队能力，推进自主品牌“WEFLO”的市场开拓。

在 OEM 和 ODM 模式下，公司通过国际知名阀门企业的质量考核成为其合格供应商后，以对方品牌或商标进行生产和销售，由对方负责对最终用户的技术方案解决和售后服务。该模式下，虽然公司不直接面向最终用户或工程承包商，但仍需要满足相应国家地区和最终用户的质量体系认证，并有严格的质量考核体系。目前公司已跻身于国际市场阀门产品的知名供应商企业行列之中。

## 2、研发设计模式

阀门行业在国际市场上不同国家和地区客户需求的多样化导致非标准化产品较多，因此产品研发设计的快速应对能力对缩短交货期、提高客户满意度具有非常重要的意义。公司通过引入“产品创新能力提升”咨询项目，实施了产品归一化、标准化整合优化方案，建立了一整套新产品研发设计流程和方案：对客户产品的设计要求进行总体可行性分析评估后，制定产品设计开发输入书，包括研发方案、研发目标、设计方案图等，并根据设计输入书及图样的输出内容进行模具的制作，过程中引入优化设计方法，使得在设计过程中既能够不断选择设计参数并评选出最优设计方案，又可以加快设计速度，缩短设计周期，从而保证新产品的按期投产交付满足客户的需求。

公司研发团队多年来积累了丰富的自主研发设计能力和经验，客户需求的产品从研发设计到模具开发、模具加工、铸件铸造、技术工艺、生产试制、产品验证等过程均由有关部门和生产车间实施完成，公司是国内给排水阀门行业少数具有自主研发设计、生产试制、产品验证、认证能力实现一体化的规模企业之一。

## 3、采购供应模式

公司制定了严格的《采购管理程序》《供应商产品质量考核办法》及《产品外协加工业务管理规范》等管理制度、流程。采购管理部负责编制采购计划并实施采购，工程技术部负责采购及外协用技术资料的发放、回收、控制，品质管理部负责外购、外协产品的进厂检验，仓储物流部负责外购产品检验合格后的入库、仓储、发运工作。

公司阀门产品所用的铸铁铸件主要由全资子公司莱州伟隆供应，募投项目新投产的两条铸造自动生产线以铸造生产批量阀门铸件为主，同时辅以生产汽车、农机配件等铸件产品，大幅提升了铸件供应保障能力；公司建有先进的橡胶制品配件自动化生产硫化车间，实现了主要橡胶配件的质量、数量自给自足能力。其它各类辅助配件如铜件、不锈钢件、标准件等，公司与周边各类配件供应商建立了长期稳定的合作关系，形成了垂直供应及高效的配件供应体系，从而在产品采购供应质量和履约能力方面形成了公司独特的优势。

## 4、生产制造模式

公司阀门产品主要采取“以销定产”的生产制造模式。根据客户订单绝大多数是以单件、多品种、小批量为主的特点，对产品规格、标准的具体要求和采购意向制定采购计划和生产计划，其中对于非标准化产品和批量大、交货时间短的订单，由工程技术部和生产管理部根据订单图纸和技术参数进行技术、原材料等分析后向客户发出销售订单确认。公司不断推进车间班组 U 型生产单元和柔性化装配单元，通过开发实施 MES 制造执行系统加快数据信息处理传递，加强各部门的协同能力，提高工作效率、降低生产成本，优化生产制造管理模式，强化过程管理和控制，提升精益化生产管理水平。

## 5、客户服务模式

公司建立了客户服务管理组织架构及主责部门和专兼职人员，为客户提供高品质的产品和热情周到的服务。公司致力于同客户建立长期稳定的合作关系，通过技术交流、互访考察、合作研发等方式，与客户保持了互利互惠的良好合作关系。为了满足各类客户的个性化需求，公司通过市场调研，摸清顾客的潜在需求愿望；除通过官方网站、电话、电子邮件、传真等方式与客户保持经常沟通外，公司还组织营销业务员、售后服务人员和技术人员定期拜访客户，现场给予客户技术交流支持，提供优质的售前、售中及售后服务，提高了客户满意度，塑造了良好的品牌形象。

### 三、核心竞争力分析

公司经过三十多年的经营，专注于市政给排水系统、消防给水系统、空调暖通系统、污水处理系统、燃气阀门系统五大应用领域。公司通过多年的技术积累和市场开拓，在研发设计能力、品牌影响力、资质认证、产品质量、大型工程给排水阀门开发及设计实施经验、客户资源等方面均具有明显的竞争优势。

#### (1) 研发技术优势

公司从事阀门行业 30 多年，核心团队稳定，研发团队不断壮大，积累了深厚的技术和人才储备，具有丰富的研发设计和生产经验，自主技术创新能力不断加强，为公司的发展壮大和技术进步提供了强有力的支撑。公司一直瞄准世界阀门行业先进技术前沿，专注于阀门产品的研发和创新，先后获得多项国内外知名认证。公司建立了完整的产研体系、研发投入核算体系、研发项目管理制度、研发人员绩效考核激励制度和知识产权保护及奖励机制，创造了良好的技术创新的文化氛围，极大地激发了研发技术人员的积极性。公司成立了以阀门测试及材料检测为主的青岛卓信检测技术有限责任公司，先后通过了中国合格评定国家认可委员会实验室认可 CNAS 证书和山东省市场监督管理局检验检测机构资质认定 CMA 证书，为公司产品的质量进步和技术发展保驾护航。于 2018 年 12 月获得国家知识产权局颁发的“中国专利优秀奖”证书。公司 2021 年研发的新产品消防减压阀为国内首家通过 UL 认证，获得北京消防展“首家认证”荣誉。公司于 2022 年 11 月被青岛市工业和信息化局认定为市级工业设计中心。

公司核心团队拥有较强的技术研发能力，不断探索阀门行业前沿技术，为阀门行业的发展和进步做出不懈努力，在阀门领域积累了比较全面的技术成果，截至 2023 年末，公司拥有专利 74 项，获得 1 项中国专利优秀奖。

#### (2) 国际市场开拓和客户资源优势

公司多年专业从事国际市场给排水、消防阀门经营业务，拥有丰富的国际市场开拓和销售经验，培养了一批谙熟国际市场运作规则的专业营销人才，在英国、美国和香港设有全资子公司作为国际市场销售平台，并聘请了国外具有多年专业销售经验的区域经理。凭借可靠的产品质量和稳定的产品性能，公司自主品牌“WEFLO”赢得了众多国际客户的信赖，在市场上的销售份额逐步提升，公司在亚洲、欧洲、美洲、大洋洲及非洲等 70 多个国家和地区积累了一批优质的品牌客户，其中多数为长期战略客户，与公司形成了稳定的合作关系，保证了公司具有充裕、稳定的销售订单业务量和营业收入的稳步增长。

#### (3) 产品质量管理优势

为保障阀门产品的通用性、阀门产品质量标准的一致性以及降低阀门市场的信息不对称性，全球各主要市场的权威机构对阀门产品建立了质量认证体系，取得这些权威机构的质量认证是阀门产品在全球阀门市场进行销售的重要条件。公司产品取得了欧盟 CE 产品安全认证、英国 WRAS 饮用水认证、美国 UL 饮用水认证、美国 UL 认证、美国 FM 认证、美国 NSF 认证、加拿大 UL 认证、澳大利亚 IAPMO 审核 Water Mark 认证和 AGA\Ocean Mark 认证、中国船级社型式认可证书、阿联酋 Civil Defense 民防认证、CCC 中国国家强制性产品认证证书、香港水务署认证、德国 VDS 认证以及获得 IATF16949、ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、GB/T29490 知识产权管理体系认证、售后服务认证证书等多项认证，且获得中国国际贸易促进委员会颁发的《中国商品出口品牌证明书》，为国内给排水阀门行业取得认证较多的企业之一，体现公司产品质量的优越性和公司对于产品质量管理的高度重视，公司产品具有较强的国际市场竞争力。

#### (4) 产品产业链、品类齐全的优势

公司专注于给排水及燃气阀门细分领域，产品类别涵盖阀门分类的多个系列 2,000 余个规格，具备大规格阀门的生产能力。公司组建了专业的国内外市场销售、自主研发设计、模具开发、模具加工中心、技术工艺、质量控制、原材料采购、铸件铸造、橡胶配件硫化、生产数控加工、涂装装配试验、仓储物流等管理部门及生产团队。公司生产配套能力较强，形成了较完整的产品生产产业链。公司产品类别结构齐全，规格型号众多，且具备快速高效的交货能力，能够有效满足下游客户的一站式采购要求，提高客户的采购效率，为公司与客户建立良好合作关系奠定了优势。

#### (5) 原材料供应体系优势

公司全资子公司莱州伟隆是拥有多年铸造生产经验的专业阀门铸件配套企业，其新投产的两条自动化铸造生产线具有充足的铸件生产能力，保证了公司阀门产品质量，减少了公司对铸件供应商的依赖。公司建有先进的模具加工中心和橡胶制品配件自动化生产硫化车间，实现了主要模具开发加工配套能力，保证了橡胶配件的质量和数量。对于其他各类辅助配件如铜件、不锈钢件和标准件等，公司与各类配件供应商建立了长期稳定的合作关系，建立了高效的配件供应体系。得益于阀门铸件生产的垂直供应以及高效的配件供应体系，公司拥有稳定可靠的产品质量及较短的交货周期，极大保障了公司的履约能力，从而在产品质量和采购原材料履约能力方面形成了独特的竞争优势。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	570,213,975.66	100%	540,141,645.64	100%	5.57%
分行业					
主营业务	567,369,828.47	99.50%	534,961,316.04	99.04%	6.06%
其他业务	2,844,147.19	0.50%	5,180,329.60	0.96%	-45.10%
分产品					
阀门销售	466,094,528.80	81.74%	446,055,184.31	82.58%	4.49%
过滤器销售	20,798,681.73	3.65%	27,873,943.19	5.16%	-25.38%
阀门零件及管件销售	59,633,287.96	10.46%	48,536,085.91	8.99%	22.86%
机械铸件及其他	23,687,477.17	4.15%	17,676,432.23	3.27%	34.01%
分地区					
内销收入	121,160,447.88	21.25%	88,958,877.08	16.47%	36.20%
出口收入	449,053,527.78	78.75%	451,182,768.56	83.53%	-0.47%
分销售模式					
直销	57,406,723.21	10.07%	28,794,219.26	5.33%	99.37%
经销	512,807,252.45	89.93%	511,347,426.38	94.67%	0.29%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
主营业务	567,369,828.47	347,027,187.65	38.84%	6.06%	3.66%	1.42%
分产品						

阀门销售	466,094,528.80	269,924,727.67	42.09%	4.49%	-0.65%	3.00%
阀门零件及管件销售	59,633,287.96	37,525,115.80	37.07%	22.86%	15.92%	3.77%
分地区						
内销收入	121,160,447.88	95,824,033.05	20.91%	36.20%	47.58%	-6.10%
出口收入	449,053,527.78	251,932,739.07	43.90%	-0.47%	-6.64%	3.70%
分销售模式						
直销	57,406,723.21	48,311,740.22	15.84%	99.37%	87.81%	5.18%
经销	512,807,252.45	299,445,031.90	41.61%	0.29%	-4.00%	2.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
制造业	销售量	套	476,876.00	515,991.00	-7.58%
	生产量	套	445,781.00	501,141.00	-11.05%
	库存量	套	4,430.00	35,525.00	-87.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量较去年同期降低 87.53%，主要系公司加强精益化改善及订单交付时间集中在 2023 年 12 月份所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
阀门销售		269,924,727.67	77.62%	271,697,941.64	80.47%	-2.85%
过滤器销售		14,462,290.13	4.16%	16,314,336.79	4.83%	-0.67%
阀门零件及管件销售		37,525,115.80	10.79%	32,371,167.59	9.59%	1.20%
机械铸件及其他		25,844,638.52	7.43%	17,257,443.85	5.11%	2.32%



说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	166,297,817.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	61,059,779.95	10.71%
2	客户二	35,177,971.30	6.17%
3	客户三	25,876,104.36	4.54%
4	客户四	24,432,188.90	4.28%
5	客户五	19,751,773.37	3.46%
合计	--	166,297,817.88	29.16%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	37,532,785.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	12,938,188.31	5.26%
2	供应商二	7,370,841.30	2.99%
3	供应商三	6,114,047.29	2.48%
4	供应商四	5,556,493.19	2.26%
5	供应商五	5,553,215.72	2.26%
合计	--	37,532,785.81	15.25%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,960,605.54	30,984,242.89	3.15%	
管理费用	35,163,970.46	32,276,080.37	8.95%	
财务费用	-2,493,723.30	-7,029,854.21	-64.53%	主要是汇兑收益减少所致
研发费用	26,326,886.87	26,504,687.27	-0.67%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
具有数据采集功能的新型止回装置研究	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
长距离输气系统阀门研究及应用	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
给排水管路超大口径可更换式密封副软密封闸阀研究及应用	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
澳大利亚消防系统用消防栓研究应用	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
给排水系统管路用双向密封全通路球阀研究	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
消防喷淋系统声音报警装置研究与引用	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
给排水系统流量检测装置研究与应用	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
给水管路液位自动反馈控制阀研究	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。
数字锁定式平衡阀研究及应用分析	改进产品工艺，提高产品性能	研发完成	对已有产品、工艺等实行突破性变革	提高产品竞争力及市场占有率，增加销售额及盈利能力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	90	95	-5.26%
研发人员数量占比	13.76%	12.31%	1.45%
研发人员学历结构			
本科	17	19	-10.53%
硕士	3	3	0.00%
大专及以下	70	73	-4.11%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	7	11	-36.36%
30~40 岁	29	32	-9.38%
40 岁以上	54	52	3.85%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	26,326,886.87	26,504,687.27	-0.67%
研发投入占营业收入比例	4.62%	4.91%	-0.29%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	561,994,898.91	540,919,165.16	3.90%
经营活动现金流出小计	432,219,065.12	406,211,298.38	6.40%
经营活动产生的现金流量净额	129,775,833.79	134,707,866.78	-3.66%
投资活动现金流入小计	636,343,486.29	385,986,997.62	64.86%
投资活动现金流出小计	725,066,456.42	430,355,851.90	68.48%
投资活动产生的现金流量净额	-88,722,970.13	-44,368,854.28	99.97%
筹资活动现金流入小计	2,002,000.00	111,988,460.90	-98.21%
筹资活动现金流出小计	100,088,658.04	131,923,916.02	-24.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,086,658.04	-19,935,455.12	392.02%
现金及现金等价物净增加额	-57,435,835.11	72,790,231.79	-178.91%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入小计同比增长 64.86%，主要系收回理财资金增加所致；
- 2、投资活动现金流出小计同比增长 68.48%，主要系购买理财资金及二期厂房用地增加所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比降低 99.97%，主要系投资的现金流出资金大于投资的现金流入所致；
- 4、筹资活动现金流入小计同比降低 98.21%，主要系无借款及对外成立新公司所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 392.02%，主要系偿还借款金额增加所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额同比降低 178.91%，主要系投资和筹资产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	99,342,832.00	9.77%	164,261,280.70	16.53%	-6.76%	
应收账款	121,098,828.14	11.91%	79,658,151.47	8.01%	3.90%	
存货	84,172,630.13	8.28%	118,912,459.68	11.96%	-3.68%	
投资性房地产	1,186,356.11	0.12%	1,313,714.00	0.13%	-0.01%	
固定资产	220,082,470.09	21.64%	238,863,943.64	24.03%	-2.39%	
在建工程	21,701,481.33	2.13%	5,087,629.59	0.51%	1.62%	
短期借款			30,009,166.67	3.02%	-3.02%	
合同负债	24,863,984.34	2.44%	17,150,323.08	1.73%	0.71%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	254,123,980.37	7,339,414.09			661,500,000.00	585,400,000.00		337,563,394.46
上述合计	254,123,980.37	7,339,414.09			661,500,000.00	585,400,000.00		337,563,394.46
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,996,866.60	2,996,866.60	冻结	票据、保函保证金
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	质押	银行承兑汇票质押
债权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	银行承兑汇票质押
合计	32,996,866.60	32,996,866.60		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展前景

#### （1）国家智能制造高速发展

根据国务院颁布的《中国制造 2025》、工信部颁布的《关于促进制造业产品和服务质量提升的实施意见》及国家发改委、工信部等八部门颁布的《“十四五”智能制造发展规划》等相关产业政策，制造强国的落脚点均立足于高端装备制造产业，充分体现了国家对高端制造及相关产业的大力扶持。随着智能制造领域政策密集出台，我国的阀门产业呈现向智能制造方向转型的趋势。智能化发展能够提高生产效率和产品质量，降低运营成本和资源、能源消耗。同时，该行业需要具备较高技术水平和实践能力的研发技术、铸造工艺、生产加工等方面人才，以及相应于购置国外先进生产设备的资金投入，以提升产品加工精度和加工效率，从而使公司具备绿色、智能化生产等综合运营能力。

#### （2）市场对高性能阀门产品需求不断增加

阀门产品已广泛应用于社会经济发展的各个领域，包括石油天然气、化工、水利水电、冶金、制药、城镇给排水等领域，下游行业的发展带动了阀门行业的不断发展。公司产品以出口为主导，根据 Research and Markets 统计数据，2021 年全球工业阀门市场的市场规模约 730 亿美元，2026 年市场规模预计达到 905 亿美元，2021 年-2026 年复合增长率达到 4.4%。未来几年市政管网和天然气管道新建和改造需求、工业设备维护需求以及全球智慧城市发展的需求将持续推动阀门市场发展。

阀门产品的下游天然气和水处理市场应用前景广阔。2021 年世界天然气消费量约 41,670 亿立方米，同比增长 4.80%；我国天然气消费量约 3,690 亿立方米，同比增长 12.5%。2021 年全球水处理市场规模约为 2,814.40 亿美元，增长率约 6.54%；国内水利工程、市政给排水、污水处理和数据中心冷却系统市场规模都大幅增加。随着下游市场的扩大，对高性能阀门产品需求也在不断增加。

#### （3）阀门行业国产化机遇出现，国产替代进口成为行业趋势

随着我国经济继续平稳运行，工业化程度越来越高，对于高性能阀门的需求也日益增长。部分油气行业、化工行业和发电行业等工业领域对工业阀门的性能有很高的要求。过去，由于我国阀门产业的生产技术不足，在高性能阀门方面较多地依赖于进口国外产品。未来，随着我国工业阀门企业研发能力的增强和技术的进步，我国高性能阀门产品的国产化率将不断提高。

## （二）公司发展战略及重点工作

展望 2024 年，公司践行“提升创新管理新意识，实施国内外市场突破新战略，激发高效发展新动力”的发展战略，围绕“创新管理理念，突破发展国内外市场”的总体要求，做好以下主要工作：

2024 年战略目标：

- 1、公司主营业务收入达到 6.1 亿元（不含税）；其中：国际销售 4.9 亿元，国内销售 1.2 亿元；
- 2、安全生产无重大安全事故，一般安全事故不超过 2 次；
- 3、订单按期交付率高新厂区达到 85%，莱州厂区达到 80%；
- 4、外部不良成本率率小于千分之一；

2024 年重点项目：

- 1、坚持安全第一，预防为主，以员工生命安全为己任，时刻关注安全生产。同时，坚持绿色生产理念，节约能源，减少污染，保护蓝天碧水。
- 2、落实智慧节能阀门建设项目，打造阀门数字化工厂的标杆，为客户提供整体解决方案和一站式采购的增值服务。
- 3、加快落实沙特和泰国工厂的投资及建设方案，争取早日开始生产。
- 4、持续深化精益改革，提高管理水平、提高准时交付率和降低成本，从而提高产品的竞争力和客户满意度。
- 5、建立问题快速反应机制，深化 A3, 8D 等质量工具的使用，对问题的根本原因进行深度挖掘，对同类问题开展细致排查，夯实措施执行，并通过标准化作业的实施，进一步提高产品质量，提升客户满意度。
- 6、建立实施供应商管理体系，实现供应商的供货量、付款条件等与其实际绩效联动机制，通过技术支持、过程审核等手段帮助原材料供应商提高其过程控制能力与质量管理水平，建立相互成就的长期合作关系。从而实现对客户最终的产品质量保证，提高交付水平。
- 7、加强预算管理控制费用支出；严格采购价格比对控制成本；利用电价低谷时段运行高能耗设备节能降耗；利用自有资金投资理财获得收益。
- 8、积极加速并购标的筛选进程及上下游及横向并购的项目落地，扩大公司产品族群，提高公司主营业务的核心竞争力。
- 9、大力推广燃气阀门在国内的市场布局并力图有本质性突破，加大智能阀门的研发力度。
- 10、积极开拓汽配类铸件的销售渠道，努力争取汽配类铸件对国际大型企业的供货。
- 11、董事会、监事会及各专门委员会要严格履行证监会、深交所的管理要求，规范“三会”和内控管理制度的实施，实现无违规、违法行为。
- 12、强化守法守纪、履约守信、责任担当意识；严格合同、印章审核监督检查管理，规避货款拖欠、劳动仲裁/经济诉讼等法律风险。

## （三）公司面临的主要风险

### 1、市场风险

#### （1）海外市场拓展及贸易政策变化的风险

公司产品主要以出口为主，报告期内公司产品出口收入在 75%以上。产品主要销往欧洲、美国、亚洲、大洋洲等国际市场。随着国际地缘政治不稳定、全球经济发展复苏趋势缓慢和美、欧国家对新兴经济体贸易战的影响，未来若上述国家和地区对阀门产品的进口贸易政策或产品认证发生变化，全球经济增长前景仍存在一定的不确定性，公司出口业务可能面临着一定的海外市场拓展风险。

#### （2）国内市场竞争加剧的风险

据中国通用机械协会阀门分会统计，国内阀门生产企业销售规模以上的企业数量达到 2,000 余家，国内阀门市场尤其是中低端给排水阀门市场竞争较为激烈。公司虽然是目前国内较大的给排水阀门生产企业之一，但随着国内阀门企业生产规模的逐渐扩大和国外资金、先进技术的不断转移，面临着市场竞争将进一步加剧的风险。

## 2、经营风险

### （1）原材料价格波动的风险

公司阀门产品的主要原材料为铸件、生铁和废钢及有色金属，其中铸件价格的变化主要取决于钢铁价格的变化情况。报告期内，原材料成本占公司主营业务成本的比例在 60%-70%。2023 年以来，钢铁、有色金属等大宗物资价格波动，未来若主要原材料价格仍然趋于上行周期，将引起公司产品成本增加的波动，公司面临着原材料价格波动上涨的风险。

### （2）产品质量稳定性的风险

公司生产的给排水、消防阀门产品主要应用于城镇给排水系统和消防给水系统，阀门的质量、性能和环保能力与人们的日常生活和身体健康息息相关，其产品质量的稳定性、安全性、环保性是终端客户关注的要点。通过不断完善和提升公司质量控制体系，公司产品技术性能优良且质量一直保持稳定，为公司赢得了良好的市场信誉。但由于阀门产品生产环节较多、生产过程复杂，因此不排除因某一环节质量控制疏忽而导致产品出现质量问题，从而对公司市场声誉造成损害，进而影响公司的生产经营与市场开拓业绩，公司存在一定的产品质量稳定性的风险。

### （3）人力资源风险

公司所属阀门行业是一个集资金、技术、劳动力相对密集的产业。经过二十多年的发展，公司聚集了一批具有丰富实践经验和专业技能的研发技术、生产、销售、管理人才。随着公司经营规模的逐渐扩大，公司对高层次管理人才、技术人才和熟练技术工人的需求增加，人才引进已成为公司人力资源管理工作重点，加之有意愿入职制造业就业的专业技术人才及普通劳动力不断减少的社会现状，公司在吸引优秀人才、稳定人才队伍、避免人才短缺和流失方面存在一定的风险。

### （4）劳动力成本上升的风险

随着我国工业化、城镇化进程的持续推进和劳动力素质的不断提高，劳动力成本持续上升已成为我国经济发展的普遍现象和众多企业面临的共性问题。公司通过实施精益化生产管理、引进智能化、自动化专业设备等措施降低成本，使劳动力成本在公司相关成本费用构成中所占比重保持相对稳定，但随着制造业劳动力成本的快速上升，仍然可能会推动公司产品价格的提高，从而可能对公司产品在市场竞争中带来一定不利影响。

## 3、汇率波动风险

自国家汇率制度改革以来，人民币汇率（兑美元）波动幅度较大，由于公司出口产品主要以美元作为结算货币以及出口收入存在结算周期，随着美联储货币政策波动，人民币兑美元汇率可能呈双向震动趋势，将对公司经营业绩产生一定影响。

## 4、政策风险

### （1）出口退税率下调或者取消的风险

公司出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，报告期内，公司产品执行国家规定调整的出口退税率。从长期来看，出口退税作为一种政府补贴手段，随着我国企业竞争实力的增强以及经济环境的变化，未来出口退税率的调整将对公司经营业绩产生一定影响。

### （2）税收优惠政策变化的风险

公司及莱州伟隆子公司取得高新技术企业资格证书，如果国家关于支持高新技术企业发展的税收优惠政策发生变化或者公司不再满足高新技术企业认定的条件，导致无法享受相关税收优惠政策，将会在一定程度上影响公司的经营业绩。

## 5、应对风险的措施

近年来国家在支持实体经济、民营企业发展方面出台了一系列优惠政策及激励措施，公司将进一步加快“传统制造型”向“智能制造型”企业的转型；通过实施内部经营管理“精益变革”、持续改善的策略，加大研发技术投入，加快技术研发中心检测试验能力建设，提升产品的研发竞争能力；加大阀门生产专机化、智能化设备设施节能增效改造，提升产品生产的自动化水平；加大市场营销力度，开拓新兴市场；通过规范内控管理，进一步强化内控体系建设和规范运作，实施预算管理，合理压缩成本和控制费用支出，实现公司经营的降本增效；实施优化产品成本分析核算措施，向精细化管理要效益；落实可持续发展的人才战略，实现人才队伍的梯队建设，采取有效措施调动员工的积极性和创造性，提升整体综合竞争能力，实现公司及投资者的整体利益最大化。



## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	个人	参与公司 2022 年年度业绩说明会的投资者	巨潮资讯网：2023-04-13 投资者关系活动记录表	巨潮资讯网：2023-04-13 投资者关系活动记录表
2023 年 11 月 08 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	个人	2023 年度青岛辖区上市公司投资者网上集体接待日	巨潮资讯网：2023-11-09 投资者关系活动记录表	巨潮资讯网：2023-11-09 投资者关系活动记录表

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司章程指引》等法律法规和规范性意见的规定和要求，不断的完善公司法人治理结构、完善内部管理制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了全体股东和公司的合法权益。公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司将进一步严格按照法律、行政法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，进一步健全内部控制制度，完善问责机制及信息披露制度，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

#### 1、业务独立

公司拥有包括采购、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的主营业务体系，保证主营业务的完整、独立与连续，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在竞争关系或业务上的依赖情况，确保了公司的独立规范运营，避免了同业竞争和关联交易。

#### 2、资产完整

公司具有与生产经营有关的独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、厂房、机器设备、商标及专利等资产的所有权或使用权，公司资产与股东资产严格分开，产权界定清晰，并完全独立运营。公司主营业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，具备资产的独立性和完整性。报告期内，公司不存在以自身资产、权益或信誉作为担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产具有完全的控制权和支配权。

#### 3、人员独立

公司拥有完整、独立的劳动人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定选举或聘任，不存在超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动人事及工资管理与股东单位完全分离，公司所有员工均在上市公司及其全资子公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等劳动用工制度，并与员工依法签订了《劳动合同》，公司的人员与控股股东、实际控制人完全独立。

#### 4、机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织结构，各职能部门根据《公司章程》和相关规章制度独立行使职权，运作正常有序。公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构和内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了《独立董事工作制度》。公司在生产经营、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、混合经营或合署办公的情况。

### 5、财务独立

公司严格按照《企业会计准则》建立了独立的财务会计核算体系，制定了相关的财务管理和审计管理制度等，设立了独立的财务部门和审计部门，配备了专门的财务人员和专职审计人员。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他关联方共用银行账户的现象；公司独立进行纳税申报并履行纳税义务；公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在股东或其他关联方干预公司资金使用的情况。公司已建立了独立的薪资管理制度，并在有关社会保障、工资报酬等方面独立管理。公司独立对外签订合同，不受股东及其他关联方的影响。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.84%	2023 年 02 月 02 日	2023 年 02 月 03 日	2023-019
2022 年年度股东大会决议的公告	年度股东大会	64.41%	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	2023-046
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.11%	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 09 日	2023-063
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.40%	2023 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 04 日	2023-110
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.40%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	2023-120

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
范庆伟	男	62	董事、董事长	现任	2012 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 18 日	94,200,000			28,260,000.00	122,460,000.00	资本公积金转增股本
范玉隆	男	35	董事、部长助理	现任	2012 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 18 日	6,285,750			1,885,725	8,171,475.00	资本公积金转增股本

李会君	男	59	董事、 总经理	现任	2012 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 18 日	60,00 0.00			18,00 0	78,00 0.00	资本 公积 金转 增股 本
迟娜娜	女	44	董事、 财务总监	现任	2012 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 18 日	100,0 00.00			30,00 0	130,0 00.00	资本 公积 金转 增股 本
樊培银	男	58	独立 董事	现任	2018 年 03 月 17 日	2024 年 03 月 18 日	0				0	
宋银立	男	58	独立 董事	现任	2018 年 03 月 17 日	2024 年 03 月 18 日	0				0	
高科	男	44	独立 董事	现任	2021 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 18 日	0				0	
于春红	女	43	监事	现任	2019 年 03 月 16 日	2024 年 03 月 18 日	0				0	
王凤春	女	43	监事	现任	2018 年 02 月 28 日	2024 年 03 月 18 日	0				0	
张涛	男	29	监事	现任	2019 年 04 月 25 日	2024 年 03 月 18 日	0				0	
渠汇成	男	40	生产 总监	现任	2018 年 07 月 06 日	2024 年 03 月 18 日	153,5 25.00			46,05 7	199,5 82.00	资本 公积 金转 增股 本
张会亭	男	56	研发 技术 总监	现任	2012 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 18 日	118,2 90.00			35,48 7	153,7 77.00	资本 公积 金转 增股 本
郭成尼	男	54	国际 销售 总监	现任	2012 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 18 日	124,8 15.00			37,44 4	162,2 59.00	资本 公积 金转 增股 本
王兆健	男	43	品质 总监	现任	2021 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 18 日	80,22 7.00			24,06 8	104,2 95.00	资本 公积 金转 增股 本
杨杰	男	48	副总 经理	离任	2022 年 08 月 30 日	2023 年 06 月 21 日	80,00 0			- 80,00 0	0	股权 激励 回购

					日	日						
李鹏飞	男	33	董事会秘书	现任	2023年05月11日	2024年03月18日	31,300.00			9,390.00	40,690.00	资本公积金转增股本
陈存明	男	43	营销中心总监	现任	2023年03月20日	2024年03月18日	0			0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	101,233,907.00	0.00	0.00	30,266,171.00	131,500,078.00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

姓名	担任的职务	类型	离任日期	原因
杨杰	副总经理	解聘	2023年6月21日	因个人原因辞职

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨杰	副总经理	解聘	2023年06月21日	个人原因
李鹏飞	董事会秘书	聘任	2023年05月11日	公司发展需求
陈存明	营销中心总监	聘任	2023年03月20日	公司发展需求
迟娜娜	董事会秘书	任免	2023年05月11日	公司发展需求

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事会成员简历

1) 范庆伟先生，中国国籍，无境外居留权，1961年出生，本科学历。1983年至1988年在青岛电站阀门厂任助理工程师；1988年至1995年在中国机械进出口公司青岛分公司任分公司经理；1995年至2004年任青岛伟隆经贸有限公司执行董事兼总经理；2004年至2012年3月任青岛伟隆阀门有限公司执行董事兼总经理；2012年3月至2014年11月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事长兼总经理；2014年11月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事长。现兼任莱州伟隆阀门有限公司执行董事、青岛伟隆五金机械有限公司执行董事兼总经理、青岛伟隆流体设备有限公司执行董事、海南伟隆投资有限公司董事长、英国伟隆有限公司董事兼经理、美国伟隆有限公司董事、江西惠隆企业管理有限公司执行董事、伟隆（香港）实业有限公司执行董事、中国机电一体化技术应用协会控制阀分会副理事长、中国民营科技促进会泵阀科技创新分会副会长、青岛市铸造协会副理事长。

2) 范玉隆先生，中国国籍，无境外居留权，1988年出生，本科学历。2012年3月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事、采购部副部长；2023年2月至2023年8月任青岛伟隆海洋科技有限公司执行董事；2015年3月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事、生产部总监助理。现兼任青岛伟隆流体设备有限公司监事。

3) 迟娜娜女士，中国国籍，无境外居留权，1979年出生，本科学历，高级会计师。2003年9月至2012年3月历任青岛伟隆五金机械有限公司会计、财务部长、青岛伟隆阀门有限公司会计、财务部长；2012年3月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼财务总监；2022年1月至今兼任海南伟隆投资有限公司董事；2022年6月至2023年5月兼任青岛伟隆阀门股份有限公司董事会秘书。

4) 李会君先生，中国国籍，无境外居留权，1964年出生，本科学历，高级工程师。1985年至1998年任青岛电站阀门厂工程师；1998年至2004年任青岛伟隆经贸有限公司副总经理；2004年至2012年3月任青岛伟隆阀门有限公司副总经理；2012年3月至2014年11月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼副总经理；2014年11月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼总经理；2020年1月至2022年5月兼任青岛即聚机电有限责任公司执行董事兼经理。

5) 樊培银先生，中国国籍，无境外居留权，1965年出生，博士研究生学历。1989年6月至1996年7月任吉林农业大学助教、讲师；2001年4月至今任中国海洋大学会计系讲师、副教授；2009年4月至2013年12月，任青岛黄海橡胶股份有限公司独立董事；2009年6月至2015年6月、2019年12月至今，任青岛汉缆股份有限公司独立董

事；2013 年 3 月至 2019 年 5 月、2022 年 6 月至今任青岛东方铁塔股份有限公司独立董事；2016 年 4 月至 2022 年 6 月任青岛日辰食品股份有限公司独立董事；2016 年 6 月至今任青岛国林科技集团股份有限公司独立董事；2018 年 11 月至 2022 年 6 月，任深圳大通实业股份有限公司独立董事。现兼任青岛市财政局、科技局财务评审专家。2018 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司独立董事。

6) 高科先生，中国国籍，无境外居留权，1978 年出生，硕士研究生学历。2012 年 10 月至 2017 年 6 月历任中信证券（山东）有限责任公司、中信证券股份有限公司高级经理、助理副总裁。2017 年 6 月至 2018 年 3 月，任中国光大银行股份有限公司青岛分行战略客户与投资银行部总经理助理，2018 年 3 月至今任山东文康律师事务所合伙人，2020 年 9 月至今任山东朗进科技股份有限公司独立董事。2021 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司独立董事。

7) 宋银立先生，中国国籍，无境外居留权，1965 年出生，大学本科学历，教授级高级工程师。1988 年至 2004 年，任开封高压阀门厂总工办副主任、开封高压阀门厂厂长助理、开封高压阀门有限公司副总经理；2004 年 3 月至 2022 年 1 月，任中国通用机械工业协会副秘书长、中国通用机械工业协会阀门分会秘书长；2006 年至 2021 年，任中国阀门科技专家委员会副主任委员；2012 年至 2013 年，任四川禾嘉股份有限公司独立董事；2012 年至 2015 年，任江苏神通阀门股份有限公司独立董事及中阀科技股份有限公司独立董事；2017 年至 2019 年，任浙江迪艾智控科技股份有限公司独立董事；2018 年 7 月至 2022 年 12 月，任巴阀工业控制系统（南通）有限公司监事；2020 年 3 月至今，任常州电站辅机股份有限公司独立董事。2018 年至今任青岛伟隆阀门股份有限公司独立董事。现兼任兰州理工大学客座教授、硕士生导师，全国阀门技术标准委员会委员，《中国企业报》集团机械工业中心主任，中国石油天然气集团有限公司、中国石油化工集团有限公司和中国海洋石油集团有限公司的阀门采购评审专家，核电装备国产化理事会理事，中国石油和化学工业联合会科学技术奖评审专家，国家能源核电站核级研发中心学术委员会委员和工信部“专精特新”小巨人评审委员会委员、中国机电一体化技术应用协会控制阀分会副理事长。

## （2）监事会成员简历

1) 于春红女士，中国国籍，无境外居留权，1980 年 6 月出生，本科学历。2004 年至 2010 年，任青岛环海木制品有限公司行政助理，2010 年至 2012 年任青岛三鼎橡塑有限公司人事专员，2012 年 9 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司人力资源部人事专员。2019 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司监事会主席。

2) 张涛先生，中国国籍，无境外居留权，1994 年 9 月出生，大专学历。2016 年至 2017 年，任青岛相欣和融企业管理策划有限公司电商专员，2017 年任青岛海康水产发展有限公司统计员；2017 年 6 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司审计监督部审计员。2019 年 4 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司监事。

3) 王凤春女士，中国国籍，无境外居留权，1980 年 4 月出生，研究生学历。2007 年 7 月至 2013 年 5 月，任青岛飞洋职业技术学院教务处副处长、大学讲师；2021 年 4 月至今，任青岛卓信检测技术有限公司质量负责人和青岛汇芯联电子有限公司执行董事兼总经理；2013 年 5 月至今，任青岛伟隆阀门股份有限公司品管部职员。2018 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司监事。

## （3）高级管理人员简历

1) 李会君先生，中国国籍，无境外居留权，1964 年出生，本科学历，高级工程师。1985 年至 1998 年任青岛电站阀门厂工程师；1998 年至 2004 年任青岛伟隆经贸有限公司副总经理；2004 年至 2012 年 3 月任青岛伟隆阀门有限公司副总经理；2012 年 3 月至 2014 年 11 月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼副总经理；2014 年 11 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼总经理；2020 年 1 月至 2022 年 5 月兼任青岛即聚机电有限责任公司执行董事兼经理。

2) 迟娜娜女士，中国国籍，无境外居留权，1979 年出生，本科学历，高级会计师。2003 年 9 月至 2012 年 3 月历任青岛伟隆五金机械有限公司会计、财务部长、青岛伟隆阀门有限公司会计、财务部长；2012 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼财务总监；2022 年 1 月至今兼任海南伟隆投资有限公司董事；2022 年 6 月至 2023 年 5 月兼任青岛伟隆阀门股份有限公司董事会秘书。

3) 郭成尼先生，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，大专学历。1989 年至 1992 年任青岛市八大关宾馆职员；1993 年至 1994 年任崂山工具厂销售经理；1995 年至今历任青岛伟隆经贸有限公司、青岛伟隆阀门有限公司、青岛伟隆阀门股份有限公司部长、销售总监等职务。2015 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司国际销售总监。

4) 张会亭先生，中国国籍，无境外居留权，1966 年出生，本科学历，高级工程师。1989 年 7 月至 1999 年 4 月任青岛阀门厂工程师；1999 年 5 月至 2018 年 3 月历任青岛伟隆经贸有限公司、青岛伟隆阀门有限公司、青岛伟隆阀门股份有限公司部长、研发总监等职务。2018 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司研发技术总监。

5) 王兆健先生，中国国籍，无境外居留权，1980 年出生，本科学历。2005 至 2009 年，任青岛天赢铸锻有限公司质量工程师，2009 至 2010 年，任贝克曼沃玛（青岛）金属技术有限公司质量主管，2011 年至 2012 年，任青岛天摩亚太汽车部件有限公司质量主管，2012 年 12 月至 2020 年 12 月历任青岛伟隆阀门股份有限公司副部长、部长。2021 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司质量总监。

6) 渠汇成先生，中国国籍，无境外居留权，1984 年出生，大专学历。2002 年至 2004 年任青岛伟隆经贸有限公司生产部副部长；2004 年至 2012 年历任青岛伟隆阀门有限公司生产部副部长、部长、总经理助理；2012 年 3 月至 2018 年 3 月历任青岛伟隆阀门股份有限公司职工监事、监事会主席。2018 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司生产总监。

7) 陈存明先生，中国国籍，无境外居留权，1980 年出生，大学本科学历。2003 年至 2007 年，任深圳市许继昌达电气有限公司电气工程师；2008 年至 2012 年，任上海许继电气有限公司深圳分公司工程技术部经理；2013 年至 2015 年，任深圳市艾立格信息技术有限公司市场部经理；2015 年 9 月至 2016 年 12 月，任青岛伟隆阀门股份有限公司任青岛办事处业务经理；2017 年 1 月至今，任青岛伟隆阀门股份有限公司任华南大区经理。2023 年 3 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司营销中心总监。

8) 李鹏飞先生，中国国籍，无境外居留权，1990 年出生，研究生学历。2013 年 7 月至 2018 年 6 月历任澳大利亚 Comscentre Pty Ltd. 会计助理、总账会计；2018 年 8 月至 2019 年 7 月任青岛乾元顺纳米科技包装有限公司董事长助理；2019 年 8 月至 2021 年 1 月任青岛伟隆阀门股份有限公司涉外会计；2021 年 1 月至今任本公司投资融资部副部长。2023 年 5 月至今任青岛伟隆阀门股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
范庆伟	江西惠隆企业管理有限公司	执行董事	2011 年 09 月 23 日	2031 年 09 月 22 日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范庆伟	莱州伟隆阀门有限公司	执行董事	2010 年 12 月 26 日		否
范庆伟	青岛伟隆五金机械有限公司	执行董事兼总经理	1998 年 09 月 04 日		否
范庆伟	青岛伟隆流体设备有限公司	执行董事	2011 年 07 月 19 日		否
范庆伟	Weflo Valve Company Limited	董事兼经理	2009 年 04 月 27 日		否
范庆伟	WEFLO VALVE LLC	董事	2014 年 03 月 13 日		否
范庆伟	伟隆（香港）实业有限公司	董事	2020 年 03 月 17 日		否
范庆伟	海南伟隆投资有限公司	董事长	2022 年 01 月 21 日		否
迟娜娜	海南伟隆投资有限公司	董事	2022 年 01 月 21 日		否
范玉隆	青岛伟隆流体设备有限公司	监事	2011 年 07 月 19 日		否
李会君	青岛即聚机电有限责任公司	执行董事兼总经理	2020 年 01 月 07 日	2023 年 01 月 07 日	否
张会亭	青岛卓信检测技术有限责任公司	执行董事	2020 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 08 日	否
樊培银	青岛国林环保科技股份有限公司	独立董事	2018 年 08 月 05 日	2023 年 09 月 04 日	是
樊培银	青岛汉缆股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月 27 日	2025 年 12 月 26 日	是
樊培银	青岛东方铁塔股份有限公司	独立董事	2022 年 06 月 08 日	2025 年 06 月 07 日	是
樊培银	中国海洋大学	副教授	2001 年 12 月 01 日	2025 年 10 月 01 日	是
高科	山东文康律师事务所	律师	2018 年 03 月 01 日		是

高科	山东朗进科技股份有限公司	独立董事	2020年09月11日	2023年09月10日	是
宋银立	全国阀门技术标准委员会	委员	2016年06月01日	2022年10月01日	否
宋银立	《中国企业报》集团机械工业中心	主任	2022年01月01日	2023年10月01日	是
宋银立	中国石油天然气集团有限公司	评标专家	2008年02月01日		否
宋银立	中国石油化工集团有限公司	评标专家	2008年04月01日		否
宋银立	中国海洋石油集团有限公司	评标专家	2008年06月01日		否
宋银立	国家电力投资集团有限公司	评标专家	2009年02月01日		否
宋银立	核电装备国产化理事会	理事	2010年06月01日		否
宋银立	中国石油和化学工业联合会	评审专家	2014年03月01日		否
宋银立	国家能源核电站核级研发中心	专家	2015年07月01日		否
宋银立	工信部“专精特新”小巨人评审委	评审专家	2021年03月01日		否
宋银立	常州电站辅机股份有限公司	独立董事	2020年03月01日	2026年03月01日	是
宋银立	中国机电一体化技术应用协会控制阀分会	副理事长	2023年11月01日		否
宋银立	兰州理工大学	客座教授	2014年09月01日		否
宋银立	开封大学	客座教授	2019年09月01日		否
宋银立	中国民营科技促进会	副会长	2023年10月01日		是
宋银立	中国民营科技促进会泵阀分会	会长	2024年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：股东大会确定董事、监事的报酬和支付方法；高级管理人员的薪酬和支付方由董事会薪酬与考核委员会提议，由公司董事会确定。

确定依据：2024 年度董事、监事的薪酬标准按 2023 年度股东大会审议通过的标准；高级管理人员的薪酬标准按第五届董事会第三次会议审议通过的标准。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，公司根据绩效考核结果兑现其考核年薪，并进行适当的奖惩。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高管的基本年薪按月发放，考核年薪于每年末根据考核结果核定后发放。

公司独立董事津贴按年度一次性发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况



单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
范庆伟	男	62	董事长	现任	147.01	否
李会君	男	59	总经理	现任	106.5	否
范玉隆	男	35	生产总监助理	现任	35.66	否
迟娜娜	女	44	财务总监	现任	71.78	否
樊培银	男	58	独立董事	现任	6	否
宋银立	男	58	独立董事	现任	6	否
高科	男	44	独立董事	现任	6	否
渠汇成	男	39	生产总监	现任	70.42	否
于春红	女	43	人事主管	现任	12.28	否
王凤春	女	43	质量工程师	现任	15.52	否
张涛	男	29	内审员	现任	13.24	否
张会亭	男	57	研发技术总监	现任	74.56	否
郭成尼	男	54	国际销售总监	现任	73.68	否
王兆健	男	43	品质总监	现任	56.41	否
杨杰	男	47	副总经理	离任	17.29	否
李鹏飞	男	33	董事会秘书	现任	39.51	否
陈存明	男	43	营销中心总监	现任	60.69	否
合计	--	--	--	--	812.55	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十七次会议	2023年01月16日	2023年01月17日	2023-004
第四届董事会第十八次会议	2023年02月16日	2023年02月17日	2023-023
第四届董事会第十九次会议	2023年03月20日	2023年03月21日	2023-033
第四届董事会第二十次会议	2023年04月19日	2023年04月20日	2023-048
第四届董事会第二十一次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	2023-059
第四届董事会第二十二次会议	2023年05月11日	2023年05月12日	2023-066
第四届董事会第二十三次会议	2023年06月27日	2023年06月28日	2023-071
第四届董事会第二十四次会议	2023年08月11日	2023年08月12日	2023-077
第四届董事会第二十五次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	2023-081
第四届董事会第二十六次会议	2023年10月18日	2023年10月19日	2023-092
第四届董事会第二十七次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	2023-103
第四届董事会第二十八次会议	2023年12月12日	2023年12月13日	2023-115
第四届董事会第二十九次会议	2023年12月28日	2023年12月29日	2023-121

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
范庆伟	13	13	0	0	0	否	5
李会君	13	13	0	0	0	否	5
迟娜娜	13	13	0	0	0	否	5
范玉隆	13	13	0	0	0	否	5
樊培银	13	13	0	0	0	否	5
宋银立	13	13	0	0	0	否	5
高科	13	13	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的稳健发展建言献策，做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，客观、公正地对公司聘任高级管理人员、利润分配、关联交易等重大事项发表了独立意见，为维护公司及公司股东尤其是中小股东的利益发挥了积极作用，同时积极发挥在财务、管理等方面的专业知识优势和工作经验优势，为公司的战略发展、内部控制和规范经营提出意见和建议，促进公司管理水平进一步提升。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	范庆伟、樊培银、高科	3	2023年02月11日	审议：《关于确认董监高人员任职资格的议案》	无	无	无
			2023年03	审议：《关	无	无	无

			月 09 日	于聘任公司高级管理人员的议案》			
			2023 年 05 月 05 日	审议：《关于提名公司董事会秘书的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	范庆伟、樊培银、高科	3	2023 年 03 月 09 日	审议：《关于拟定公司董事、监事及高管人员薪酬的议案》	无	无	无
			2023 年 08 月 18 日	审议：《关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》	无	无	无
			2023 年 10 月 11 日	审议：《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》	无	无	无
战略委员会	范庆伟、李会君、宋银立	1	2023 年 01 月 21 日	审议：《关于制定公司 2023 年度经营目标计划的议案》	无	无	无
审计委员会	樊培银、高科、迟娜娜	4	2023 年 01 月 31 日	审议： 《2022 年第四季度及 2022 年度内部审计工作报告》 《2023 年度及 2023 年第一季度内部审计工作计划》	无	无	无
			2023 年 04 月 26 日	审议： 《2023 年第一季度内部审计工作报告》 《2023 年第二季度内部审计工作计划》	无	无	无
			2023 年 07 月 28 日	审议： 《2023 年第二季度内部	无	无	无

				审计工作报告》《2023年第三季度内部审计工作计划》			
			2023年10月31日	审议：《2023年第三季度内部审计工作报告》《2023年第四季度内部审计工作计划》	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	338
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	360
报告期末在职员工的数量合计（人）	698
当期领取薪酬员工总人数（人）	698
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	67
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	475
销售人员	48
技术人员	88
财务人员	14
行政人员	27
管理人员	46
合计	698
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	60
专科	103
专科以下	527
合计	698

## 2、薪酬政策

按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则，对公司薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、福利与年假、薪酬结构、定级和调薪等方面进行了明确的规定。公司根据员工的学历、职称以及岗位胜任力、贡献度与工作业绩等，确定每个岗位员工的薪酬标准。薪酬以岗位价值为基础、业绩为导向，以长期合作、信任为基础，建立起由基本工资、岗位补贴、考核工资、业务提成、经营业绩奖励等组成的《薪酬管理制度》。生产一线岗位员工本着“多劳多得，按劳分配”的原则，采取按件计酬的方式进行计薪。公司在加强组织结构优化的同时，结合劳动力市场变化，为公司员工提供了良好的发展平台和职业晋升通道。同时，公司按照国家、省、市相关政策，为员工缴纳“五险一金”，享有相应的福利待遇。

公司薪酬调整分为二种情况：一是根据公司经营效益，对各薪酬等级所对应的薪酬标准进行调整；二是根据社会总体薪酬水平变化及人力供给情况，对各薪酬等级所对应的薪酬标准进行调整档级差。

## 3、培训计划

公司秉持“能为本，和为贵，勤为基，绩为果”的人力理念和“以人才为本”的核心价值观，致力于建设一流的人才机制，搭建高效的“双赢”互动平台。公司一直坚持贯彻培训是员工成长的有效途径。公司培训工作坚持以发展战略为导向、以员工职业规划和技能提升为基础，着眼于员工岗位技能、潜质和素养提升。公司每年度根据公司的战略发展目标及各部门、各岗位业务绩效提升等需求，制定年度公司级/部门级/车间级员工培训计划，并结合公司发展战略管理、精益化管理、班组管理技能、ERP 系统管理、MES 系统管理、安全消防管理、职业健康、OA 办公系统等方面的需求，采取请进来、走出去等多种渠道多种形式，为各层级员工提供培训规划和机会，促进员工与公司共同成长、共同发展，实现多赢的经营理念。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
分配预案的股本基数（股）	以公司总股本 219,368,887 股扣除公司回购专用证券账户持有的 4,869,770 股后的 214,499,117 股为基数
现金分红金额（元）（含税）	64,349,735.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	64,349,735.10
可分配利润（元）	374,659,914.21
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到	

20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>鉴于公司目前经营情况良好，正在实施拟向不特定对象发行可转债募集资金建设智慧节能阀门项目的资金需求，结合中小股东的反馈建议，为了保障股东合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》《公司未来三年（2023-2025年）股东分红回报规划》等相关规定，综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营、业务发展及新项目建设的前提下，董事会拟定如下利润分配及资本公积金转增股本预案：</p> <p>拟以公司总股本 219,368,887 股扣除公司回购专用证券账户持有的 4,869,770 股后的 214,499,117 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。</p>

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### （1）2021 年限制性股票激励计划预留部分

1) 2021 年 9 月 28 日，公司分别召开了第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

2) 2021 年 9 月 28 日至 2021 年 10 月 8 日，公司对 2021 年限制性股票激励计划授予激励对象名单进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到与激励计划拟激励对象有关的任何异议；公示期满，监事会对 2021 年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，于 2021 年 10 月 9 日公告了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单的审核及公示情况说明》。

3) 2021 年 10 月 14 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事向全体股东公开征集了委托投票权。

4) 2021 年 10 月 27 日，公司分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为激励计划规定的授予条件已经成就，同意以 2021 年 10 月 28 日为授予日，向符合条件的 80 名激励对象授予 272 万股限制性股票，授予价格为 5.00 元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。

5) 2022 年 09 月 08 日，公司分别召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予价格的议案》《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予价格由 5.00 元/股调整为 4.65 元/股。董事会认为激励计划规定的预留部分授予条件已经成就，同意以 2022 年 09 月 08 日为授予日，向符合条件的 27 名激励对象授予 42.7626 万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。

6) 2022 年 10 月 27 日，公司分别召开了第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，认为本次股权激励计划第一次解除限售和回购注销已不符合激励条件的激励对象以及部分激励对象未全部解锁的已获授但尚未解除限售的限制性股票符合《上市公司股权激励管理办法》等法律、法规和规范性文件及《激励计划》的规定，同意第一次解除限售和回购注销已不符合激励条件的激励对象以及部分激励对象未全部解锁的已获授但尚未解除限售的限制性股票事项。公司独立董事对此发表了独立意见。

7) 2023 年 8 月 29 日，公司分别召开了第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计

划回购数量及价格的议案》等议案，认为 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件已成就，同时因 2022 年度权益分配事项，同意调整 2021 年限制性股票激励计划回购数量及价格。公司独立董事对此发表了独立意见。

(2) 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分

1) 2021 年 9 月 28 日，公司分别召开了第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

2) 2021 年 9 月 28 日至 2021 年 10 月 8 日，公司对 2021 年限制性股票激励计划授予激励对象名单进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到与激励计划拟激励对象有关的任何异议；公示期满，监事会对 2021 年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，于 2021 年 10 月 9 日公告了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单的审核及公示情况说明》。

3) 2021 年 10 月 14 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事向全体股东公开征集了委托投票权。

4) 2021 年 10 月 27 日，公司分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为激励计划规定的授予条件已经成就，同意以 2021 年 10 月 28 日为授予日，向符合条件的 80 名激励对象授予 272 万股限制性股票，授予价格为 5.00 元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。

5) 2022 年 09 月 08 日，公司分别召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予价格的议案》《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予价格由 5.00 元/股调整为 4.65 元/股。董事会认为激励计划规定的预留部分授予条件已经成就，同意以 2022 年 09 月 08 日为授予日，向符合条件的 27 名激励对象授予 42.7626 万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。

6) 2022 年 10 月 27 日，公司分别召开了第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，认为本次股权激励计划第一次解除限售和回购注销已不符合激励条件的激励对象以及部分激励对象未全部解锁的已获授但尚未解除限售的限制性股票符合《上市公司股权激励管理办法》等法律、法规和规范性文件及《激励计划》的规定，同意第一次解除限售和回购注销已不符合激励条件的激励对象以及部分激励对象未全部解锁的已获授但尚未解除限售的限制性股票事项。公司独立董事对此发表了独立意见。

7) 2023 年 8 月 29 日，公司分别召开了第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购数量及价格的议案》等议案，认为 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件已成就，同时因 2022 年度权益分配事项，同意调整 2021 年限制性股票激励计划回购数量及价格。公司独立董事对此发表了独立意见。

8) 2023 年 10 月 18 日，公司分别召开了第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，认为 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解除限售和回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票符合《上市公司股权激励管理办法》等法律、法规和规范性文件及《激励计划》的规定，同意首次授予部分第二次解除限售和回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票事项。公司独立董事对此发表了独立意见。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
李会君	董事、总经理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	56,000.00	31,200.00	0.00	5.0000	41,600.00
迟娜娜	董事、财务总监	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	56,000.00	31,200.00	0.00	5.0000	41,600.00
迟娜娜	董事、财务总监	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	20,000.00	13,000.00	0.00	4.6500	10,400.00
张会亭	研发总监	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	56,000.00	31,200.00	0.00	5.0000	41,600.00
郭成尼	国际销售总监	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	56,000.00	31,200.00	0.00	5.0000	41,600.00
渠汇成	生产总监	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	56,000.00	31,200.00	0.00	5.0000	41,600.00
王兆健	品质总监	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	56,000.00	31,200.00	0.00	5.0000	41,600.00
杨杰	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	80,000.00	0.00	0.00	5.0000	0.00
李鹏飞	董事会秘书	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	21,000.00	11,700.00	0.00	5.0000	15,600.00
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	457,000.00	211,900.00	0.00	--	275,600.00
备注(如有)	<p>1) 2022 年度分红派息、转增股本                      公司 2022 年度股东大会审议通过的利润分配及资本公积金转增股本方案(以下简称“分配方案”)为:以 2022 年 12 月 31 日的总股本 168,877,148.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税),共派发现金红利为 50,663,144.40 元(含税),以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股,共计转增 50,663,144 股,本次转增完成后,公司总股本将增加至 219,540,292 股。</p> <p>2) 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁限制性股票                      青岛伟隆阀门股份有限公司(以下称“公司”)于 2023 年 8 月 29 日召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》《青岛伟隆阀门股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》(以下简称“2021 年限制性股票激励计划(草案)”或“《激励计划(草案)》”)的规定和 2021 年第二次临时股东大会的授权,董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分的第一个解锁期解锁条件已经成就,同意公司按照激励计划的相关规定办理预留部分第一期解锁事宜。本次符合解锁条件的激励对象共 24 人,可申请解锁的限制性股票数量为 212,957 股,占公司目前总股本的 0.097%。</p> <p>3) 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁限制性股票                      青岛伟隆阀门股份有限公司(以下称“公司”)于 2023 年 10 月 18 日召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》《青岛伟隆阀门股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》(以下简称“2021 年限制性股票激励计划(草案)”或“《激励计划(草案)》”)的规定和 2021 年第二次临时股东大会的授权,董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件已经成就,同意公司按照激励计划的相关规定办理首次授予部分第二个解锁期解锁事宜。本次</p>												



	符合解锁条件的激励对象共 75 人，可申请解锁的限制性股票数量为 973,245 股，占公司目前总股本的 0.4433%。
--	---

高级管理人员的考评机制及激励情况

(1) 为了公司高级管理人员更好的履行职责，明确权利和义务，公司建立了健全的绩效考核管理体系，对高级管理人员实行薪酬与工作绩效及公司经营目标的完成情况直接挂钩的考评机制。董事会依照公司《绩效管理办法》等考核制度，结合行业薪酬水平，综合经营效益、岗位情况等因素确定，年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理。

(2) 对高级管理人员、核心技术及业务骨干人员实施股权激励计划。公司股权激励计划的实施，有利于激发管理团队的积极性，提高经营效率，促进公司业绩提升。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各事业部日常工作业务流程和内控制度，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。报告期内，公司持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
莱州伟隆阀门有限公司	无	无	无	无	无	无
青岛伟隆流体设备有限公司	无	无	无	无	无	无
Weflo Valve Company Limited (英国公司)	无	无	无	无	无	无
WEFLO VALVE LLC (美国公司)	无	无	无	无	无	无

青岛卓信检测技术有限责任公司	无	无	无	无	无	无
伟隆（香港）实业有限公司	无	无	无	无	无	无
青岛伟隆五金机械有限公司	无	无	无	无	无	无
海南伟隆投资有限公司	无	无	无	无	无	无
青岛伟隆海洋科技有限公司	有	已完成转让	无	无	无	无
伟隆阿拉伯有限公司	无	无	无	无	无	公司拟以现金的形式向香港伟隆增资 1,000 万美元，同时，香港伟隆拟出资 1,000 万美元在沙特阿拉伯设立全资子公司——伟隆沙特有限公司（WEFLO Saudi Ltd.）

#### 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

##### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报大小作为判断标准。不采取任何行动导致潜在错报可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制运行过程中未能发现该错报。</p>	<p>以假设不采取任何措施该缺陷导致经济损失可能性大小作为判断标准。不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的</p>

		重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。
定量标准	对于财务报告相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报程度进行判定，以本年度税前利润 5% 为作为重要性水平判断标准。潜在错报金额 < 税前利润的 2.5% 确定为一般缺陷；税前利润的 2.5% ≤ 潜在错报金额 < 税前利润的 5% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 税前利润的 5% 确定为重大缺陷。	以本年度税前利润 5% 为作为重要性水平判断标准。对于非财务报告相关的内控缺陷，通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。经济损失 < 税前利润的 2.5% 确定为一般缺陷；税前利润的 2.5% ≤ 经济损失 < 税前利润的 5% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 税前利润的 5% 确定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，伟隆公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 26 日在巨潮巨潮资讯网刊登的《青岛伟隆阀门股份有限公司内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，在环境保护与可持续发展方面，公司将环境保护和节能减排作为可持续发展战略的重要内容，注重环保宣传和全体员工环保意识的提高，坚持守法自律、清洁生产、节约资源、保护环境、可持续发展。公司依靠技术改造不断优化生产工艺，推进节能减排、预防污染、节约资源的有效措施，已经通过了环境管理体系及职业健康安全管理体系认证及企业三级安全标准化建设验收，公司未发生重大安全、环保事故问题。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及相关子公司在日常生产经营中，认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等法律法规，做好环境因素识别、评价与控制，积极采用高效、节能、环保的新工艺，最大限度减少污染物排放，全面推进清洁生产，各项指标符合环保要求。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展协调统一，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

在股东和债权人权益保护方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等有关法律、法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者和债权人，维护广大投资者和债权人的利益。

在职工权益保护方面，公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和员工的个人权益，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了规定，建立了较为完善的薪酬管理和绩效考核体系。公司通过多种途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

在供应商、客户和消费者权益保护方面，公司建立了原材料采购和产品销售服务体系，确保产品质量，获得了较高的客户满意度和忠诚度。公司完善了销售服务管理制度和运行机制，做到服务与经营工作同步推进，完善了客户意见反馈机制、投诉处理机制和快速响应机制。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	范庆伟;范玉隆	股份限售承诺	<p>本次发行前实际控制人范庆伟、范玉隆承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调</p>	2017 年 05 月 11 日	三年	正常履行中

			整) 低于公司首次公开发行股票时的发行价, 本人持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。			
	青岛惠隆投资管理有限公司	股份限售承诺	公司股东惠隆投资承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 低于公司首次公开发行股票时的发行价, 本公司持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2017 年 05 月 11 日	三年	正常履行中
	迟娜娜; 崔兴	股份限售承诺	担任公司董	2017 年 05 月	三年	正常履行中

	建;范庆伟;范玉隆;高峰;郭成尼;李会君;刘克平;张会亭		事、监事、高级管理人员的范庆伟、范玉隆、李会君、迟娜娜、高峰、刘克平、郭成尼、张会亭、崔兴建承诺：在上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。有关股份锁定期的承诺在本人离职后仍然有效，不因本人职务变更而拒绝履行有关义务。	11 日		
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。



### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	迟慰、李胜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

### 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2014 年 10 月公司全资子公司伟隆五金将其土地房屋租赁给青岛利和萃取科技有限公司；公司全资子公司莱州伟隆将其位于莱州市沙河镇海郑村东房屋分别于 2023 年租赁给烟台艾鑫塑料粉末有限公司、莱州市沙河镇海磊德机械厂、莱州市森发包装箱有限公司、莱州市沙河镇淑芝五金加工厂、莱州市银泽工程机械有限公司等用于生产经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,470.00	24,600.00	0.00	0.00
券商理财产品	自有资金	3,000.00	0.00	0.00	0.00
信托理财产品	自有资金	1,000.00	0.00	0.00	0.00
合计		33,470.00	24,600.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,155,821	47.46%			19,732,593.00		19,732,593.00	99,888,414.00	45.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,155,821	47.46%			19,732,593.00		19,732,593.00	99,888,414.00	45.53%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	80,155,821	47.46%			19,732,593.00		19,732,593.00	99,888,414.00	45.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	88,721,327	52.54%			30,759,146.00		30,759,146.00	119,480,473.00	54.47%
1、人民币普通股	88,721,327	52.54%			30,759,146.00		30,759,146.00	119,480,473.00	54.47%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	168,877,148	100.00%			50,491,739.00		50,491,739.00	219,368,887.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1) 2022 年度分红派息、转增股本

公司 2022 年度股东大会审议通过的利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2022 年 12 月 31 日的总股本 168,877,148.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利为 50,663,144.40 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 50,663,144 股，本次转增完成后，公司总股本将增加至 219,540,292 股。

2) 股份回购情况

2023 年 11 月 03 日，公司召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的 1 名激励对象由于离职，不符合解锁条件，其所持有的未解禁部分股票全部由公司回购注销；1 名激励对象绩效考核为不合格，不符合解锁条件；2 名激励对象绩效考核为合格，可以申请解除当期 80%限售股份；1 名激励对象绩效考核为良好，可以申请解除当期 90%限售股份；前述 4 名激励对象其所持有的本期未解禁部分股票全部由公司回购注销。2021 年限制性股票激励计划激励预留部分的激励对象 3 名人员因个人原因离职，不符合解锁条件，其所持有的未解禁部分股票全部由公司回购注销。根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”）的规定，公司董事会决定对激励对象已获授但尚未解锁的 171,405 股限制性股票进行回购注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1) 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本

公司于 2023 年 4 月 11 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 12 日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046）。

2) 股份回购情况

2023 年 11 月 03 日，公司召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的 1 名激励对象由于离职，不符合解锁条件，其所持有的未解禁部分股票全部由公司回购注销；1 名激励对象绩效考核为不合格，不符合解锁条件；2 名激励对象绩效考核为合格，可以申请解除当期 80%限售股份；1 名激励对象绩效考核为良好，可以申请解除当期 90%限售股份；前述 4 名激励对象其所持有的本期未解禁部分股票全部由公司回购注销。2021 年限制性股票激励计划激励预留部分的激励对象 3 名人员因个人原因离职，不符合解锁条件，其所持有的未解禁部分股票全部由公司回购注销。根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”）的规定，公司董事会决定对激励对象已获授但尚未解锁的 171,405 股限制性股票进行回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
范庆伟	72,926,516.0	18,918,484.0		91,845,000.0	①高管限售	任期届满后六

	0	0		0	股；②2022 年度分红派息、转增股本；	个月
范玉隆	4,714,312.00	1,414,294.00		6,128,606.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；	任期届满后六个月
渠汇成	153,525.00	27,362.00	31,200.00	149,687.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；	任期届满后六个月
郭成尼	124,815.00	28,079.00	31,200.00	121,694.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；	任期届满后六个月
张会亭	118,290.00	28,242.00	31,200.00	115,332.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；	任期届满后六个月
王兆健	80,227.00	29,194.00	31,200.00	78,221.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；	任期届满后六个月
李会君	60,000.00	29,700.00	31,200.00	58,500.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；	任期届满后六个月

迟娜娜	80,000.00	61,700.00	44,200.00	97,500.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；④公司通过 2021 年限制性股票激励计划预留部分，解除所获限制性股票总量的 50%；	任期届满后六个月
李鹏飞	21,000.00	21,217.00	11,700.00	30,517.00	①高管限售股；②2022 年度分红派息、转增股本；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；	任期届满后六个月
杨杰	80,000.00	0.00	80,000.00	0.00	公司通过 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票，授予限售股份；由于离职，不符合解锁条件，未解禁	无
其它限售股股东	1,797,136.00	440,523.00	974,302.00	1,263,357.00	①2022 年度分红派息、转增股本；②公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票总量的 30%；③公司通过 2021 年限制性股票激励计划预留部分，解除所获限制性股票总量的 50%；	①公司通过 2021 年限制性股票激励计划，解除所获限制性股票；②公司通过 2021 年限制性股票激励计划预留部分，解除所获限制性股票；
合计	80,155,821.00	20,998,795.00	1,266,202.00	99,888,414.00	--	--



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,701	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,811	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
范庆伟	境内自然人	55.82%	122,460,000.00	28,260,000.00	91,845,000.00	30,615,000.00	不适用	0
江西惠隆企业管理有限公司	境内非国有法人	4.90%	10,756,980.00	1,836,980.00	0.00	10,756,980.00	不适用	0
范玉隆	境内自然人	3.72%	8,171,475.00	1,885,725.00	6,128,606.00	2,042,869.00	不适用	0
杨学良	境内自然人	1.75%	3,835,740.00	987,340.00	0.00	3,835,740.00	不适用	0
杨星辰	境内自然人	0.63%	1,391,780.00	1,391,780.00	0.00	1,391,780.00	不适用	0
王传华	境内自然人	0.59%	1,293,893.00	767,975.00	0.00	1,293,893.00	不适用	0
周学枚	境内自然人	0.51%	1,115,350.00	-37,350.00	0.00	1,115,350.00	不适用	0
青岛森泰股权投资基金管理有限责任公司	境内非国有法人	0.45%	993,641.00	-2,041,714.00	0.00	993,641.00	不适用	0
MERRILL LYNCH	境外法人	0.36%	793,692.00	793,692.00	0.00	793,692.00	不适用	0

INTERNATIONAL								
顾志民	境内自然人	0.33%	719,230.00	384,430.00	0.00	719,230.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东范庆伟、第三大股东范玉隆为本公司的实际控制人，范庆伟与范玉隆为父子关系。除上述情况外，上述公司股东间有关联关系的情况为公司股东范庆伟持有公司的法人股东江西惠隆企业管理有限公司的股权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至 2023 年 12 月 31 日，青岛伟隆阀门股份有限公司回购专用证券账户持有公司 1624930 股，占总股份的 0.74%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
范庆伟	30,615,000	人民币普通股	30,615,000					
江西惠隆企业管理有限公司	10,756,980	人民币普通股	10,756,980					
杨学良	3,835,740	人民币普通股	3,835,740					
范玉隆	2,042,869	人民币普通股	2,042,869					
杨星晨	1,391,780	人民币普通股	1,391,780					
王传华	1,293,893	人民币普通股	1,293,893					
周学枚	1,115,350	人民币普通股	1,115,350					
青岛森泰股权投资基金管理有限责任公司	993,641	人民币普通股	993,641					
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	793,692	人民币普通股	793,692					
顾志民	719,230	人民币普通股	719,230					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东范庆伟、股东范玉隆为本公司的实际控制人，范庆伟与范玉隆为父子关系。除上述情况外，上述公司股东间有关联关系的情况为公司股东范庆伟持有公司的法人股东江西惠隆企业管理有限公司的股权。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、杨学良通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3014343 股股份； 2、杨星晨通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1391780 股股份；							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
青岛森泰股权投资基金管理有限责任公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
顾志民	新增	0	0.00%	0	0.00%
基本养老保险基金一零零六组合	退出	0	0.00%	0	0.00%
应一城	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范庆伟	中国	否
主要职业及职务	范庆伟先生报告期内任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

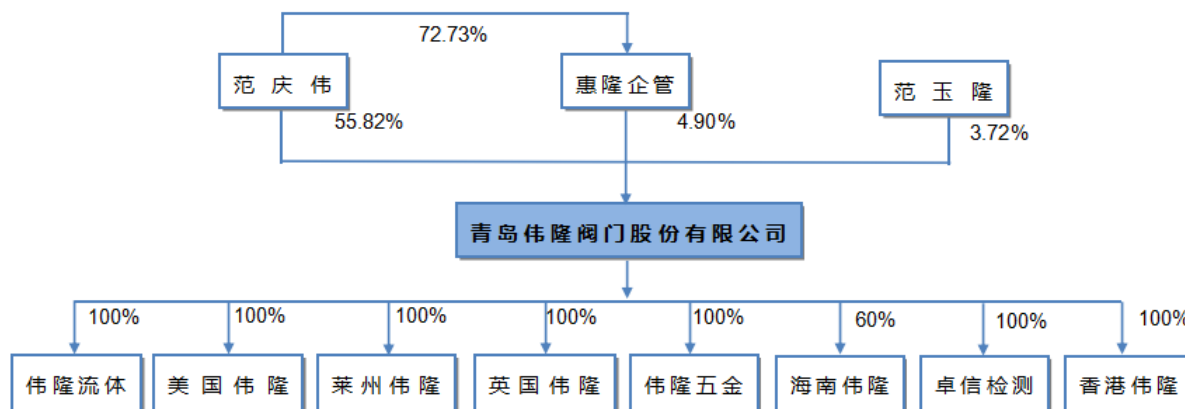
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范庆伟	本人	中国	否
范玉隆	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
江西惠隆企业管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	范庆伟先生报告期内任公司董事长。范玉隆先生报告期内任公司董事。公司股东范庆伟先生持有公司的法人股东江西惠隆企业管理有限公司 72.73%的股权。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 10 月 19 日	3,870,967	1.76%	3,000-6,000	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月	实施员工持股计划或者股权激励计划	1,624,930	
2023 年 11 月 04 日	171,405	0.0781%	57.420675	自公司股东会审议通过本次回购股份事项之日	回购注销	171,405	4.39%

				起不超过 3 个月			
--	--	--	--	-----------	--	--	--

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 18 日召开的第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司计划使用自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购的资金总额不低于 3,000 万元且不超过 6,000 万元（均含本数）；回购价格不超过人民币 15.50 元/股（含本数），实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 19 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

截至 2024 年 01 月 03 日，在本次回购方案中，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 1,624,930 股，占公司目前总股本的 0.7407%，最高成交价为 11.20 元/股，最低成交价为 10.68 元/股，成交总金额为 17,753,328.3 元（不含交易费用）。本次回购符合公司回购方案及相关法律法规的要求。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2024）第 000268 号
注册会计师姓名	迟慰、李胜

#### 审计报告正文

#### 青岛伟隆阀门股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了青岛伟隆阀门股份有限公司（以下简称伟隆公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

###### （一）外销出口收入确认

###### 1、事项描述

2023 年度伟隆公司营业收入总额 57,021.40 万元，其中外销出口收入为 44,905.35 万元，占营业收入总额的 78.75%，外销出口收入金额占营业收入总额的比例较高，所以外销出口收入的确认对报表产生重要影响，因此我们将外销出口收入的确认识别为关键审计事项。

关于外销出口收入确认的会计政策见附注三、（三十三）；关于收入类别的披露见附注五、34。

###### 2、审计应对

- （1）了解、评价并测试管理层与外销收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）抽样检查外销销售订单，对外销产品收入确认有关的关键内部控制进行分析，评价公司的外销收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）抽样选取部分订单、发票、报关单、提单等与收入确认相关的支持性文件与账面记录进行核对，评价外销收入确认是否与公司的会计政策一致；
- （4）执行分析性复核程序，包括分析外销主要产品年度及月度收入、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动，针对异常波动查明原因；
- （5）对外销出口收入执行截止测试，检查不同出口模式的支持性文件日期，确认收入是否记录在恰当的会计期间；
- （6）查询海关电子口岸信息，将其记录出口销售收入金额与账面进行核对；
- （7）抽样选择主要外销客户进行函证，询证资产负债表日的应收账款余额及 2023 年度销售额。

###### （二）应收账款减值

###### 1、事项描述

2023 年 12 月 31 日，伟隆公司应收账款账面余额为 13,219.90 万元，坏账准备为 1,110.01 万元。

由于应收账款减值涉及伟隆公司管理层（以下简称管理层）运用重大会计估计和判断，且应收账款减值对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款减值识别为关键审计事项。

###### 2、审计应对

- （1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的执



行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；对于采用组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证、检查期后回款等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括伟隆公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

伟隆公司治理层（以下简称治理层）负责监督伟隆公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：青岛伟隆阀门股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	99,342,832.00	164,261,280.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	337,563,394.46	254,123,980.37
衍生金融资产		
应收票据		224,865.00
应收账款	121,098,828.14	79,658,151.47
应收款项融资	870,613.40	130,000.00
预付款项	2,126,899.05	3,895,990.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,826,859.93	5,246,790.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	84,172,630.13	118,912,459.68
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	34,802,785.36	62,667,045.41
<b>流动资产合计</b>	<b>686,804,842.47</b>	<b>689,120,563.96</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	10,412,931.51	10,092,534.25
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,186,356.11	1,313,714.00
固定资产	220,082,470.09	238,863,943.64
在建工程	21,701,481.33	5,087,629.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	49,608,975.09	33,521,880.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,985,581.36	2,034,592.12
递延所得税资产	8,509,827.63	13,837,579.35
其他非流动资产	16,815,922.66	94,680.00
非流动资产合计	330,303,545.78	304,846,553.34
资产总计	1,017,108,388.25	993,967,117.30
流动负债：		
短期借款		30,009,166.67
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	38,385,237.25	42,008,440.99
应付账款	60,572,674.60	58,391,965.01
预收款项		
合同负债	24,863,984.34	17,150,323.08
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,276,548.25	27,086,345.89
应交税费	5,278,543.44	12,819,480.73
其他应付款	14,566,930.32	21,663,868.40
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,230,255.85	341,862.98
流动负债合计	173,174,174.05	209,471,453.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	9,665,081.14	10,523,634.82
递延所得税负债	2,611,005.18	2,655,171.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,276,086.32	13,178,806.64
负债合计	185,450,260.37	222,650,260.39
所有者权益：		
股本	219,368,887.00	168,877,148.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,004,257.53	185,170,118.70
减：库存股	22,914,406.50	10,370,085.90
其他综合收益	5,877.72	-5,763.20
专项储备		
盈余公积	82,216,913.73	72,093,311.38
一般风险准备		
未分配利润	374,659,914.21	318,124,785.17
归属于母公司所有者权益合计	791,341,443.69	733,889,514.15
少数股东权益	40,316,684.19	37,427,342.76
所有者权益合计	831,658,127.88	771,316,856.91
负债和所有者权益总计	1,017,108,388.25	993,967,117.30

法定代表人：范庆伟    主管会计工作负责人：迟娜娜    会计机构负责人：王涛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	81,333,740.86	157,651,877.73
交易性金融资产	230,430,849.32	151,808,520.22
衍生金融资产		
应收票据		224,865.00
应收账款	114,937,698.72	74,567,692.37
应收款项融资	870,613.40	130,000.00
预付款项	38,319,835.12	85,543,814.85
其他应收款	22,465,040.85	22,966,998.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	42,429,810.10	54,044,290.26
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	34,077,072.63	62,328,234.51
流动资产合计	564,864,661.00	609,266,293.01
非流动资产：		
债权投资	10,412,931.51	10,092,534.25

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	294,114,889.38	294,114,889.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,912,797.98	21,327,324.53
在建工程	21,701,481.33	410,611.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,991,865.05	1,051,859.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,839,540.49	2,641,469.76
其他非流动资产	16,417,450.66	94,680.00
非流动资产合计	381,390,956.40	329,733,368.86
资产总计	946,255,617.40	938,999,661.87
流动负债：		
短期借款		30,009,166.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,385,237.25	42,008,440.99
应付账款	41,761,994.66	36,151,784.02
预收款项		
合同负债	24,690,398.62	16,986,005.51
应付职工薪酬	16,497,149.04	14,694,664.48
应交税费	2,870,399.31	10,549,752.79
其他应付款	12,253,630.46	20,262,187.96
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		
其他流动负债	1,208,366.82	320,667.58
流动负债合计	137,667,176.16	170,982,670.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,102,564.89	2,607,180.49
递延所得税负债	2,325,498.49	2,643,424.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,428,063.38	5,250,605.29
负债合计	142,095,239.54	176,233,275.29
所有者权益：		
股本	219,368,887.00	168,877,148.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	135,662,382.23	182,828,243.40
减：库存股	22,914,406.50	10,370,085.90
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,216,913.73	72,093,311.38
未分配利润	389,826,601.40	349,337,769.70
所有者权益合计	804,160,377.86	762,766,386.58
负债和所有者权益总计	946,255,617.40	938,999,661.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	570,213,975.66	540,141,645.64
其中：营业收入	570,213,975.66	540,141,645.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	444,546,089.08	425,735,870.07
其中：营业成本	347,756,772.12	337,640,889.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,831,577.39	5,359,823.88
销售费用	31,960,605.54	30,984,242.89
管理费用	35,163,970.46	32,276,080.37
研发费用	26,326,886.87	26,504,687.27
财务费用	-2,493,723.30	-7,029,854.21

其中：利息费用	136,666.65	1,198,249.99
利息收入	1,344,037.01	471,144.35
加：其他收益	3,475,068.94	3,406,501.28
投资收益（损失以“-”号填列）	8,343,954.60	49,325,674.62
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		
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）	7,339,414.09	-8,382,050.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,792,786.76	-1,207,413.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,090,998.20	-2,542,351.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,173,699.78	41,113.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,768,839.47	155,047,250.37
加：营业外收入	417,780.42	153,677.97
减：营业外支出	243,862.37	446,845.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,942,757.52	154,754,082.44
减：所得税费用	19,888,722.53	21,127,031.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,054,034.99	133,627,050.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,054,034.99	133,627,050.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	117,282,320.79	136,205,068.76
2.少数股东损益	2,771,714.20	-2,578,017.83
六、其他综合收益的税后净额	11,640.92	-62,518.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,640.92	-62,518.48
（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	11,640.92	-62,518.48
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	11,640.92	-62,518.48
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	120,065,675.91	133,564,532.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,293,961.71	136,142,550.28
归属于少数股东的综合收益总额	2,771,714.20	-2,578,017.83
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.53	0.62
(二) 稀释每股收益	0.53	0.62

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

法定代表人：范庆伟 主管会计工作负责人：迟娜娜 会计机构负责人：王涛

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	534,572,537.55	522,680,921.36
减：营业成本	350,803,973.28	345,532,552.17
税金及附加	3,380,914.67	3,291,391.99
销售费用	32,072,428.50	31,209,525.40
管理费用	23,964,906.19	20,764,886.23
研发费用	18,579,813.80	17,922,561.67
财务费用	-2,323,198.70	-6,813,359.73
其中：利息费用	136,666.65	1,198,249.99
利息收入	1,300,564.67	417,571.78
加：其他收益	1,195,425.32	1,504,403.59
投资收益（损失以“-”号填列）	7,846,625.00	49,341,985.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-177,670.90	-1,997,510.45
信用减值损失（损失以“-”号	-2,690,564.89	349,325.79



填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-32,100.37	-990,246.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)	847,126.08	26,106.17
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	115,082,540.05	159,007,427.59
加:营业外收入	236,379.28	56,956.54
减:营业外支出	121,902.48	1,813,576.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	115,197,016.85	157,250,807.59
减:所得税费用	13,960,993.40	20,361,745.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	101,236,023.45	136,889,061.80
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	101,236,023.45	136,889,061.80
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	101,236,023.45	136,889,061.80
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位:元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	525,605,861.16	500,967,453.81
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,590,923.23	32,837,027.71
收到其他与经营活动有关的现金	8,798,114.52	7,114,683.64
经营活动现金流入小计	561,994,898.91	540,919,165.16
购买商品、接受劳务支付的现金	271,975,781.56	268,504,688.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,604,427.30	75,949,631.02
支付的各项税费	38,108,268.52	25,879,682.00
支付其他与经营活动有关的现金	42,530,587.74	35,877,297.33
经营活动现金流出小计	432,219,065.12	406,211,298.38
经营活动产生的现金流量净额	129,775,833.79	134,707,866.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	625,400,000.00	351,600,000.00
取得投资收益收到的现金	7,349,171.53	8,005,546.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,678,102.02	2,590,694.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	916,212.74	23,790,756.71
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	636,343,486.29	385,986,997.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,338,845.31	11,855,851.90
投资支付的现金	671,727,611.11	408,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	725,066,456.42	430,355,851.90
投资活动产生的现金流量净额	-88,722,970.13	-44,368,854.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,002,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,002,000.00	40,000,000.00
取得借款收到的现金		70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,988,460.90
筹资活动现金流入小计	2,002,000.00	111,988,460.90
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,808,977.72	60,200,841.02

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	19,279,680.32	723,075.00
筹资活动现金流出小计	100,088,658.04	131,923,916.02
筹资活动产生的现金流量净额	-98,086,658.04	-19,935,455.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-402,040.73	2,386,674.41
五、现金及现金等价物净增加额	-57,435,835.11	72,790,231.79
加：期初现金及现金等价物余额	153,781,800.51	80,991,568.72
六、期末现金及现金等价物余额	96,345,965.40	153,781,800.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	514,510,285.23	523,417,241.00
收到的税费返还	27,590,923.23	32,631,529.66
收到其他与经营活动有关的现金	8,414,381.35	1,425,947.34
经营活动现金流入小计	550,515,589.81	557,474,718.00
购买商品、接受劳务支付的现金	310,842,042.50	333,136,400.85
支付给职工以及为职工支付的现金	45,453,470.27	39,258,679.89
支付的各项税费	25,540,551.82	17,810,784.66
支付其他与经营活动有关的现金	39,541,128.38	34,616,906.60
经营活动现金流出小计	421,377,192.97	424,822,772.00
经营活动产生的现金流量净额	129,138,396.84	132,651,946.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	601,200,000.00	336,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,027,989.01	7,853,815.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,522,215.25	2,369,673.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,998,000.00	25,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	613,748,204.26	371,723,489.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,826,145.17	3,798,212.33
投资支付的现金	653,225,611.11	291,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	711,051,756.28	364,998,212.33
投资活动产生的现金流量净额	-97,303,552.02	6,725,276.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,988,460.90
筹资活动现金流入小计		71,988,460.90
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,808,977.72	60,200,841.02
支付其他与筹资活动有关的现金	19,279,680.32	723,075.00
筹资活动现金流出小计	100,088,658.04	131,923,916.02
筹资活动产生的现金流量净额	-100,088,658.04	-59,935,455.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-581,710.06	2,315,255.67

五、现金及现金等价物净增加额	-68,835,523.28	81,757,023.29
加：期初现金及现金等价物余额	147,172,397.54	65,415,374.25
六、期末现金及现金等价物余额	78,336,874.26	147,172,397.54

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	168,877,148.00				185,170,118.70	10,370,085.90	-5,763.20		72,093,311.38		318,124,785.17		733,889,514.15	37,427,342.76	771,316,856.91
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	168,877,148.00				185,170,118.70	10,370,085.90	-5,763.20		72,093,311.38		318,124,785.17		733,889,514.15	37,427,342.76	771,316,856.91
三、本 期增 减变 动金 额（ 减以 “一 ”号 填列）	50,491,739.00				-47,165,861.17	12,544,320.60	11,640.92		10,123,602.35		56,535,129.04		57,451,929.54	2,889,341.43	60,341,270.97
（一） 综合 收益 总额							11,640.92				117,282,320.79		117,293,961.71	2,771,714.20	120,065,675.91
（二） 所有 者投 入	-171,405.00				3,497,282.83	12,544,320.60							-9,218,442.77	117,627.23	-9,100,815.54

和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,939.63	9.58	-	5,211.79	9.35					9,151.43	8.93	9,151.43	8.93	
4. 其他	-	171,405.00			-	442,356.75	17,756.19	9.95					-	18,369.81	7.70	117,627.23	18,252.27	
(三) 利润分配									10,123.60	2.35			-	60,747.19	89.40	50,623.50	89.40	
1. 提取盈余公积									10,123.60	2.35			-	10,123.60	2.35			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配													-	50,623.50	89.40	-	50,623.50	89.40
4. 其他																		

(四) 所有者权益内部结转	50,663,144.00				-50,663,144.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,663,144.00				-50,663,144.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期																	

使用															
(六)其他															
四、本期末余额	219,368,887.00				138,004,257.53	22,914,406.50	5,877.72		82,216.93		374,659,914.21		791,341,443.69	40,316,684.19	831,658,127.88

上期金额

单位：元

项目	2022 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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	169,032,648.00				181,594,520.64	17,675,679.85	56,755.28		58,404,405.20		254,565,955.29		645,978,604.56		645,978,604.56
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	169,032,648.00				181,594,520.64	17,675,679.85	56,755.28		58,404,405.20		254,565,955.29		645,978,604.56		645,978,604.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-155,500.00				3,575.59	-7,305.59	-62,518.48		13,688.98		63,558.88		87,910.99	37,427.36	125,338,252.35
(一)综合收益总额							-62,518.48				136,205,068.76		136,142,550.28	-2,578.01	133,564,532.45
(二)所有者投入和减少资本	-155,500.00				3,575.59	-7,305.59							10,725.6	40,005.3	50,731.0

有者投入和减少资本	500.00				8.06	5,593.95						92.01	60.59	52.60
1. 所有者投入的普通股													40,000.00	40,000.00
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					6,284.81	-3,229.91						9,514.73		9,514.73
4. 其他	-155,500.00				-2,709.21	-4,075.67						1,210.96	5,360.59	1,216.32
(三) 利润分配								13,688.906.18		-72,646.238.88		-58,957.332.70		-58,957.332.70
1. 提取盈余公积								13,688.906.18		-13,688.906.18				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-58,957.332.70		-58,957.332.70		-58,957.332.70
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	168,877,148.00				185,170,118.70	10,370,085.90	-5,763.20		72,093,311.38		318,124,785.17		733,889,514.15	37,427,342.76	771,316,856.91

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	168,877,148.00				182,828,243.40	10,370,085.90			72,093,311.38	349,337,769.70		762,766,386.58
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	168,877,148.00				182,828,243.40	10,370,085.90			72,093,311.38	349,337,769.70		762,766,386.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,491,739.00				-47,165,861.17	12,544,320.60			10,123,602.35	40,488,831.70		41,393,991.28
(一)综合收										101,236,023.45		101,236,023.45

益总额												
(二)所有者投入和减少资本	-171,405.00				3,497,282.83	12,544,320.60						-9,218,442.77
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					3,939,639.58	-5,211,799.35				9,151,438.93		9,151,438.93
4.其他	-171,405.00				-442,356.75	17,756,119.95						-18,369,881.70
(三)利润分配									10,123,602.35	-60,747,191.75		-50,623,589.40
1.提取盈余公积									10,123,602.35	-10,123,602.35		
2.对所有者(或股东)的分配										-50,623,589.40		-50,623,589.40
3.其他												
(四)所有者	50,663,144.00				-50,663,144.00							

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,663,144.00				-50,663,144.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、	219,3				135,6	22,91			82,21	389,8		804,1
本期	68,88				62,38	4,406			6,913	26,60		60,37
期末	7.00				2.23	.50			.73	1.40		7.86
余额												

上期金额

单位：元

项目	2022 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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	169,032,648.00				179,252,645.34	17,675,679.85			58,404,405.20	285,094,946.78		674,108,965.47
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	169,032,648.00				179,252,645.34	17,675,679.85			58,404,405.20	285,094,946.78		674,108,965.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-155,500.00				3,575,598.06	-7,305,593.95			13,688,906.18	64,242,822.92		88,657,421.11
（一）综合收益总额										136,889,061.80		136,889,061.80
（二）所有者投入和减少资本	-155,500.00				3,575,598.06	-7,305,593.95						10,725,692.01

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,284,817.01	-3,229,914.10						9,514,731.11
4. 其他	-155,500.00				-2,709,218.95	-4,075,679.85						1,210,960.90
(三) 利润分配								13,688,906.18	-72,646,238.88			-58,957,332.70
1. 提取盈余公积								13,688,906.18	-13,688,906.18			
2. 对所有者(或股东)的分配									-58,957,332.70			-58,957,332.70
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	168,8 77,14 8.00				182,8 28,24 3.40	10,37 0,085 .90			72,09 3,311 .38	349,3 37,76 9.70		762,7 66,38 6.58

### 三、公司基本情况

青岛伟隆阀门股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2012 年 3 月 31 日由青岛伟隆阀门有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2012 年 3 月 31 日，青岛伟隆阀门有限公司整体变更为青岛伟隆阀门股份有限公司，按照经山东汇德会计师事务所有限公司审计的青岛伟隆阀门有限公司截止 2011 年 12 月 31 日的净资产折为股本 5,100.00 万股（每股面值为人民币 1.00 元），剩余金额计入资本公积。变更后注册资本为 5,100.00 万元，其中范庆伟出资 4,437.00 万元，占注册资本的 87.00%，范玉隆出资 255.00 万元，占注册资本的 5.00%，青岛惠隆投资管理有限公司出资 408.00 万元，占注册资本的 8.00%。

2017 年 4 月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]526 号文《关于核准青岛伟隆阀门股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,700.00 万股，公司注册资本变更为 6,800.00 万元。2017 年 5 月在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司股本总额为人民币 6,800.00 万元。2017 年 6 月 30 日，公司完成了工商变更，注册资本变更为 6,800.00 万元。

2018 年 5 月，依据公司 2017 年度股东大会决议通过的《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，按每 10 股转增 7 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股本 4,760.00 万元，变更后的注册资本人民币 11,560.00 万元。2018 年 7 月 4 日，公司完成了工商变更。

2018 年 11 月，公司于第三届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2018 年 11 月 20 日为授予日，向 39 名激励对象授予 114.20 万股限制性股票（每股面值人民币 1 元）。公司增加注册资本人民币 1,142,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 116,742,000.00 元。2018 年 12 月 21 日，公司完成了工商变更。

公司于 2019 年 12 月 13 日召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本与修改〈公司章程〉的议案》。由于公司 1 名原激励对象因个人原因离职，该人员已不符合激励条件，公司决定对该对象所持已获授但尚未解除限售的 20,000.00 股限制性股票进行回购注销。减少股本人民币 20,000.00 元，变更后的股本为人民币 116,722,000.00 元。

公司于 2020 年 12 月 11 日召开 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本与修改〈公司章程〉的议案》。由于公司 2 名原激励



对象因个人原因离职，公司决定对该对象所持已获授但尚未解除限售的 42,000.00 股限制性股票进行回购注销。减少股本人民币 42,000.00 元，变更后的股本为人民币 116,680,000.00 元。

公司于 2021 年 5 月 19 日召开的 2020 年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 116,680,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派息 4.50 元（含税），共派发现金红利 52,494,300.00 元，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.50 股，共计转增 52,506,000.00 股，2021 年 10 月 25 日，公司完成了工商变更，变更后的注册资本人民币 169,186,000.00 元。

公司于 2021 年 11 月 24 日召开第四届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司于 2021 年 12 月 10 日召开 2021 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本与修改〈公司章程〉的议案》，由于人员离职及不满足解锁条件回购注销 153,352.00 股，变更后的注册资本为人民币 169,032,648.00 元。

公司于 2022 年 11 月 14 日召开 2022 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本与修改〈公司章程〉的议案》。由于公司部分激励对象离职及未达到解锁条件，根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司董事会决定对未解锁的 155,500.00 股限制性股票进行回购注销，变更后的注册资本为人民币 168,877,148.00 元。

公司于 2023 年 4 月 11 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以 2022 年 12 月 31 日的总股本 168,877,148.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 50,663,144.00 股，公司完成工商变更后的注册资本人民币为 219,540,292.00 元。

公司于 2023 年 10 月 18 日召开第四届董事会第二十六次会议和 2023 年 11 月 03 日召开 2023 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本与修改〈公司章程〉的议案》。由于公司部分激励对象离职及未达到解锁条件，根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司对未解锁的 171,405.00 股限制性股票进行回购注销，变更后的注册资本为人民币 219,368,887.00 元。

公司住所为山东省青岛市高新区春阳路 789 号，公司法定代表人为范庆伟。

公司经营范围：

制造销售消防阀门、消防栓、消防设备配件（不含国家限制品种）、阀门及其配件、管件、机械配件，批发、零售工艺品、服装鞋帽、五金、化工产品（不含危险化学品）、普通机械、建筑材料、计算机及其配件，货物进出口、技术进出口；海洋水质与生态环境监测仪器设备销售；海洋环境监测与探测装备销售；导航、测绘、气象及海洋专用仪器销售；海洋环境服务；海洋工程关键配套系统开发；海洋工程装备销售；制造、销售汽车农机零部件；制造、销售机床床身及零部件；制造销售密封件、橡胶制品。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务：阀门及其配件、管件、汽车农机配件铸件的生产、销售及相关业务。

公司所属行业：制造行业。

本公司实际控制人为范庆伟家族，持有本公司 63.11%的股权。

本财务报表由公司董事会决议批准于 2024 年 4 月 25 日报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司业务稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事通用设备制造业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且应收款项金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额大于 200 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项、应付账款、预收款项、合同负债及其他应付款	单项金额大于 500 万且占往来科目总额的 5%以上
重要的在建工程	单项在建工程明细金额超过净资产总额 0.5%以上且投资预算超过 5,000 万元
重要的非全资子公司	子公司总资产占合并总资产的 10%以上且资产总额大于 5000 万元
重要的合营和联营企业	合营和联营企业总资产占合并总资产的 10%以上且资产总额大于 5000 万元
重要的债权投资	单项债权投资账面价值占净资产期末余额的 1%以上
重要的与投资活动有关的现金	重要的长期资产相关的款项；重要的与理财投资相关的款项

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

## 2、合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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。

## 3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

## 4、合并财务报表抵销事项

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，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 5、合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，本公司视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购

买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。本公司购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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除外。

## 6、处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

### (1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，本公司在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 7、购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 8、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

#### 1、共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 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。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、（二十一）长期股权投资”。



## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 1) 本公司持有的债务工具：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。

此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 2) 本公司的权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## 2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

## 3、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司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。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。若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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

## 6、金融资产和金融负债的抵销

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

## 7、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 8、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### • 预期信用损失的计量

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，确认预期信用损失。

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

公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行	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
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	同“应收账款-应收外部客户”

b、应收账款及合同资产依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

应收账款及合同资产组合	账龄组合
-------------	------

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

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

其他应收款组合	账龄组合
---------	------

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

应收款项融资组合 1—银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收款项融资组合 2—商业承兑汇票	信用风险较低的企业

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

e、长期应收款确定组合的依据如下：

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款（合同资产）坏账计提比例（%）	其他应收款坏账计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### B、债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务



人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十一）金融工具。

### 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十一）金融工具。

### 14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见三、（十一）金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

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

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十一）金融工具。

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、（十一）金融工具。

## 17、存货

### 1、存货类别

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、包装物、在产品、半成品、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

公司存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

### 3、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料采用五五摊销法核算，低值易耗品、包装物采用一次摊销法核算。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备时，订单存货按照以合同价格为基础确定存货的可变现净值，超期库存基于过去销售经验，包括产品时效性、未来产品更新换代以及市场需求等多重因素，以库龄为基础确定相关存货的可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 1、划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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。

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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。

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

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

②可收回金额。

### 2、终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 3、列报

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

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件处置组，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。

## 19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十一）金融工具。

## 20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十一）金融工具。

## 21、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

### (2) 权益法核算

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

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

## 3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和

计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

(3) 权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 成本法转权益法或公允价值计量：因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

#### 4、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。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。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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司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。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

### 5、长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### 1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### 2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	残值率	预计使用寿命（年）	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5.00%	20	4.75%

土地使用权	年限平均法	0.00%	30-50	3.33%-2%
-------	-------	-------	-------	----------

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

本公司对于投资性房地产出售、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。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

公司的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且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足下列条件的，确认为固定资产：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------



房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5—15	5.00%	6.33%—19.00%
运输工具	年限平均法	4—5	5.00%	19.00%—23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3—5	5.00%	19.00%—31.67%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备等。采用年限平均法计提折旧，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3) 固定资产处置

当固定资产处置时或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差额计入当期损益。

## 24、在建工程

### 1、在建工程的计量

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。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

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

## 25、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（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。

当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，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

## 2、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 26、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确认依据	摊销方法	备注
土地使用权	30-50	产权登记期限	直线法	
软件使用权	3-10	预期经济利益年限	直线法	

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出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、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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，能证明其有用性；④

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；  
⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

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

## 29、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 30、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：在半年和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。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义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 31、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 32、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 33、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

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



收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

公司主要从事阀门及其配件、管件、汽车农机配件铸件的生产、销售及相关业务；销售渠道主要分为直营销售和经销销售；本公司向客户销售阀门及其配件、管件、汽车农机配件铸件，属于在某一时间点履行履约义务，在履约义务完成时确认收入。

公司销售商品收入确认的具体原则为：

外销销售收入确认：

在销售交易模式为 FOB 和 CFR、FCA、CIF 方式下，公司以货物装船，报关出口手续完成后控制权发生转移，确认收入的实现；在销售交易模式为 EXW 方式下，在产品出库交付给客户指定的承运人，并取得确认单据时确认收入的实现；在销售交易模式为 DAP 或 DDP 的方式下，以货物装船报关，取得海关报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户时，判断相关商品控制权已经转移，确认收入的实现。

国内销售收入确认：

如需要检验或安装的，在客户接受商品并且检验或安装完毕时控制权发生转移，确认销售收入；无需检验或安装的，在产品出库且对方确认收到产品时控制权发生转移，确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 34、政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2、与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### 3、与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 4、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，本公司在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

1、本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来

抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

4、本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司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。

5、同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债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；

(2) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 36、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

A、使用权资产

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，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a 租赁负债的初始计量金额；

b 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；

c 本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d 本公司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。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司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，本公司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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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。

## B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动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：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

#### C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和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计入当期损益或相关资产成本。

#### D、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：

- a、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；
- b、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。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### B、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“（十一）金融工具”进行会计处理。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。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

#### D 租赁变更

本公司作为出租人的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：

- a. 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；
- b. 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a. 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，本公司作为出租人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；

b. 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，本公司作为出租人按照《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。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号——套期会计》（2017）第二十三条规定重新计算的折现率（如适用）折现的现值确定。对于修改或重新议

定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的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。

### 3、售后租回交易

本公司按照本附注“三、（三十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### A 本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

#### B 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 2、债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

#### （1）本公司作为债务人记录债务重组

本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## （2）本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：①存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。②对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。③投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。④固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。⑤生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。⑥无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的



各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，本公司的非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，本公司以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，本公司以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。涉及补价的，按照以下规定处理：①支付补价的，以换出资产的公允价值，加上支付补价的公允价值和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值减去支付补价的公允价值，与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。②收到补价的，以换出资产的公允价值，减去收到补价的公允价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值加上收到补价的公允价值，与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量条件的非货币性资产交换，本公司以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。涉及补价的，应当按照下列规定进行处理：①支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付补价的账面价值和应支付的相关税费，作为换入资产的初始计量金额，不确认损益。②收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到补价的公允价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的初始计量金额，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果以公允价值为基础计量，本公司按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，本公司以各项换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为各项换入资产的成本进行初始计量。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，按照

各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。

非货币性资产交换同时换出多项资产的，如果以公允价值为基础计量，本公司将各项换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换入资产的公允价值总额分摊至各项换出资产，分摊至各项换出资产的金额与各项换出资产账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），要求“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。”	不适用	0.00

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），要求“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。”

执行《企业会计准则解释 16 号》对本公司的影响：

“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，本公司会计政策变更的主要内容如下：

①本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

本公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

②根据新旧衔接规定：“对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。企业进行上述调整的，应当在财务报表附注中披露相关情况。”

上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，执行该规定未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、19%、21%、8.7%、16.50%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛伟隆阀门股份有限公司	15%
莱州伟隆阀门有限公司	15%
青岛伟隆流体设备有限公司	25%
Weflo Valve Company Limited (英国公司)	19%
WEFLO VALVE LLC (美国公司)	29.7%
青岛卓信检测技术有限责任公司	20%
偉隆(香港)實業有限公司	16.50%
青岛伟隆五金机械有限公司	20%
海南伟隆投资有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、企业所得税

①本公司取得编号为 GR202137101903 的高新技术企业证书，资格有效期为三年，自 2021 至 2023 年度执行 15%的企业所得税率。

公司子公司莱州伟隆阀门有限公司取得编号为 GR202237000114 的高新技术企业资格证书，资格有效期为三年，自 2022 至 2024 年度执行 15%的企业所得税率。

②根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定，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。

子公司青岛卓信检测技术有限责任公司、青岛伟隆五金机械有限公司 2023 年按照小型微利企业的税率缴纳企业所得税。

### 2、增值税

根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告的公告》（2023 年第 19 号）“为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将延续小规模纳税人增值税减免政策公告自 2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。”公司子公司青岛伟隆五金机械有限公司符合相关标准，免征增值税。

## 3、其他

1、子公司 Weflo Valve Company Limited 注册地为英国伦敦，根据英国法定税率，报告期内，按应纳税所得额的 19%计缴所得税费用。

2、子公司 WEFLO VALVE LLC 注册地为美国特拉华州，美国联邦企业所得税适用 21.00%的税率；特拉华州州企业所得税适用 8.70%的税率。

3、伟隆（香港）实业有限公司注册地为中国香港，应纳税所得额低于 2,000,000.00 港币的部分，香港企业所得税适用 8.25%的税率；应纳税所得额高于 2,000,000.00 港币的部分，香港企业所得税适用 16.50%的税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	310,701.92	76,340.66
银行存款	63,779,710.74	153,705,459.85
其他货币资金	35,252,419.34	10,479,480.19
合计	99,342,832.00	164,261,280.70
其中：存放在境外的款项总额	2,583,484.16	346,407.57

其他说明：

(2) 其他货币资金按明细项目列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,292,800.00	10,473,480.19
保函保证金	1,704,066.60	6,000.00
股票回购证券账户资金	32,255,552.74	
合计	35,252,419.34	10,479,480.19

(3) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,292,800.00	10,473,480.19
保函保证金	1,704,066.60	6,000.00
合计	2,996,866.60	10,479,480.19

除上述款项，报告期内无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,563,394.46	254,123,980.37
其中：		
理财产品	236,464,383.57	110,815,234.45
资产管理计划		39,616,452.57
基金产品	101,099,010.89	93,585,772.80
信托产品		10,106,520.55

其中：		
合计	337,563,394.46	254,123,980.37

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		224,865.00
合计		224,865.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						236,700.00	100.00%	11,835.00	5.00%	224,865.00
其中：										
商业承兑票据						236,700.00	100.00%	11,835.00	5.00%	224,865.00
合计						236,700.00	100.00%	11,835.00	5.00%	224,865.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据			
商业承兑票据	236,700.00	11,835.00	5.00%
合计	236,700.00	11,835.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	11,835.00		11,835.00			
合计	11,835.00		11,835.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	122,879,495.48	77,837,592.63
1 至 2 年	2,132,251.34	3,567,450.62
2 至 3 年	2,286,072.48	2,253,677.07
3 年以上	4,901,137.19	4,356,208.87
3 至 4 年	1,409,044.50	1,410,758.43
4 至 5 年	1,085,703.36	1,592,964.49
5 年以上	2,406,389.33	1,352,485.95
合计	132,198,956.49	88,014,929.19

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	110,903.49	0.08%	110,903.49	100.00%		110,903.49	0.13%	110,903.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,088,053.00	99.92%	10,989,224.86	8.32%	121,098,828.14	87,904,025.70	99.87%	8,245,874.23	9.38%	79,658,151.47
其中：										
合计	132,198,956.49	100.00%	11,100,128.35	8.40%	121,098,828.14	88,014,929.19	100.00%	8,356,777.72	9.49%	79,658,151.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
龙口中宇汽车 风扇离合器有 限公司			110,903.49	110,903.49	100.00%	公司破产，预 计无法收回。
合计			110,903.49	110,903.49		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	122,879,495.48	6,143,974.75	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	2,132,251.34	213,225.14	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	2,175,168.99	652,550.70	30.00%
3 至 4 年（含 4 年）	1,409,044.50	704,522.25	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	1,085,703.36	868,562.69	80.00%
5 年以上	2,406,389.33	2,406,389.33	100.00%
合计	132,088,053.00	10,989,224.86	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏 账准备	110,903.49					110,903.49
按组合计提坏 账准备	8,245,874.23	2,743,350.63				10,989,224.8 6
合计	8,356,777.72	2,743,350.63				11,100,128.3 5

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余 额	合同资产期末余 额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
客户一	13,294,527.28		13,294,527.28	10.06%	664,726.36



客户二	11,830,326.73		11,830,326.73	8.95%	591,516.34
客户三	8,076,161.00		8,076,161.00	6.11%	403,808.05
客户四	5,394,050.60		5,394,050.60	4.08%	269,702.53
客户五	4,655,548.90		4,655,548.90	3.52%	232,777.45
合计	43,250,614.51		43,250,614.51	32.72%	2,162,530.73

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	870,613.40	130,000.00
合计	870,613.40	130,000.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	870,613.40	100.00%			870,613.40	130,000.00	100.00%			130,000.00
其中：										
银行承兑汇票组合	870,613.40	100.00%			870,613.40	130,000.00	100.00%			130,000.00
合计	870,613.40	100.00%			870,613.40	130,000.00	100.00%			130,000.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	870,613.40		
合计	870,613.40		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,256,926.56	
合计	8,256,926.56	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑票据	130,000.00	21,251,711.26	20,511,097.86		870,613.40	
合计	130,000.00	21,251,711.26	20,511,097.86		870,613.40	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,826,859.93	5,246,790.76
合计	6,826,859.93	5,246,790.76

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	6,149,632.81	3,476,672.26
保证金	569,053.71	556,544.82
往来及其他	522,981.83	1,567,712.52
合计	7,241,668.35	5,600,929.60

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,105,168.35	5,019,082.59
1 至 2 年	82,000.00	531,847.01
2 至 3 年	4,500.00	

3 年以上	50,000.00	50,000.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00
合计	7,241,668.35	5,600,929.60

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	354,138.84	61,655.16			-985.58	414,808.42
合计	354,138.84	61,655.16			-985.58	414,808.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	6,149,632.81	1 年以内	84.92%	307,481.64
客户一	单位间往来	415,612.83	1 年以内	5.74%	20,780.64
客户二	保证金	120,000.00	1 年以内	1.66%	6,000.00
客户三	保证金	100,000.00	1 年以内	1.38%	5,000.00
残疾人即征即退增值税	残疾人即征即退增值税	88,000.00	1 年以内	1.21%	4,400.00
合计		6,873,245.64		94.91%	343,662.28

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,115,853.03	99.48%	3,889,390.57	99.83%
1 至 2 年	11,046.02	0.52%	6,600.00	0.17%
合计	2,126,899.05		3,895,990.57	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	576,576.43	27.11
供应商二	446,604.61	21.00
供应商三	363,027.80	17.07
供应商四	268,207.93	12.61
供应商五	80,599.15	3.78
合计	1,735,015.92	81.57

其他说明：

(3) 报告期末预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,181,667.79	90,507.37	14,091,160.42	19,617,197.62	176,751.33	19,440,446.29
在产品	7,875,753.89		7,875,753.89	13,189,068.55		13,189,068.55
库存商品	22,522,498.81	844,829.57	21,677,669.24	38,719,582.35	2,719,011.88	36,000,570.47
周转材料	12,671,247.09		12,671,247.09	12,501,625.31		12,501,625.31
发出商品	4,361,898.96		4,361,898.96	4,572,997.78		4,572,997.78
委托加工物资	3,398,198.63		3,398,198.63	5,287,313.58		5,287,313.58
自制半成品	21,534,563.40	1,437,861.50	20,096,701.90	28,734,958.68	814,520.98	27,920,437.70
合计	86,545,828.57	2,373,198.44	84,172,630.13	122,622,743.87	3,710,284.19	118,912,459.68

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	176,751.33	530.18		86,774.14		90,507.37
库存商品	2,719,011.88	59,814.68		1,933,996.99		844,829.57
自制半成品	814,520.98	1,030,653.34		407,312.82		1,437,861.50
合计	3,710,284.19	1,090,998.20		2,428,083.95		2,373,198.44

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料的可变现净值低于原材料成本	本期无转回	本期生产完成并销售
库存商品	库存商品的可变现净值低于库存商品成本	本期无转回	本期已销售
自制半成品	自制半成品的可变现净值低于自制半成品成本	本期无转回	本期生产完成并销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(5) 一年内到期的其他债权投资

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		856.68
待抵扣增值税	1,770,044.20	1,757,787.04
待摊的财产保险费	139,305.36	140,725.05
大额存单理财	31,944,082.18	60,767,676.64
预付发行费	949,353.62	
合计	34,802,785.36	62,667,045.41

其他说明：

(2) 大额定期存单质押情况详见附注五、18 所有权或使用权受到限制的资产。

## 10、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三年定期存单	10,412,931.51		10,412,931.51	10,092,534.25		10,092,534.25
合计	10,412,931.51		10,412,931.51	10,092,534.25		10,092,534.25

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
平安银行三年定期存单	10,000,000.00	3.20%		2025年09月16日		10,000,000.00	3.20%		2025年09月16日	
合计	10,000,000.00					10,000,000.00				

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,427,698.68	815,291.84		6,242,990.52
2. 本期增加金额	436,183.70			436,183.70
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	436,183.70			436,183.70
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,863,882.38	815,291.84		6,679,174.22
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	4,536,577.58	392,698.94		4,929,276.52
2. 本期增加金额	547,235.75	16,305.84		563,541.59
(1) 计提或摊销	149,630.30	16,305.84		165,936.14
(2) 固定资产及无形资产转入	397,605.45			397,605.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,083,813.33	409,004.78		5,492,818.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	780,069.05	406,287.06		1,186,356.11
2. 期初账面价值	891,121.10	422,592.90		1,313,714.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	220,082,470.09	238,863,943.64
固定资产清理		
合计	220,082,470.09	238,863,943.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	164,230,536.12	196,671,089.27	6,026,083.57	12,267,184.83	379,194,893.79
2. 本期增加金额	972,477.06	6,511,279.13	308,397.90	1,306,092.15	9,098,246.24
(1) 购置		307,306.22	308,397.90	1,222,021.36	1,837,725.48
(2) 在建工程转入	972,477.06	6,203,972.91	0.00	84,070.79	7,260,520.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	436,183.70	3,933,648.99	599,077.05	3,309,493.45	8,278,403.19
(1) 处置或报废		3,933,648.99	599,077.05	3,309,493.45	7,842,219.49
(2) 转入投资性房地产	436,183.70				436,183.70
4. 期末余额	164,766,829.48	199,248,719.41	5,735,404.42	10,263,783.53	380,014,736.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	57,679,997.65	69,718,517.63	4,901,422.49	8,031,012.38	140,330,950.15
2. 本期增加金额	7,989,843.22	14,290,041.01	299,092.12	971,687.72	23,550,664.07
(1) 计提	7,989,843.22	14,290,041.01	299,092.12	971,687.72	23,550,664.07
3. 本期减少金额	397,605.45	1,109,632.97	569,123.20	1,872,985.85	3,949,347.47
(1) 处置或报废		1,109,632.97	569,123.20	1,872,985.85	3,551,742.02
(2) 转入投资性房地产	397,605.45				397,605.45
4. 期末余额	65,272,235.42	82,898,925.67	4,631,391.41	7,129,714.25	159,932,266.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					



4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,494,594.06	116,349,793.74	1,104,013.01	3,134,069.28	220,082,470.09
2. 期初账面价值	106,550,538.47	126,952,571.64	1,124,661.08	4,236,172.45	238,863,943.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
莱州铸造新厂 3 号车间	2,728,681.26	正在办理中
仓储转运中心	6,165,035.35	正在办理中

其他说明：

报告期公司固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

2023 年度在建工程转入增加固定资产原值为 7,260,520.76 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的固定资产无设定抵押情况。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,701,481.33	5,087,629.59
合计	21,701,481.33	5,087,629.59

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及其他	20,792.08		20,792.08	485,193.11		485,193.11
厂房及零星工程等				4,602,436.48		4,602,436.48
智慧节能阀门建设项目	21,680,689.25		21,680,689.25			
合计	21,701,481.33		21,701,481.33	5,087,629.59		5,087,629.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源

			金额		算比例		额	资本化金额	
智慧节能阀门建设项目	293,779,100.00		21,680,689.25		7.38%	7.30%			其他
合计	293,779,100.00		21,680,689.25						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,700,907.31			2,008,250.56	42,709,157.87
2. 本期增加金额	16,496,020.62			1,044,344.60	17,540,365.22
(1) 购置	16,496,020.62			543,001.04	17,039,021.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				501,343.56	501,343.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	57,196,927.93			3,052,595.16	60,249,523.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,230,886.36			956,391.12	9,187,277.48
2. 本期增加金额	1,123,033.51			330,237.01	1,453,270.52
(1) 计提	1,123,033.51			330,237.01	1,453,270.52
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额	9,353,919.87			1,286,628.13	10,640,548.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,843,008.06			1,765,967.03	49,608,975.09
2. 期初账面价值	32,470,020.95			1,051,859.44	33,521,880.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造费用	2,034,592.12	360,000.00	409,010.76		1,985,581.36
合计	2,034,592.12	360,000.00	409,010.76		1,985,581.36

其他说明：

### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	697,031.70	104,554.75	64,789.25	9,718.39
可抵扣亏损	23,643,250.76	3,655,382.70	53,120,350.07	8,042,214.11
存货跌价准备	2,373,198.44	355,979.76	3,710,284.19	556,542.64
坏账准备	11,437,663.81	1,716,704.57	8,722,751.56	1,318,993.14
递延收益	9,665,081.14	2,097,024.36	10,523,634.82	2,242,803.36
股权激励	3,867,876.58	580,181.49	4,299,570.35	644,935.55
环保设备抵税额			6,815,814.40	1,022,372.16
合计	51,684,102.43	8,509,827.63	87,257,194.64	13,837,579.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税前一次性扣除	15,132,988.93	2,269,948.34	17,087,677.37	2,563,151.61
交易性金融资产公允价值变动	1,563,394.46	341,056.84	638,207.57	92,020.21
合计	16,696,383.39	2,611,005.18	17,725,884.94	2,655,171.82

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		6,414,227.20
可抵扣亏损	38,981,891.82	13,674,850.62
合计	38,981,891.82	20,089,077.82

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	5,430,288.62	5,447,704.51	
2028 年	8,227,146.11	8,227,146.11	
2029 年	2,254,058.58		
2030 年	7,552,252.90		
2031 年	13,325,865.58		
2032 年	2,192,280.03		
合计	38,981,891.82	13,674,850.62	

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	16,815,922.66		16,815,922.66	94,680.00		94,680.00
合计	16,815,922.66		16,815,922.66	94,680.00		94,680.00

其他说明：

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	2,996,866.60	2,996,866.60	冻结	票据、保函保证金	10,479,480.19	10,479,480.19	冻结	票据、保函保证金
其他流动资产	21,433,616.44	21,433,616.44	质押	银行承兑汇票质押	20,000,000.00	20,000,000.00	质押	银行承兑汇票质押
债权投资	10,412,931.51	10,412,931.51	质押	银行承兑汇票质押	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	银行承兑汇票质押
合计	34,843,414.55	34,843,414.55			40,479,480.19	40,479,480.19		

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用证融资		20,000,000.00
应付利息		9,166.67
合计		30,009,166.67

短期借款分类的说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,385,237.25	42,008,440.99
合计	38,385,237.25	42,008,440.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品及服务采购款	58,231,650.96	51,775,621.30
长期资产购置款	2,341,023.64	6,616,343.71
合计	60,572,674.60	58,391,965.01

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

- ①报告期末公司应付账款中无账龄超过 1 年的重要应付账款。
- ②应付账款中无应付关联方款项。

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,566,930.32	21,663,868.40
合计	14,566,930.32	21,663,868.40

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	9,082,458.12	9,867,683.02
单位往来款	312,163.31	1,417,089.04
个人往来及其他	14,022.34	9,010.44
限制性股票回购义务	5,158,286.55	10,370,085.90
合计	14,566,930.32	21,663,868.40

#### 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

##### ①按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,708,456.50	25.46	17,184,876.57	79.33
1至2年 (含2年)	7,008,929.32	48.12	823,096.54	3.80
2至3年 (含3年)	491,381.70	3.37	323,416.82	1.49
3年以上	3,358,162.80	23.05	3,332,478.47	15.38
合计	14,566,930.32	100.00	21,663,868.40	100.00

②报告期末其他应付款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

③其他应付款中无应付关联方款项。

④2023 年 12 月 31 日公司其他应付款中账龄超过 1 年的款项主要为供应商履约保证金及限制性股票回购义务。

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	24,863,984.34	17,150,323.08
合计	24,863,984.34	17,150,323.08

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	5,717,805.04	因客户原因已收款未发货
合计	5,717,805.04	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,890,774.27	75,092,838.57	73,707,064.59	28,276,548.25
二、离职后福利-设定提存计划	195,571.62	5,573,654.46	5,769,226.08	
三、辞退福利		190,014.83	190,014.83	
合计	27,086,345.89	80,856,507.86	79,666,305.50	28,276,548.25

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,587,614.26	65,155,890.24	63,708,861.48	15,034,643.02
2、职工福利费		2,995,427.90	2,995,427.90	
3、社会保险费	6,201.84	2,951,631.07	2,957,832.91	
其中：医疗保险费		2,628,821.52	2,628,821.52	
工伤保险费	6,201.84	322,809.55	329,011.39	
4、住房公积金		1,936,383.21	1,936,383.21	
5、工会经费和职工教育经费	13,296,958.17	749,326.15	804,379.09	13,241,905.23
8、补充医疗保险		1,304,180.00	1,304,180.00	

合计	26,890,774.27	75,092,838.57	73,707,064.59	28,276,548.25
----	---------------	---------------	---------------	---------------

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	187,373.76	5,340,068.65	5,527,442.41	
2、失业保险费	8,197.86	233,585.81	241,783.67	
合计	195,571.62	5,573,654.46	5,769,226.08	

其他说明：

(4) 应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,551,424.56	1,683,562.23
企业所得税	2,383,885.00	9,535,585.99
个人所得税	145,207.27	135,063.73
城市维护建设税	347,864.42	577,172.38
印花税	91,409.92	54,324.98
房产税	361,842.12	338,610.00
城镇土地使用税	150,638.50	117,428.85
教育费附加	143,706.18	211,359.61
地方教育费附加	101,804.11	164,906.39
环境保护税	761.36	1,466.57
合计	5,278,543.44	12,819,480.73

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,230,255.85	341,862.98
合计	1,230,255.85	341,862.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：



## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,523,634.82		858,553.68	9,665,081.14	政府补助
合计	10,523,634.82		858,553.68	9,665,081.14	--

其他说明：

(2) 与政府补助项目相关信息，详见附注九、2 涉及政府补助的负债项目。

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	168,877,148.00			50,663,144.00	-171,405.00	50,491,739.00	219,368,887.00

其他说明：

公司于 2023 年 4 月 11 日召开的 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以 2022 年 12 月 31 日的总股本 168,877,148.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 50,663,144.00 股。

公司于 2023 年 10 月 18 日召开第四届董事会第二十六次会议和 2023 年 11 月 03 日召开 2023 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本与修改〈公司章程〉的议案》。由于公司部分激励对象离职及未达到解锁条件，根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，对未解锁的 171,405.00 股限制性股票进行回购注销。

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	178,625,592.98	4,371,333.35	51,105,500.75	131,891,425.58
其他资本公积	6,544,525.72	3,939,639.58	4,371,333.35	6,112,831.95
合计	185,170,118.70	8,310,972.93	55,476,834.10	138,004,257.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(2) 股本溢价：

2023 年公司授予的限制性股票解禁，其他资本公积转股本溢价增加 4,371,333.35 元；公司 2023 年度由于部分股权激励对象人员离职及不满足解锁条件回购注销 171,405.00 股，减少对应资本公积股

本溢价 442,356.75 元；2023 年度实施的利润分配资本公积转增股本，减少资本公积股本溢价 50,663,144.00 元。

(3) 其他资本公积：

公司向限制性股票股权激励对象授予限制性股票，2023 年度确认股份支付费用增加 3,939,639.58 元，2023 年限制性股票解禁，其他资本公积转股本溢价减少 4,371,333.35 元。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		17,756,119.95		17,756,119.95
限制性股票	10,370,085.90		5,211,799.35	5,158,286.55
合计	10,370,085.90	17,756,119.95	5,211,799.35	22,914,406.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司召开第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司回购股份的方案》，公司计划使用自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划或股权激励。截止 2023.12.31 公司已经累计回购 1,624,930.00 股，累计支付回购资金 17,756,119.95 元，增加库存股；解禁、回购限制性股票以及可撤销股利分配等影响，限制性股票回购义务变动导致库存股减少 5,211,799.35 元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	-5,763.20	11,640.92				11,640.92		5,877.72
外币 财务报表 折算差额	-5,763.20	11,640.92				11,640.92		5,877.72
其他综合 收益合计	-5,763.20	11,640.92				11,640.92		5,877.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,093,311.38	10,123,602.35		82,216,913.73
合计	72,093,311.38	10,123,602.35		82,216,913.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	318,124,785.17	254,565,955.29
调整后期初未分配利润	318,124,785.17	254,565,955.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,282,320.79	136,205,068.76
减：提取法定盈余公积	10,123,602.35	13,688,906.18
应付普通股股利	50,623,589.40	58,957,332.70
期末未分配利润	374,659,914.21	318,124,785.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	567,369,828.47	347,027,187.65	534,961,316.04	334,769,095.46
其他业务	2,844,147.19	729,584.47	5,180,329.60	2,871,794.41
合计	570,213,975.66	347,756,772.12	540,141,645.64	337,640,889.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
阀门销售	466,094,528.80	269,924,727.67					466,094,528.80	269,924,727.67

过滤器销售	20,798,681.73	14,462,290.13					20,798,681.73	14,462,290.13
阀门零件及管件销售	59,633,287.96	37,525,115.80					59,633,287.96	37,525,115.80
机械铸件及其他	23,687,477.17	25,844,638.52					23,687,477.17	25,844,638.52
按经营地区分类								
其中：								
内销收入	121,160,447.88	95,824,033.05					121,160,447.88	95,824,033.05
出口收入	449,053,527.78	251,932,739.07					449,053,527.78	251,932,739.07
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,999,647.66	1,913,116.15
教育费附加	855,438.98	819,906.91
房产税	1,419,875.81	1,353,406.52
土地使用税	558,511.45	469,715.40
车船使用税	11,640.34	12,122.34
印花税	411,883.49	235,681.88
地方教育费附加	570,292.61	546,604.63
环境保护税	4,287.05	9,270.05
合计	5,831,577.39	5,359,823.88

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费	2,034,156.15	488,325.03
业务招待费	1,101,910.45	269,573.92
工资及附加	17,719,283.35	17,874,095.74
折旧及摊销	4,471,447.76	3,763,214.65
股权激励费	2,890,101.98	4,502,410.26
咨询服务费	2,564,015.24	2,195,927.94
其他	4,383,055.53	3,182,532.83
合计	35,163,970.46	32,276,080.37

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费	1,044,508.20	191,937.13
工资及附加	6,551,198.53	4,899,265.95
业务宣传费及展位费	1,843,667.97	635,049.17
检验费及认证费	5,801,625.01	5,688,384.50
佣金及咨询费	14,518,940.45	17,240,033.89
水电费、通讯费及其他	639,057.34	622,905.92
出口保险费用	1,561,608.04	1,706,666.33
合计	31,960,605.54	30,984,242.89

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	12,519,182.84	14,900,475.69
折旧及摊销	1,114,200.72	1,507,833.23
材料费用	12,646,933.39	9,883,602.40
其他费用	46,569.92	212,775.95
合计	26,326,886.87	26,504,687.27

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	136,666.65	1,198,249.99
利息收入	-1,344,037.01	-471,144.35
手续费	495,509.17	571,242.46
汇兑损益	-1,781,862.11	-8,328,202.31
合计	-2,493,723.30	-7,029,854.21

其他说明：

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	858,553.68	865,239.86
与收益相关的政府补助	1,585,847.97	2,417,176.31
自主就业退役士兵和重点群体创业就业抵扣税费补助	321,550.00	36,000.00
手续费返还	41,877.71	44,931.21
税收减免	667,239.58	43,153.90
合计	3,475,068.94	3,406,501.28

### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,339,414.09	-8,382,050.30
其中：金融理财产品	-173,824.00	-1,967,823.10
基金产品	7,513,238.09	-6,414,227.20
合计	7,339,414.09	-8,382,050.30

其他说明：

### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	176,147.08	41,641,161.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,654,407.50	6,088,319.00
债务重组收益		-263,993.81

远期结售汇损失	-122,000.00	-417,990.00
大额存单在持有期间取得的收益	1,635,400.02	2,278,177.57
合计	8,343,954.60	49,325,674.62

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	11,835.00	-11,835.00
应收账款坏账损失	-2,742,966.60	-1,312,343.86
其他应收款坏账损失	-61,655.16	116,765.75
合计	-2,792,786.76	-1,207,413.11

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,090,998.20	-2,542,351.41
合计	-1,090,998.20	-2,542,351.41

其他说明：

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-1,173,699.78	41,113.72
合计	-1,173,699.78	41,113.72

#### 46、营业外收入

单位：元

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
非货币性资产交换利得	11,599.71	29,943.71	11,599.71
其他	406,180.71	123,734.26	406,180.71
合计	417,780.42	153,677.97	417,780.42

其他说明：

#### 47、营业外支出

单位：元

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

非货币性资产交换损失	46,520.39	337,017.89	46,520.39
对外捐赠	120,000.00		
其他	77,341.98	109,828.01	77,341.98
合计	243,862.37	446,845.90	243,862.37

其他说明：

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,605,137.45	21,416,458.33
递延所得税费用	5,283,585.08	-289,426.82
合计	19,888,722.53	21,127,031.51

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	139,942,757.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,991,413.63
子公司适用不同税率的影响	380,571.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	182,367.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,207,352.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,835,729.44
税法规定的额外扣除项目的影响	-4,293,293.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-713.83
所得税费用	19,888,722.53

其他说明：

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	3,013,313.05	2,834,908.23
利息收入	1,344,037.01	471,144.35
往来款及其他	4,440,764.46	3,808,631.06
合计	8,798,114.52	7,114,683.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用中的现金支出	11,760,449.79	5,996,798.69
销售费用中的现金支出	25,146,582.61	25,838,829.55
往来款及其他	5,623,555.34	4,041,669.09
合计	42,530,587.74	35,877,297.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	625,400,000.00	351,600,000.00
合计	625,400,000.00	351,600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让押金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产	16,961,720.62	
固定资产、在建工程	36,377,124.69	
理财产品	671,727,611.11	408,500,000.00
合计	725,066,456.42	408,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励员工认缴款		1,988,460.90
合计		1,988,460.90

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	18,330,326.70	723,075.00
可转债发行费用	949,353.62	

合计	19,279,680.32	723,075.00
----	---------------	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	30,009,166.67			30,000,000.00	9,166.67	
合计	30,009,166.67			30,000,000.00	9,166.67	

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	120,054,034.99	133,627,050.93
加：资产减值准备	3,883,784.96	3,749,764.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,698,103.29	24,196,057.51
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,469,576.36	1,104,523.63
长期待摊费用摊销	409,010.76	242,929.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,173,699.78	-41,113.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,920.68	307,074.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,339,414.09	8,382,050.30
财务费用（收益以“-”号填列）	555,670.23	-1,159,041.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,343,954.60	-49,325,674.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,327,751.72	382,203.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-44,166.64	-671,629.84
存货的减少（增加以“-”号	32,724,127.03	-8,932,624.98

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-57,005,205.93	-4,483,593.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	13,177,895.25	27,329,890.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	129,775,833.79	134,707,866.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	96,345,965.40	153,781,800.51
减: 现金的期初余额	153,781,800.51	80,991,568.72
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	-57,435,835.11	72,790,231.79

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,998,000.00
其中:	
青岛伟隆海洋科技有限公司	2,998,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,081,787.26
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	916,212.74

其他说明:

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	96,345,965.40	153,781,800.51
其中: 库存现金	310,701.92	76,340.66
可随时用于支付的银行存款	63,779,710.74	153,705,459.85
可随时用于支付的其他货币资金	32,255,552.74	
三、期末现金及现金等价物余额	96,345,965.40	153,781,800.51

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑保证金	1,292,800.00	10,473,480.19	承兑业务保证金
保函保证金	1,704,066.60	6,000.00	保函业务保证金
合计	2,996,866.60	10,479,480.19	

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,711,068.25	7.0827	33,367,083.09
欧元	16,736.75	7.8592	131,537.47
港币			
英镑	385.50	9.0411	3,485.34
应收账款			
其中：美元	11,937,111.57	7.0827	84,546,980.12
欧元	1,860.45	7.8592	14,621.65
港币			
应付账款			
其中：美元	99,053.90	7.0827	701,569.06
欧元	126,820.52	7.8592	996,707.83
其他应收款			
其中：美元	58,680.00	7.0827	415,612.84
其他应付款			
其中：美元	35,908.62	7.0827	254,329.98
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 公司无重要的境外经营实体，公司境外经营实体情况详见八、1、(1) 企业集团构成。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 52、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	206,000.00

涉及售后租回交易的情况

公司未涉及售后租回交易。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	831,887.86	
合计	831,887.86	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	11,469,645.24	13,132,577.02
物料消耗	12,646,933.39	9,883,602.40
折旧及摊销	1,114,200.72	1,507,833.23
其他	1,096,107.52	1,980,674.62
合计	26,326,886.87	26,504,687.27
其中：费用化研发支出	26,326,886.87	26,504,687.27

## 九、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
青岛伟隆海洋科技有限公司	2,998,000.00	59.96%	转让	2023年08月11日	董事会审议通过，签订转让协议，完成股权转让工商变更	176,147.08	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

公司 2023 年 8 月 11 日召开第四届董事会第二十四次会，会议审议并通过了《关于公司转让控股子公司股权的议案》。公司以 299.80 万元的价格将持有的青岛伟隆海洋科技有限公司(以下简称“海洋科技”)59.96%的股权转让给青岛禹航新能源有限公司(以下简称“禹航新能源”)，公司于 2023 年 8 月完成工商变更，转让完成后，公司将不再持有海洋科技的股权，禹航新能源持有海洋科技 100%股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 4、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 2 月 16 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司增资并控股青岛伟隆海洋科技有限公司的议案》，同意公司通过现金方式向海洋科技增资 299.80 万元人民币。增资完成后，公司持有海洋科技 59.96%的股权，海洋科技成为公司的控股子公司，纳入公司合并报表范围内。

该公司当年完成转让。

#### 5、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
莱州伟隆阀门有限公司	80,000,000.00	莱州市沙河镇海郑村	莱州市沙河镇海郑村	工业	100.00%		同一控制下企业合并
青岛伟隆流体设备有限公司	60,000,000.00	山东省青岛市高新区春阳路 789 号	山东省青岛市高新区春阳路 789 号	工业	100.00%		设立
青岛伟隆五金机械有限公司	500,000.00	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区北京路 45 号东办公楼一楼-2244（商务秘书公司托管地址）（A）	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区北京路 45 号东办公楼一楼-2244（商务秘书公司托管地址）（A）	工业	100.00%		设立
Weflo Valve Company Limited（英国公司）	100.00 (GBP)	英国伦敦	英国伦敦	商务服务	100.00%		同一控制下企业合并
青岛卓信检测技术有限责任公司	5,000,000.00	山东省青岛市高新区春阳路 789 号	山东省青岛市高新区春阳路 789 号	工业	100.00%		设立
偉隆（香港）實業有限公司	50,000.00 (USD)	香港九龙尖沙咀东部科学馆道 14 号新文华中心 A 座 10 楼 1015 室	香港九龙尖沙咀东部科学馆道 14 号新文华中心 A 座 10 楼 1015 室	商务服务	100.00%		设立



海南伟隆投资有限公司	100,000,000.00	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园孵化楼五楼1001室	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园孵化楼五楼1001室	商务服务	60.00%		设立
WEFLO VALVE LLC (美国公司)	50,000.00 (USD)	16192 coastal Highway, Lewes	16192 coastal Highway, Lewes	商务服务	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南伟隆投资有限公司	40.00%	2,889,341.43		40,316,684.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海南伟隆投资有限公司	101,124,752.59	5,043.94	101,129,796.53	63,333.33	274,752.72	338,086.05	93,586,356.91		93,586,356.91	18,000.00		18,000.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南伟隆投资有限公司		7,223,353.57	7,223,353.57	25,157.59		-	-	584.11

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
基础设施建设补助	8,000,000.00	6,642,581.39		169,959.48		6,472,621.91	与资产相关
年产45万支新型阀门制造建设项目	1,658,000.00	1,138,118.55		168,610.20		969,508.35	与资产相关
企业技术改造综合奖	3,830,000.00	2,607,180.49		504,615.60		2,102,564.89	与资产相关
机加工车间智能化升级改造项目	146,000.00	135,754.39		15,368.40		120,385.99	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,444,401.65	3,282,416.17

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 2、金融资产

##### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现或背书	应收款项融资中的银行承兑汇票	20,511,097.86	终止确认	由于银行承兑汇票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。
合计		20,511,097.86		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	贴现或背书	20,511,097.86	-0.08
合计		20,511,097.86	-0.08

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		337,563,394.46		337,563,394.46
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		337,563,394.46		337,563,394.46
（4）理财类产品		337,563,394.46		337,563,394.46
（二）应收款项融资			870,613.40	870,613.40
持续以公允价值计量的资产总额		337,563,394.46	870,613.40	338,434,007.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

采用第三层次公允价值计量的资产系公司持有的应收款项融资，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司实际控制人	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
范庆伟家族	63.11	63.11	范庆伟家族

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、（1）。

#### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
范玉隆	公司股东、实际控制人家族
江西惠隆企业管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东、实际控制人控制的公司
青岛天海峰商贸有限公司	公司高管迟娜娜配偶李侃控制的公司
兰州东林电梯设备有限公司	公司高管迟娜娜之兄迟克杰控制的公司
昌邑恒丽非织造布有限公司	董事及总经理李会君之兄李会贤担任董事的公司
兰州鑫驰商贸有限公司	董事迟娜娜之兄迟克杰控制的公司

其他说明：

#### 4、关联交易情况

##### （1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,535,100.00	7,494,900.00

#### 5、其他

期初、期末无关联方应收、应付款项。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事					75,400.00	286,500.00		
高级管理人员					136,500.00	525,000.00	104,000.00	372,000.00
中层管理人员					521,837.00	1,986,480.81		
核心技术（业务）人员					452,465.00	1,707,000.00	67,405.00	252,250.00
合计					1,186,202.00	4,504,980.81	171,405.00	624,250.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2021 年 10 月 27 日授予的限制性股票价格为 5.00 元/股；限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别解锁 30%，30%，40%。

2022 年 9 月 8 日授予的限制性股票价格为 4.65 元/股；限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月分别解锁 50%，50%。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格与授予价格之差
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	在职激励对象对应的权益工具、2023 年度公司业绩及未来年度公司业绩的预测
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,279,589.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,939,639.58

其他说明：

### 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事	263,503.33	
高级管理人员	207,944.07	
中层管理人员	1,775,468.18	
核心技术（业务）人员	1,692,724.00	
合计	3,939,639.58	

其他说明：

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	3
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 219,368,887.00 股，剔除因公司通过集中竞价交易方式回购的、依法不参与利润分配的 4,869,770.00 股之后的股本总额 214,499,117.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配预案尚需公司 2023 年度股东大会审议。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	116,442,911.12	72,696,797.54
1 至 2 年	2,080,724.39	3,226,876.28
2 至 3 年	2,175,168.99	2,253,677.07
3 年以上	4,901,137.19	4,356,208.87
3 至 4 年	1,409,044.50	1,410,758.43
4 至 5 年	1,085,703.36	1,592,964.49
5 年以上	2,406,389.33	1,352,485.95
合计	125,599,941.69	82,533,559.76

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	125,599,941.69	100.00%	10,662,242.97	8.49%	114,937,698.72	82,533,559.76	100.00%	7,965,867.39	9.65%	74,567,692.37
其中：										
合计	125,599,941.69	100.00%	10,662,242.97	8.49%	114,937,698.72	82,533,559.76	100.00%	7,965,867.39	9.65%	74,567,692.37

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	116,442,911.12	5,822,145.56	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	2,080,724.39	208,072.44	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	2,175,168.99	652,550.70	30.00%
3 至 4 年（含 4 年）	1,409,044.50	704,522.25	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	1,085,703.36	868,562.69	80.00%
5 年以上	2,406,389.33	2,406,389.33	100.00%
合计	125,599,941.69	10,662,242.97	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	7,965,867.39	2,696,375.58				10,662,242.97
合计	7,965,867.39	2,696,375.58				10,662,242.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	13,294,527.28		13,294,527.28	10.58%	664,726.36
客户二	11,830,326.73		11,830,326.73	9.42%	591,516.34
客户三	8,076,161.00		8,076,161.00	6.43%	403,808.05
客户四	5,394,050.60		5,394,050.60	4.29%	269,702.53
客户五	4,655,548.90		4,655,548.90	3.71%	232,777.45
合计	43,250,614.51		43,250,614.51	34.43%	2,162,530.73

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,465,040.85	22,966,998.07
合计	22,465,040.85	22,966,998.07

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	6,149,632.81	3,476,672.26
保证金	498,207.80	496,044.82
单位往来款	17,147,159.09	20,318,215.53



合计	23,794,999.70	24,290,932.61
----	---------------	---------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,906,822.44	23,003,174.48
1 至 2 年	1,834,177.26	1,237,758.13
2 至 3 年	4,000.00	
3 年以上	50,000.00	50,000.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00
合计	23,794,999.70	24,290,932.61

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,323,934.54			1,323,934.54
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,024.31			6,024.31
2023 年 12 月 31 日余额	1,329,958.85			1,329,958.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,323,934.54	6,024.31				1,329,958.85
合计	1,323,934.54	6,024.31				1,329,958.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	单位间往来	16,674,177.26	1 年以内、1-2 年	70.07%	996,725.18
客户二	出口退税	6,149,632.81	1 年以内	25.84%	307,481.64
客户三	单位间往来	415,612.83	1 年以内	1.75%	20,780.64
客户四	保证金	120,000.00	1 年以内	0.50%	6,000.00
客户五	保证金	100,000.00	1 年以内	0.42%	5,000.00
合计		23,459,422.90		98.58%	1,335,987.46

### 6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	294,114,889.38		294,114,889.38	294,114,889.38		294,114,889.38
合计	294,114,889.38		294,114,889.38	294,114,889.38		294,114,889.38

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
青岛伟隆五金机械有限公司	500,000.00						500,000.00	
青岛伟隆流体设备有限公司	60,000.00						60,000.00	
莱州伟隆阀门有限公司	167,988.28						167,988.28	
青岛卓信检测技术有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
伟隆(香港)实业有限公司	318,465.00						318,465.00	
Weflo Valve Company Limited (英国公司)								
Weflo Valve LLC (美国公司)	308,136.00						308,136.00	
海南伟隆投资有限公司	60,000.00						60,000.00	
青岛伟隆海洋科技有限公司			2,998,000.00	2,998,000.00				
合计	294,114.89		2,998,000.00	2,998,000.00			294,114.89	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,361,082.98	349,738,631.87	518,060,975.09	342,504,069.28
其他业务	2,211,454.57	1,065,341.41	4,619,946.27	3,028,482.89
合计	534,572,537.55	350,803,973.28	522,680,921.36	345,532,552.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								

按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 108,343,290.50 元,其中,108,343,290.50 元预计将于 2024 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		41,752,163.13
理财产品收益	6,333,224.98	5,993,628.32
远期结售汇损失	-122,000.00	-417,990.00

大额存单利息	1,635,400.02	2,278,177.57
债务重组		-263,993.81
合计	7,846,625.00	49,341,985.21

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,208,620.46	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,424,401.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,339,414.09	
委托他人投资或管理资产的损益	8,167,807.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,838.73	
处置长期股权投资产生的投资收益	176,147.08	
减：所得税影响额	1,526,793.19	
少数股东权益影响额（税后）	2,895,383.95	
合计	11,685,811.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.43%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.89%	0.48	0.48

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

无

青岛伟隆阀门股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日