

邵阳维克液压股份有限公司

2022 年年度报告

2022 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人栗武洪、主管会计工作负责人邓时英及会计机构负责人(会计主管人员)何彦霏声明：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。

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，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 83,893,334 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

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..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 36 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 53 |
| 第六节 重要事项..... | 55 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 65 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 70 |
| 第九节 债券相关情况..... | 71 |
| 第十节 财务报告..... | 72 |

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；

四、其他相关资料；

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、维克液压、邵阳液压 | 指 | 邵阳维克液压股份有限公司 |
| 有限公司、维克有限 | 指 | 邵阳维克液压有限责任公司，公司前身 |
| 益阳维克 | 指 | 益阳维克仓储房地产开发有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《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》 |
| 保荐人、保荐机构、西部证券 | 指 | 西部证券股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 邵阳维克液压股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 邵阳维克液压股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 邵阳维克液压股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 邵阳维克液压股份有限公司监事会 |
| 工信部 | 指 | 工业和信息化部 |
| 兴旺木制包装公司 | 指 | 邵阳市兴旺木制包装有限公司 |
| 山河智能 | 指 | 山河智能装备股份有限公司 |
| 华宏科技 | 指 | 江苏华宏科技股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2022年1月1日-2022年12月31日 |
| 上年同期 | 指 | 2021年1月1日-2021年12月31日 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（人民币万元） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 邵阳液压 | 股票代码 | 301079 |
| 公司的中文名称 | 邵阳维克液压股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 维克液压 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shaoyang Victor Hydraulics Co.,Ltd | | |
| 公司的法定代表人 | 粟武洪 | | |
| 注册地址 | 湖南省邵阳市邵阳经济开发区世纪大道和白马大道交汇处 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 422001 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司第五届董事会第三次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>的议案》，同意公司注册地址由湖南省邵阳市双清区建设路变更为湖南省邵阳市邵阳经济开发区世纪大道和白马大道交汇处，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>的公告》、（公告编号：2022-037）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2022-047）。 | | |
| 办公地址 | 湖南省邵阳市邵阳经济开发区世纪大道和白马大道交汇处 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 422001 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.shaoyecn.com/ | | |
| 电子信箱 | shaoye@shaoyecn.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|------------------|
| 姓名 | 姚红春 | 覃波 |
| 联系地址 | 湖南省邵阳市双清区建设路 1 号 | 湖南省邵阳市双清区建设路 1 号 |
| 电话 | (0739) 5131298 | (0739) 5131298 |
| 传真 | (0739) 5131015 | (0739) 5131015 |
| 电子信箱 | yaohongchun5210820@126.com | q bqowen@163.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 http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》 （巨潮资讯网） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、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 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |
| 签字会计师姓名 | 杨旭、罗赛平 |

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

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------|---------|-------------------------|
| 西部证券股份有限公司 | 陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室 | 王峰、奉林松 | 2021年10月19日至2024年12月31日 |

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

五、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

| | 2022年 | 2021年 | 本年比上年增减 | 2020年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 300,826,356.60 | 375,282,469.25 | -19.84% | 337,857,187.58 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 | -1.56% | 55,181,188.34 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 30,720,312.66 | 39,476,783.56 | -22.18% | 51,888,632.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 60,014,886.47 | -5,928,338.81 | 1,112.34% | 38,481,372.84 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.60 | 0.77 | -22.08% | 0.88 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.60 | 0.77 | -22.08% | 0.88 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.92% | 24.97% | -14.05% | 33.64% |
| | 2022年末 | 2021年末 | 本年末比上年末增减 | 2020年末 |
| 资产总额（元） | 778,626,702.77 | 688,393,623.34 | 13.11% | 397,589,436.31 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 480,567,440.72 | 438,825,613.50 | 9.51% | 178,499,370.14 |

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

六、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 | 75,783,663.57 | 71,800,533.36 | 83,478,908.91 | 69,763,250.76 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,655,445.88 | 12,497,701.38 | 11,924,909.27 | 18,053,104.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,099,073.63 | 11,320,662.87 | 10,850,788.56 | 4,449,787.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,334,278.56 | 12,334,278.56 | 34,782,760.26 | 25,232,126.21 |

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | | -8,827.17 | -289,901.16 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 10,728,743.34 | | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 6,715,254.40 | 12,734,328.18 | 3,539,567.71 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,483,882.87 | 800,396.05 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,700.00 | -53,742.73 | 620,632.19 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 19,803.46 | | | |
| 减：所得税影响额 | 1,532,136.11 | 2,020,823.15 | 577,742.94 | |
| 合计 | 19,410,847.96 | 11,451,331.18 | 3,292,555.80 | -- |

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

1、公司所属行业

公司主营业务为液压柱塞泵、液压缸、液压系统的设计、研发、生产、销售和液压产品的专业技术服务，服务于工程机械、冶金、水利等行业。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》，属于“通用设备制造业（C34）”中的“液压动力机械及元件制造（C3444）”。依照证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司属于“通用设备制造业（C34）”。

2、公司所属行业的发展现状

我国液压行业起步较晚，20 世纪 50-60 年代是我国液压行业的起步阶段，液压元件生产从仿苏制设备开始，依附于机床厂，没有形成独立的产业部门。随后的 60-70 年代，液压传动技术的应用从机床逐步推广到农业机械和工程机械，同时依附于主机厂的液压车间也开始逐步独立出来，变为专业的液压产品生产工厂，一个独立的液压行业开始形成。公司的技术源头即可归结于这一时期创立的邵阳液压件厂。

进入 21 世纪以来，我国液压行业步入了快速发展阶段，以工程机械、冶金机械、矿山机械、农业机械、航空航天、智能机床等为代表的装备制造业取得快速发展，我国液压件行业已成为一个具有专业化生产体系、产品门类比较齐全、基本能满足下游行业配套需要的产业，液压工业总产值从 2000 年的 25.24 亿元迅速提升到 2010 年的 351.13 亿元，年均复合增长率超过了 30%，远高于同期 GDP 增长速度。到“十一五”期末，我国已经成为世界上最大的液压市场和世界上第二大液压产品生产国。自 2010 年起，由于受到政策激励的影响，液压行业开始高速发展，我国液压市场规模已成为仅次于美国的全球第二大液压市场。

随着液压产品技术与生产工艺的成熟，下游应用领域不断扩大，行业逐步进入相对稳定的发展阶段。2018 年液压行业市场规模触顶后，全球经济下行，行业规模有所回落。2021 年市场规模为 304.25 亿欧元，同比增长 9.01%，预计 2022 年市场规模同比小幅度提升至 306.82 亿欧元。根据中商产业研究院预测，我国液压行业的市场规模将达 933 亿元。

3、发展趋势

近年来，在国内房地产投资增长长期拉长、基建投资拉动渐强、工程机械行业更新换代加速的背景下，工程机械产品需求呈现强劲增长态势，我国液压件市场容量不断提高，面对与国外液压件产品的各项差距，为支持液压行业特别是高端液压件产品的发展，我国近几年陆续出台了相关政策及措施，国务院于 2005 年的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》就明确了“重点研究开发重大装备

所需的关键基础件和通用部件的设计、制造和批量生产的关键技术，开发大型及特殊零部件成形及加工技术、通用部件设计制造技术和高精度检测仪器”，2011 年底，由工业和信息化部会同中国工程机械工业协会、中国液压气动密封件工业协会组织相关生产厂家、科研院所和高校建立“工程机械高压液压元件与系统产业化及应用协同工作平台”，致力于解决工程机械高端液压件长期依赖进口的重要问题，通过优化设计技术，提升加工制造能力和工艺水平，提高液压件的配套件及原材料质量，加强试验检测及标准研究，使产品达到同类型进口液压件的性能及可靠水平。

作为装备制造业的重要支撑产业，国家高度重视液压产业的发展。近年来，国家先后出台了《中国制造 2025》《中国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《液压、液压与气动密封行业第十四个五年发展规划纲要》等政策，在集中优势资源攻关关键零部件、基础材料等领域提出了关键核心技术。实施产业基地再造工程，加快补齐基础零部件、基础软件、基础材料、基础技术、产业技术基础等瓶颈和短板；深入实施智能制造和绿色制造工程，发展新型服务型制造模式，推进高端智能和绿色制造；深入实施提升制造业核心竞争力和技术改造专项，鼓励企业应用先进适用技术，加强设备更新和新产品规模化应用；培育先进制造业集群，促进工程机械等行业创新发展。国家和地方政府部门在政策支持、产业项目等方面给予了大力帮助，为行业发展创造了有利条件。

国家部署推进新基建，加快推进 5G 基建、特高压、城际高速铁路和城际轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网等新型基础设施建设，拉动经济增长，扩大内需。在“内循环”大背景下，新基建投资将持续提振液压元件的需求，国内液压龙头企业不断提升技术水平和产品竞争力，在此背景下国产高端液压件产品替代进口产品进程进一步加快。

液压技术“三能”发展，即“智能、制能、节能”。“智能”：液压 4.0 的智能化是方向，智能产品的显著特征是液压产品作为物理层要与物联网层联系起来，打造“液气密智能工厂工程”。“制能”：能源是人类命脉与生存基础，新能源装置的结构、动作与其调节都与液压技术及其产品有关。“节能”：研发高端装备液压节能技术，提升能源利用效率，减少高端装备碳排放，构建绿色低碳循环发展经济体系。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务开展情况

1、主营业务基本情况

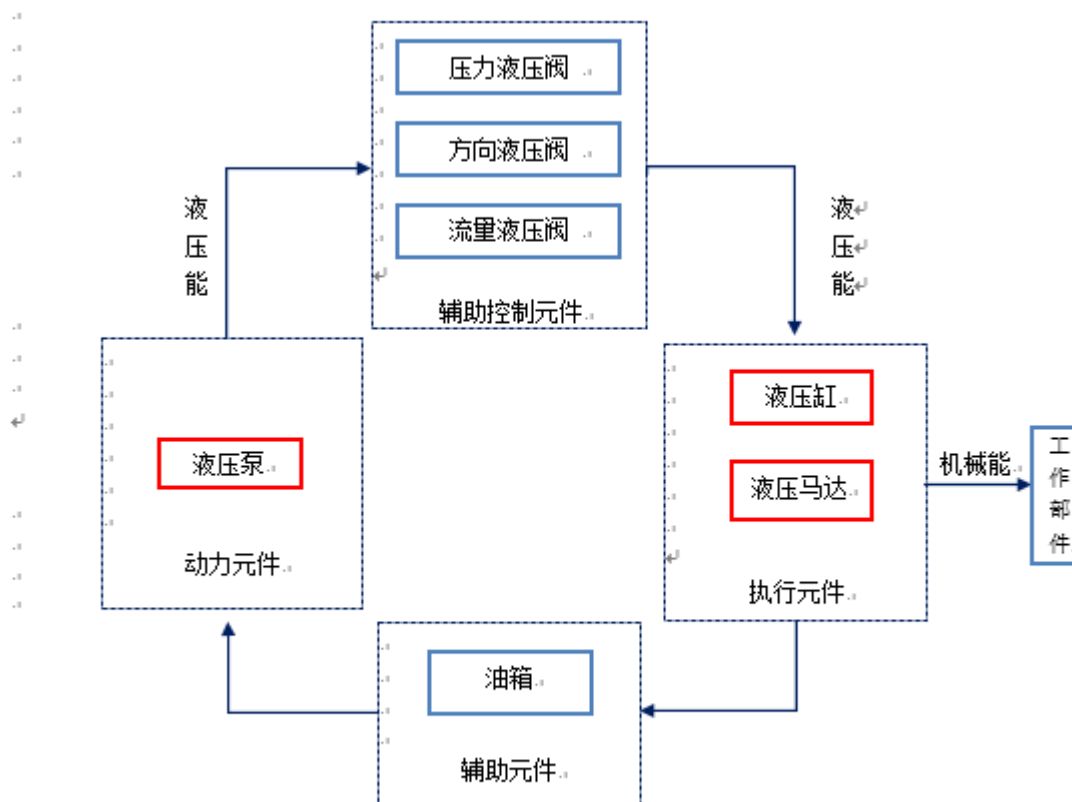
公司主营业务为液压柱塞泵、液压缸、液压系统的设计、研发、生产、销售和液压产品专业技术服务，能够为客户提供液压传动整体解决方案。公司现已成为我国少数液压产品种类覆盖范围广、生产工艺质量领先，并掌握自主知识产权的综合型知名液压企业之一。公司自设立以来，一直致力于液压元件

与液压系统的产品研发、生产与服务，经过多年自主创新，构建了完整的液压柱塞泵、液压缸、液压系统的产品体系和深厚的液压产品专业技术服务体系，为客户提供了技术先进、质量优异、性能稳定、应用广泛的产品与服务，形成了较强的品牌优势与竞争优势。

公司产品广泛应用于工程机械、冶金、机床、水电、风电、阀门、军工、船舶、新能源等行业，客户涵盖山河智能（002097.SZ）、三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司、南水北调、湖南华菱湘潭钢铁有限公司、华宏科技（002645.SZ）等国内外知名企业。公司研发的“SY-CY14-1E 低噪音高压柱塞泵”荣获湖南省科学技术进步奖三等奖，公司先后获得了高新技术企业、国家知识产权优势企业、湖南名牌产品、湖南省知识产权培育工程优秀企业、国家级专精特新小巨人等荣誉，并成为由工信部装备司、中国工程机械工业协会、液气密协会联合成立的“工程机械高端液压件及液压系统产业化协同工作平台”的成员单位，湖南省质量协会理事单位及湖南省铸造协会常务理事单位。

2、主要产品及其应用领域

液压系统通常由动力元件、辅助控制元件、执行元件、辅助元件和工作介质等五部分组成，动力元件、辅助控制元件、执行元件、辅助元件等液压件通常总称为液压元件，液压系统原理及组成部分的基本功能如下：



液压系统原理图
(红框内为公司现有主要产品)

| 组成部分 | 代表产品 | 功能 |
|--------|------------|--|
| 动力元件 | 液压柱塞泵 | 将带动它工作的发动机、电动机或其他原动机输入的机械能转换成流动液体的压力能，向整个液压系统提供动力，是液压系统的“心脏” |
| 辅助控制元件 | 液压阀 | 无级调节执行元件的速度，并对液压系统中工作液体的压力、流量和流动方向进行调节，保证执行元件完成预定的动作 |
| 执行元件 | 液压缸 | 将流动液体的压力能转换为机械能，驱动各工作部件作回转运动或直线往复运动 |
| 辅助元件 | 过滤器、冷却器、油箱 | 提供必要的条件使液压系统得以正常工作，是液压系统不可或缺的组成部分，对液压系统进行监测和反馈，保证液压系统可靠、稳定、持久地工作 |
| 工作介质 | 液压油 | 液压系统用工作介质作为传递能量的介质，其性能会直接影响到液压传动的工作 |

液压泵、液压阀、液压缸等元件是液压系统的关键组成部分。公司的主导产品液压泵作为液压装置的动力元件，为整个液压装置提供动力油源，素有液压装置“心脏”之称，是整个液压装置的核心元器件；液压阀作为辅助控制元件，对工作液体的压力、流量和流动方向予以调节；液压缸作为执行元件，驱动各个工作部件做直线往复运动。

公司的主要产品分为液压元件与液压系统两大类，液压柱塞泵、液压缸为液压元件的子类元件，公司的主要服务为液压产品专业技术服务。

（1）液压柱塞泵

液压柱塞泵是将机械能转化为液压能的液压元件，是液压传动整体解决方案中最重要和技术难度较高的液压元件之一，工信部、科技部等部门已将液压柱塞泵列入《重大技术装备自主创新指导目录》的“关键机械基础”，液压柱塞泵也入选《工业“四基”发展目录》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》等行业政策文件。

液压泵是将机械能转变为液压能的能量转换元件，工作原理是利用零件位移的变化来改变缸体柱塞孔内液体的体积，实现泵的吸排油功能。液压泵种类和结构型式多种多样，以结构形式为例可分为柱塞泵、叶片泵、齿轮泵和螺杆泵等。其中，液压柱塞泵的工作压力可达 42MPa，通常具有高压、高效率、变量方便、能效高等优势，可实现多泵组合、集成和智能控制。

液压柱塞泵结构复杂，技术难度大，特别是零件加工和热处理精度高，关键摩擦副对产品性能的决定性强等要求，成为液压企业发展的瓶颈。例如缸体与配流盘摩擦副，在 42MPa 的压强和 1800RPM 的高转速工作时，要求缸体和配流盘之间泄漏小，保证高容积效率，同时具有稳定的耐磨性，保证使用寿命。又如柱塞和缸体孔摩擦副，柱塞运动复杂，既有公转又有往复运动还存在自转，受力状况分析困难，技术设计涉及机械原理、材料力学、理论力学、流体力学及仿真等多学科，优化柱塞结构型式，控制尺寸几何精度和柱塞与缸体孔之间的间隙，保证柱塞与缸体孔的耐磨性成为了技术难点，也是保证液压柱塞泵性能的关键之一。

公司生产的液压柱塞泵为高压轴向柱塞泵，品类较为齐全，并在生产过程中运用了自主掌握的摩擦副技术、噪音控制技术和热处理工艺等核心技术，产品主要技术指标居国内前列，主要应用于工程机械、冶金、机床、水电、军工、船舶等行业。目前公司液压柱塞泵部分为自产液压系统进行配套，其余销售给经销商和终端客户。

(2) 液压缸

液压缸是将液压能转变成直线、往复式摆动的机械运动的液压执行元件，在液压传动整体解决方案中承担动力执行的功能。公司的液压缸基本属于非标准化的定制式产品，体积较大、压力等级较高，能满足高频高载的要求，可采用先进的电液伺服控制技术和电液比例控制技术，并可选配锁紧安全装置等专利配件，技术难度较大。目前公司液压缸除了为自产液压系统提供配套，还广泛应用于工程机械、冶金钢铁、水利水电、军工等领域。公司液压缸的主要产品情况如下：

| 产品系列 | 产品名称 | 应用与特性 | 产品种类 |
|---------------|---------------|---|---|
| 工程机械液压缸 | 压桩机液压缸 | 液液压桩机专用配套的关键零部件，能够适应重载、偏载大、灰尘多等恶劣的工况与工作环境，在高压大偏载情况下能够满足耐腐蚀性及稳定性的苛刻要求 | 升降油缸、主压油缸、副压油缸、长船油缸、短船油缸、夹桩油缸、联动油缸、变幅油缸 |
| | 随车吊液压缸 | 随车起重机专用配套关键零部件，采用高强度合金材料和合理热处理工艺，能够适应恶劣的工况与工作环境、具有耐腐蚀性及稳定性 | 水平油缸、垂直油缸、变幅油缸、伸缩油缸 |
| | 旋挖钻机液压缸 | 旋挖钻机专用配套关键零部件，能够满足高压、拉力、安全性能、耐腐蚀、防磕碰等高标准要求，具备较强的保压性和工况适应性，应用并满足高铁建设、市政建设、公路桥梁等基础工程的工作压力 | 变幅油缸、抓斗油缸、加压油缸、桅杆油缸 |
| 冶金系列液压缸 | 标准冶金液压缸 | 钢铁和有色金属加工工业中金属冶炼、轧制、铸造等生产专用设备配套关键零部件，品种、型号、产品结构均呈多样化特点，对设计、制造要求较高，同时具备耐高温、耐冲击、耐污染等特性，适应各种高温高压、环境恶劣的工况环境。 | ISO6020 系列液压缸、ISO6022 系列液压缸 |
| | 非标伺服液压缸 | 非标准产品，一种具有高频响、精准定位的负反馈控制油缸，是公司通过大数据仿真建模，针对各种典型工况，进行仿真设计、运行，研究各种工况下材料、密封件、支承及间隙公差之间的最佳匹配方案。 | AGC 伺服液压缸、结晶振动台伺服液压缸 |
| 环卫节能环保系列液压缸 | 餐厨生活垃圾处理系列液压缸 | 餐厨生活垃圾处理设备配套关键零部件，结构紧凑，保压性能好，能够满足耐腐蚀、防磕碰等高标准要求 | 挤压缸、闸门缸、闸门密封缸 |
| | 废钢剪切打包系列液压缸 | 废钢剪切打包机配套关键零部件，广泛应用于废旧金属拆解回收工程，具有抗高压，抗负载特性，能够适应各种冲击大、极其恶劣的工况环境 | 剪切缸、打包缸、送料缸、压盖缸 |
| | 阀门液压缸 | 占用空间小，安装方便、结构紧凑。产品能够根据用户需要调节快、慢关闭时间及角度，并设有开阀自动保压和自动复位功能，自动保压和锁定销锁定双重保护。电气控制分别采用普通型控制和 PLC 控制，实现泵阀联动，就地远控及计算机联控。 | 液控蝶阀液压缸、重锤式蝶阀液压缸、水轮机球阀液压缸 |
| | 锂电池辊压机系列液压缸 | 锂电池辊压机配套关键零部件，采用高强度合金材料和合理热处理工艺，能够适应无尘化、干净的工作环境和保压性能、泄漏量及稳定性的产品质量要求 | 主油缸、弯缸 |
| 重型装备基建系列非标液压缸 | 水利启闭机液压缸 | 大型水利水电站启闭机配套关键零部件，行程长，生产难度大，产品可靠性高，能够实现主机的平稳运行 | 弧形门液压缸、深孔门液压缸、快速门液压缸 |

(3) 液压系统

公司液压系统产品属于非标准化产品，产品多由动力元件（液压泵）、辅助控制元件（液压阀）、执行元件（液压缸）组成。公司根据客户的工况要求，以液压件的功能性为基础，自身强大的经验储备为驱动，利用三维立体软件技术进行设计、生产，这不仅要求公司对液压传动及控制技术有深刻的理解，还要求能够全面掌握机械、电气等相关专业技术，以及丰富的客户服务经验。公司液压系统主要应用于钢铁冶金、水利水电、阀门、军用和新能源等领域，具有较高的知名度，客户多为各自行业内的重要企业。公司设计与研发的经典液压系统情况如下：

| 产品名称 | 经典案例 | 特性 |
|--------------|-------------------------|---|
| 冶金行业 液压系统 | 山钢集团 5,100 立方米高炉液压系统 | 同时具备遥控器操作、操作台操作、一键操作、手动应急操作四种模式，极大降低了人工操作难度，提高操作准确性与可靠性。在泥炮回转及开口机回转等关键动作过程中具备油缸运行速度快、动作稳定、到位冲击小、保压效果好等优势。 |
| | 本钢新 1#3,200 立方米高炉炉前液压系统 | |
| | 安钢 1,780 板材粗轧机液压系统 | |
| | 湘钢五米宽厚板厂方坯铸机液压系统 | |
| 水电行业 液压系统 | 南水北调中线工程液压启闭机 | 液压启闭机涵盖表孔弧门液压启闭机系统、深孔弧门液压启闭机系统、快速门液压启闭机系统、船闸人字门液压启闭机系统等，具有全自动化控制油缸同步且同步精度高，性能稳定可靠等特点，能够适应湿度较大等恶劣环境。 |
| | 白鹤滩水电站液压启闭机 | |
| 环卫环境 液压系统 | 湖北合加大型餐厨垃圾打包机液压系统 | 额定压力：25-30Mpa，最大流量：约 4,000L/Min 适应高压大流量的工作条件，具有压力冲击小，反应灵敏，可靠性强等优势特点。 |
| | 污泥挤压机液压系统 | |
| | 力帝 1,000 吨金属打包机液压系统 | |
| | 破碎机液压系统 | |
| 阀门行业 液压系统 | 江苏神通液压切断阀液压站蓄能式蝶阀液压站 | 额定压力：14-17Mpa，最大流量：约 600L/Min 蓄能器式、重锤式、油缸集成式三大类型可针对不同通径的阀门，实现配置齐全。具有关阀动作迅速（最快可达 0.5 秒关阀）及平稳，阀门运动任意角度可调等特性，以及阀门快慢关可调，高速运动转低速运动过渡平稳等优势。 |
| | 中天钢铁杯阀液压站 | |
| | TRT 快切阀液压站 | |
| | 秦冶煤气放散阀液压站 | |
| | 眼镜阀液压站 | |
| 军用设备 液压系统 | 某型武警宣传车液压系统 | 能够有效适应在各种极端环境下正常稳定运行的军用设备液压系统。 |
| | 某型宿营车液压系统 | |
| | 某型运兵车液压系统 | |
| 新能源液压 系统 | 锂电池辊压机液压系统 | 通过伺服控制技术，保证锂电池材料厚度的偏差控制在 1 微米范围内，以提高锂电池的良好性能。 |
| 特种行业 液压系统 | 超高压深海采油测试系统 | SCM（深水控制模块）智能测试系统，工作压力 150MPa，可以深潜 1,500 米进行数据采集和故障诊断，能够满足特定毫米工况，如深海勘探、深潜设备故障检修时对控制精度的高标准要求。该系统成功实现了 SCM 深水检测液压传动及控制系统的进口替代。 |

(4) 液压专业技术服务

公司在销售液压元件、液压系统的同时，紧密围绕客户的实际需求，依托对液压技术的深刻理解和方案的经验积累，为水利工程、水电站、钢铁冶金等行业的终端主机客户提供液压产品设备维护、巡回检查、故障处理、应急处置、技术培训等专业技术服务，构建了国内完整的液压专业技术服务体系。

2017 年起，公司向国家“南水北调”大型引水工程提供液压设备专业技术服务，通过水下液压设备智能检测方案、油缸行程数据库建设、控制系统与智能性研究等方式，实现水利工程液压设备的可靠性与精确性。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司采购以原材料采购为主，主要根据销售订单、生产计划和专业技术服务方案安排采购，其中液压系统、液压缸等非标准化产品采取“以销定产，以产定购”的方式，液压系统按照“单笔销售订单”制定采购计划，液压缸按照“月度销售订单”制定采购计划，液压柱塞泵等标准化产品根据“销售订单+生产计划+保持合理库存”的指导原则制定采购计划，具体以“季度销售订单”进行采购计划，而专业技术服务则根据客户需求、“技术文件”、“实地检测及运行维护方案”等制定采购计划。在供应商管理上，公司制定了《合格供方评定管理办法》，坚持以“质量、价格、付款方式”等为基本要素，以“实地考察”或“样品检测”为辅助以选择新进入供应商，对于既有供应商则采取年度考核机制，以质量为第一考核要素，兼具交货期等其他要素。采购过程中，公司以《物资采购与供应管理规定》《仓库物资管理规定》《采购、工程及劳务付款管理制度》为依据，采取战略合作、招标、比质、比价、议价等采购模式，建立了严格的质量、价格、数量和资金控制程序，对采购过程实行全程监督。

2、生产模式

公司总体按照“以销定产”的生产模式安排生产，通常结合市场需求、主要客户需求、销售客户订单、目前库存商品等因素综合考虑，制定生产计划。其中，液压系统与液压缸等非标准化产品采用定制生产模式，液压柱塞泵等标准化产品采用规模化生产模式。在生产过程中，公司制定了较为完善的生产管理制度，导入了 ISO9001 等质量管理理念，推广了 TPM、U 型生产线等现代管理工具，实现了生产模式的规范化、专业化、流程化，同时公司自主掌握了模具开发、铸造工艺和热处理工艺，能够随时调整产品线，实现多规格、小批量的柔性生产。

由于液压柱塞泵及液压缸生产工序较多，现有生产场地有限，公司为提高生产效率、保证满足客户订单的需求，对部分零件的法兰、泵体、泵壳等的车、磨等加工工序采用外协加工模式。

3、销售模式

公司结合下游客户类型、所处行业特点及销售产品的不同，实行经销和直销相结合的销售模式。经销模式是指公司将产品销售给经销客户，经销客户买断产品后，再对外销售的一种销售模式；直销模式是指公司直接将产品销售给终端客户（终端客户将产品用于其自身生产）的销售模式。公司液压系统、

液压缸产品、液压专业技术服务以直销为主；公司液压柱塞泵产品采用经销和直销相结合的销售方式。公司目前的销售模式是在长期的发展过程中逐步形成的，能够适应行业发展的特点。

（1）直销模式

直销模式是公司最主要的销售模式，基本通过投标、谈判磋商的方式获取订单。在直销模式下，公司的产品销售一般包括发现目标客户、投标/谈判磋商、工厂认证、产品方案论证、产品研发/设计、订单传递与确认、组织生产及产品检测、交付使用、验收通过等流程。公司的技术服务销售一般包括发现目标客户、投标/谈判磋商、实地考察与检测、服务方案论证、服务体系建设和开展服务、交付与验收等流程。公司直销渠道较为完善，保证了对重点客户和重要市场的覆盖，有利于维持与客户的战略联盟关系。而下游主机客户均建立有严格的供应商管理制度，一旦进入其供应商体系，往往能形成长期、稳定的合作关系。

（2）经销模式

经销模式是指公司将液压元件产品卖给经认证的经销商，然后由经销商负责将产品销售给终端用户。在经销商选择方面，公司建立了完善的认证制度，对申请单位进行深入调查和研究后才予以授权，在经销商销售渠道、资金实力、管理能力、人员素质等方面设立了较高的门槛。在经销商管理方面，公司制订了《关于对经销商产品销售定价的规定》《关于客户投诉、经销商及替代件等的管理规定》等制度，对经销商的产品定价、销售回款、质量保修、服务水平进行了严格的规范，并按照销售业绩、服务质量等因素考核，实行优胜劣汰。经过多年的发展，初步建立了一个颇具规模的经销网络，一定程度上提升了公司液压元件产品的市场份额。

（三）公司所处的行业地位

公司是国内少数掌握自主知识产权的综合型液压企业之一，具有品牌突出、技术积淀深厚、产品种类完善、市场配套能力强、人才储备充足等竞争优势。公司依托于邵阳液压件厂深厚的技术沉淀和公司近年来较高的研发投入，充分发挥既有的生产工艺优势，特别在高压柱塞泵与液压传动与控制整体解决方案的优势，奠定了国内领先综合类液压企业的市场地位。公司延续了原国营邵阳液压件厂的生产经验，作为具有五十余年液压柱塞泵的专业生产企业，其悠久的柱塞泵研发史树立了设计理论的深刻认识优势和摩擦副技术研究的领先优势，通过对进口液压柱塞泵技术及产品的分析理解，学习研究，实现了技术的新突破，公司已经在工程机械、环境环保、冶金等细分领域的产品进口替代上获得印证。公司已成为成套液压系统的提供商，能够在特殊环境或客户特定要求下，提供较为领先的液压控制整体解决方案，先后服务“首钢”搬迁、南水北调、大藤峡等国家重点项目，并在新能源设备和极端气候军用设备中得以应用。

公司沉淀了一大批高质量的液压专业技术人才，现拥有高级技师 25 位，技师 45 位，高级工 9 位，凭借丰富的人才资源储备，在液压系统的整体设计和液压柱塞泵、液压缸等核心元件的生产制造，以及新材料和新工艺的应用等方面，具有较明显的竞争优势。

（四）公司竞争优势及劣势

1、公司的竞争优势

（1）雄厚的液压传动整体解决方案设计、实施能力

公司自前身邵阳液压件厂起，一直致力于液压传动整体解决方案的技术设计、制造与服务业务，是国内最早开展液压传动整体解决方案技术与服务的企业，已为国内外主机用户提供了 4,000 余项液压传动整体解决方案服务，涵盖钢铁冶金、水利水电、军工科研、新能源、环卫环保、机床与工程机械等领域。

液压传动整体解决方案的产品表现形式即液压系统，具有设计难度大、技术含量高等特点，液压系统方案提供者需要对机械、电气、液压控制（即“机电液一体化”）等多学科知识的深刻理解和对液压专业技术的熟练掌握。公司在液压传动整体解决方案中涉及的前进差动、到位自动变成非差动加压的技术、电液伺服控制技术和电液比例控制技术等方面拥有明显优势。

近几年来，公司承担了多项国家及省内重点项目的液压传动整体解决方案技术服务工作，其中为国家南水北调中线工程提供近 200 台成套液压系统（液压启闭机），并承担液压启闭机设备维护业务，开启了液压行业领域纯技术服务的先河。公司承担国家重点工程大藤峡水利工程启闭机成套液压系统服务，山东钢铁集团、首钢集团、宝钢集团等知名企业的高炉、高线、薄板等设备的成套液压系统服务，国家水下机器人超高压液压平台技术服务等。

公司承担多项液压传动整体解决方案技术服务的同时，也积累了丰富的技术设计、生产制造和调试服务经验，培养了一批机电液一体化复合型专业技术人才，在液压同步技术、伺服比例控制等关键技术领域具备技术与人才领先优势。公司构建了一套完整的液压系统生产、检测、调试、服务体系，通过与国内众多一流的钢铁、水利电力设计院合作，液压系统产品质量过硬，性能优良，广泛应用于多项领域并出口海外，赢得了客户的赞誉和市场的肯定。

（2）持续的新产品创新开发能力

公司作为湖南省液压技术中心，常年设置有液压系统研究院等技术部门，并与邵阳学院、中南大学及英国 Leeds 大学等高校加强技术合作，致力液压产品的产品研发与技术创新。公司产品创新持续与知识产权保护并重，先后获得“国家知识产权优势企业”、“湖南省知识产权培育工程优秀企业”等称号。

公司新产品的创新开发持续获得丰富成果。公司研发的“SY-CY 系列低噪声高压柱塞泵”在主要技术指标中均处于国内领先水平，并获湖南省技术进步奖和湖南省优秀新产品奖，研发的“AGC 伺服高频响”油缸应用于钢铁板材轧制厚度精度控制，性能达到了国际同类产品的平均水平以上。公司的“SY-A4VSO 系列 35MPa 高压柱塞泵”已成功应用于冶金钢铁和压力机械等基础建设领域；“SY-A7V 系列 35MPa 斜轴式柱塞泵”已广泛应用于工程机械和环保机械领域；“SY-PV 系列高压低噪声柱塞泵”则应用于水工机械、固定室内机械等领域。公司针对中型起重机械、重载自卸式卡车研发生产了“XP 系列车辆专用斜轴式柱塞泵”；为更好服务于城市轨道交通和铁路轨道电液转辙机装置以实现铁路岔口的无人值守，公司研发生产了“ZB 系列小排量双向运转无滑靴式柱塞泵”。

（3）强大的新材料、新工艺应用能力

得益于长期的研发创新和工艺改善实践，公司在新材料和新工艺应用方面取得了一系列成果。通过多年的技术积累，公司在液压元器件铸造工艺技术中掌握了低合金铸铁的熔炼工艺，成功应用于高压柱塞泵的生产，是国内同行少数掌握此种技术的企业之一。公司根据自主掌握的独特配方，对球墨铸铁的铸造过程中添加的微量元素进行精确配比，提高了材料的热处理性能。公司还形成了独具特色的柱塞泵摩擦副材料表面涂敷工艺，通过该工艺处理后的摩擦副材料具有良好的耐磨性、耐热性和滑动性。此外，公司采用了先进的枪钻技术，使用加工中心自动打点和工业内窥镜检测技术，大幅提高了集成块表面细长孔的加工精度及液压系统产品性能。

（4）优质的客户群和丰富的项目经验优势

公司在钢铁、冶金、水利水电、机床、工程机械、新能源等行业积累了大量优质客户，优质的客户群体为公司的可持续增长打下了坚实的基础。此外，公司液压系统覆盖了钢铁、冶金、水利水电、阀门、风电、军工、环卫环境、新能源等行业，自成立以来已设计和生产了数千套各种规格型号的液压系统产品，积累了丰富的项目经验，为公司业务拓展提供了强大的保障。

（5）先进的设计软件和生产、加工检测设施

在产品研发过程中，公司可根据客户定制要求，进行非标准产品的快速设计、优化和集成块流道校核。在铸造环节，公司拥有国内先进的全自动电子配料系统、炉前快速分析仪，可以精确控制配料，实时监控铸造效果。在热处理环节，公司采用了进口的全自动热处理生产线，通过计算机编程技术对热处理参数进行智能化的自动控制。在焊接环节，公司以自动焊接生产设备替代传统的手工焊接，大幅提高了焊接质量及效率。在高端产品加工方面，公司从意大利 TACCHI 公司引进了先进的液压缸刮削辊光机，并配备德国 ECOROLL 公司的一次成型组合刀具，在产品加工精度和效率方面达到了国际水平。

在产品检测方面，公司拥有国内先进的超压测试设备、超低温液压系统试车空间、全自动试车台、超声波探伤仪、工业内窥镜、三坐标测量仪、万能测长仪等检测设备，精确控制了产品质量。

（6）先进的管理水平

公司治理层与经营层分离，实行经营层职业经理人目标管理模式，并且全面推行了 ERP 系统。在生产管理方面，公司推行了 TPM（全员生产维修）和 6S（整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全）等管理体系，采用了微型工作单元的生产装配方式和柔性的生产模式。在质量管理方面，公司根据 ISO9001 的管理理念，建立了目标明确、层次分明的质量管理体系，实施了原材料电子身份证制度。在销售管理方面，公司通过直销和经销两种模式销售产品，并且通过售前参与客户方案制定，售后技术延伸服务等销售手段，既保证了对重点市场和重要客户的直接控制，又提高了对新兴市场的渗透能力。

（7）管理和人才优势

公司一直致力于液压柱塞泵、液压缸和液压系统等液压产品的研究与开发，经过多年自主创新，树立了明显的技术优势和品牌优势，能够深刻理解行业发展规律和准确把握市场需求特点与趋势，及时实施产品技术创新与生产工艺改进。经过多年的探索和磨合，公司建立了符合企业特点的人才选拔、培养和激励模式，通过实施积极的人才战略，聚集了一批液压行业的生产技术人才，主要管理人员和核心技术人员保持稳定。公司在行业内具有明显的人才优势，有利于公司的长期发展。

2、公司的竞争劣势

（1）规模和实力的劣势

我国机械行业长期以来“重主机、轻配套”的发展思路，使得液压等基础配套行业长期以来缺乏投入，行业整体基础较差、底子薄，与国际竞争对手相比存在较大的差距。美国派克汉尼汾是世界上最大的传动与控制公司，2018 年销售额为 119.87 亿美元，德国博世力士乐的销售额也实现 60.05 亿美元。目前我国中高档液压产品的进口依赖程度高，导致工程机械等主机行业利润大量被进口零部件吞噬。

近年来，包括公司在内的少数自主品牌企业加大了资源投入，在核心技术、产能规模上取得了一定的突破，但仍难以在短期内改变我国液压企业在整体规模和实力上的劣势。

（2）自主研发投入不够，整体技术水平落后于发达国家

我国液压行业起步较晚，主要技术来源于对国外技术和产品的引进、消化和吸收。由于长期以来研发投入少、研发人员不足等原因，整个行业自主创新能力不足，技术创新需要大量的技术研发资金作支撑，西方发达国家非常重视技术研发资金的投入，投入高达销售额的 10% 以上，而我国液压行业技术研发资金的投入只有销售额的 1%-2%。虽然近年来国内部分领先企业已开始加大资源投入，并在技术创新和新产品开发方面取得了一系列成就，但与国外知名企业相比，差距仍比较明显，尤其是在液压传

动整体解决方案及核心配套元件方面，国内液压企业研发投入还远远不够，公司自上市以来，正在逐步的加大研发投入。

（3）区位优势明显

公司业务的发展与生产规模的扩大，将会对研发技术人才、生产技术人才等资源产生持续的需求，由于公司地处湖南省邵阳市，不属于经济发达地区和大中型城市，对人才等资源的吸引力较弱。

三、核心竞争力分析

（1）公司综合实力铸造品牌优势

公司前身的邵阳液压件厂，其作为我国液压史上三大液压产品配套基地之一，创建的“邵液”品牌优势突出，公司承继了“邵液”品牌的优势地位。

公司五十余年技术、工艺、人才沉淀，已为国内外主机用户提供了 4,000 余项液压传动整体解决方案服务，涵盖钢铁冶金、水利水电、军工科研、新能源、环卫环保、机床与工程机械等领域，尤其在电液伺服控制技术和电液比例控制技术等方面优势明显。公司现有的“邵液牌 CY、PVB、PVH、A、ZB 系列泵/马达”等产品得到了山河智能（002097.SZ）、三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司、南水北调、湖南华菱湘潭钢铁有限公司、华宏科技（002645.SZ）等诸多高质量客户的认可，被湖南省质量技术监督局授予湖南名牌产品，公司多年沉淀的品牌优势显著。

（2）公司产品种类丰富，客户资源优质

公司产品涵盖液压柱塞泵、液压缸等液压元件，同时开展液压系统和液压产品专业技术服务，是我国少数液压产品种类覆盖范围广的综合型液压企业之一。综合型液压企业也是国际大型液压公司的普遍模式。

公司的液压柱塞泵产品依托沉淀多年的铸造、热处理、表面处理、摩擦副等核心工艺技术经验，能够保证产品的质量优异、性能稳定；近几年来，公司承担了多项国家及省内重点项目的液压传动整体解决方案技术服务工作，其中为国家南水北调中线工程提供近 200 台成套液压系统，同时公司承担了国家重点工程大藤峡水利工程启闭机成套液压系统服务，山东钢铁集团、首钢集团、宝钢集团等知名企业的高炉、高线、薄板等设备的成套液压系统服务，海洋石油钻探深海机器人液压控制系统技术服务等；公司通过液压系统整体解决方案上的经验开展了液压产品的专业技术服务，在南水北调河南、河北两省全境进行维护、保养、护航等技术服务，承接阳春新钢铁有限公司流体设备现场维检技术服务等，形成了一整套成熟的液压产品专业服务技术方案和管理制度；公司高质量客户的液压产品服务，进一步实现了公司液压产品在工艺质量和服务水平方面保持的同行业领先优势地位。

（3）公司先进的工艺应用能力和产品开发能力

公司经过多年自主创新掌握了液压元器件铸造工艺技术、材料表面处理及热处理技术、柱塞泵噪声控制技术、伺服控制液压缸技术、柱塞泵摩擦副技术、液压缸活塞杆锁紧技术、超高压液压传动及控制系统设计制造技术等多项核心技术，公司在液压元器件铸造工艺技术中掌握了低合金铸铁的熔炼工艺并应用于高压柱塞泵的生产，是国内同行少数掌握此种技术的企业之一。公司拥有自主掌握的独特配方，通过对球墨铸铁的铸造过程中添加的微量元素进行精确配比，提高了材料的热处理性能。

公司拥有省级研究中心“湖南省技术中心”，先后获得“国家知识产权优势企业”、“湖南省知识产权培育工程优秀企业”等荣誉，公司与中南大学、邵阳学院及英国 Leeds 大学等高校技术合作，致力液压产品的产品研发与技术创新。公司研发的“SY-CY 系列低噪声高压柱塞泵”在主要技术指标中均处于国内领先水平，并获湖南省技术进步奖和湖南省优秀新产品奖，研发的“AGC 伺服高频响”油缸应用于钢铁板材轧制厚度精度控制，性能达到了国际同类产品的平均水平，公司完全自主研发生产的“ZB 系列小排量双向运转无滑靴式柱塞泵”，多项主要性能指标优于欧美同类产品，应用于城市轨道交通和高速铁路轨道电液转辙机装置。公司研发的多项冶金钢铁、压力机械、工程机械、环保机械、水工机械、固定室内机械等类型高压柱塞泵在其细分领域已经为客户实现了进口替代。

（4）公司完善的全流程生产管理模式

在铸造生产环节，公司拥有国内先进的全自动电子配料系统、炉前快速分析仪，可以精确控制配料，实时监控铸造效果。在热处理生产环节，公司采用了进口的全自动热处理生产线，通过自主计算机编程技术对热处理参数进行智能化的自动控制。在产品检测生产方面，公司拥有国内先进的超压测试设备、超低温液压系统试车空间、全自动智能试车台、超声波探伤仪、工业内窥镜、三坐标测量仪、万能测长仪等检测设备，精确控制了产品质量。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“二、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

营业收入整体情况

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 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 | 300,826,356.60 | 100% | 375,282,469.25 | 100% | -19.84% |
| 分行业 | | | | | |
| 分产品 | | | | | |
| 液压柱塞泵 | 65,727,655.10 | 21.85% | 83,855,677.10 | 22.34% | -21.62% |
| 液压缸 | 79,617,272.68 | 26.47% | 143,087,270.35 | 38.13% | -44.36% |
| 液压系统 | 139,144,004.85 | 46.25% | 127,595,560.00 | 34.00% | 9.05% |
| 备品备件 | 3,094,534.74 | 1.03% | 3,755,226.37 | 1.00% | -17.59% |
| 技术服务 | 12,459,677.47 | 4.14% | 12,173,013.43 | 3.24% | 2.35% |
| 建安服务 | 300,867.69 | 0.10% | 4,414,575.34 | 1.18% | -93.18% |
| 其他 | 482,344.07 | 0.16% | 401,146.66 | 0.11% | 20.24% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 296,351,705.48 | 98.51% | 371,660,228.09 | 99.03% | -20.26% |
| 境外 | 4,474,651.12 | 1.49% | 3,622,241.16 | 0.97% | 23.53% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 273,674,029.83 | 90.97% | 339,167,600.62 | 90.38% | -19.31% |
| 分销 | 27,152,326.77 | 9.03% | 36,114,868.63 | 9.62% | -24.82% |

(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 | | | | | | |
| 通用设备制造 | 300,826,356.60 | 212,462,181.83 | 29.37% | -19.84% | -23.05% | 2.95% |
| 分产品 | | | | | | |
| 液压柱塞泵 | 65,727,655.10 | 47,608,829.97 | 27.57% | -21.62% | -17.85% | -3.32% |
| 液压缸 | 79,617,272.68 | 58,220,461.44 | 26.87% | -44.36% | -48.84% | 6.41% |
| 液压系统 | 139,144,004.85 | 95,034,347.59 | 31.70% | 9.05% | 5.28% | 2.45% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 296,351,705.48 | 210,535,667.15 | 28.96% | -20.26% | -23.31% | 2.82% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 273,674,029.83 | 190,974,067.00 | 30.22% | -19.31% | -23.32% | 3.65% |

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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|------------------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 通用设备制造业 (液压泵) | 销售量 | 台 | 31,559.00 | 40,335.00 | -21.76% |
| | 生产量 | 台 | 30,364.00 | 42,315.00 | -28.24% |
| | 库存量 | 台 | 5,622.00 | 7,267.00 | -22.64% |
| 通用设备制造业 (液压缸) | 销售量 | 支 | 19,791.00 | 26,046.00 | -24.02% |
| | 生产量 | 支 | 20,400.00 | 26,673.00 | -23.52% |
| | 库存量 | 支 | 1,306.00 | 1,167.00 | 11.91% |

| | | | | | |
|-------------------|-----|---|--------|--------|---------|
| 通用设备制造业 (液压系统) | 销售量 | 套 | 614.00 | 869.00 | -29.34% |
| | 生产量 | 套 | 659.00 | 914.00 | -27.90% |
| | 库存量 | 套 | 134.00 | 114.00 | 17.54% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 液压泵 | 直接材料 | 21,507,009.34 | 45.17% | 27,087,769.92 | 46.74% | -20.60% |
| 液压泵 | 直接人工 | 11,867,823.15 | 24.93% | 14,015,475.34 | 24.19% | -15.32% |
| 液压泵 | 制造费用 | 11,877,377.20 | 24.95% | 12,487,353.27 | 21.55% | -4.88% |
| 液压泵 | 加工费用及其他 | 2,356,620.28 | 4.95% | 4,359,635.30 | 7.52% | -45.94% |
| 液压缸 | 直接材料 | 43,287,089.01 | 74.35% | 81,727,957.02 | 71.81% | -47.04% |
| 液压缸 | 直接人工 | 6,848,053.91 | 11.76% | 9,155,155.68 | 8.04% | -25.20% |
| 液压缸 | 制造费用 | 4,285,965.36 | 7.36% | 7,546,570.04 | 6.63% | -43.21% |
| 液压缸 | 加工费用及其他 | 3,799,353.16 | 6.53% | 15,374,975.29 | 13.51% | -75.29% |
| 液压系统 | 直接材料 | 84,971,459.68 | 89.41% | 77,031,033.79 | 85.33% | 10.31% |
| 液压系统 | 直接人工 | 5,849,335.23 | 6.15% | 5,346,160.24 | 5.92% | 9.41% |
| 液压系统 | 制造费用 | 4,032,976.68 | 4.24% | 4,966,109.16 | 5.50% | -18.79% |
| 液压系统 | 加工费用及其他 | 180,576.00 | 0.19% | 2,926,770.98 | 3.24% | -93.83% |

说明

不适用

(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） | 81,250,903.81 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.01% |
| 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 A | 31,280,833.64 | 10.40% |
| 2 | 客户 B | 17,589,382.27 | 5.85% |
| 3 | 客户 C | 13,851,854.93 | 4.60% |
| 4 | 客户 D | 10,103,828.50 | 3.36% |
| 5 | 客户 E | 8,425,004.47 | 2.80% |
| 合计 | -- | 81,250,903.81 | 27.01% |

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） | 25,506,470.32 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 14.99% |
| 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 A | 6,755,309.53 | 3.97% |
| 2 | 供应商 B | 5,247,381.08 | 3.08% |
| 3 | 供应商 C | 4,782,053.08 | 2.81% |
| 4 | 供应商 D | 4,469,026.55 | 2.63% |
| 5 | 供应商 E | 4,252,700.08 | 2.50% |
| 合计 | -- | 25,506,470.32 | 14.99% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| 销售费用 | 11,283,522.57 | 9,437,131.94 | 19.57% | |
| 管理费用 | 18,570,265.06 | 18,500,559.00 | 0.38% | |
| 财务费用 | 1,817,596.22 | 2,838,183.25 | -35.96% | |
| 研发费用 | 17,920,136.18 | 15,041,937.75 | 19.13% | |

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 |
|--------------|---|------|--|----------------------|
| 海洋探测液压设备开发试制 | 海洋探测领域的液压设备一直处于国外垄断地位，国产化是势在必行；海洋探测领域的液压设备需求量大，经济效益高。 | 已完成 | 通过伺服缸和特定同步阀的组合回路达到同步精度高的目的，比例压力阀和压力传感器的闭环控制实现恒张力控制，多阻尼回路的配合以实现整体机组运行的平稳。海洋探测液压设备已投入生 | 为公司产品全面进入海洋开发领域打下基础。 |

| | | | | |
|--------------------|---|-----|---|--|
| | | | 产, 运行稳定 | |
| RH 炉顶升缸的研发 | 解决改类油缸在顶升和停止的瞬间噪音和振动非常大等问题。 | 完成 | 结合该油缸的使用特性, 针对性的解决该油缸存在的问题。 | 目前新技术的 RH 炉顶升缸在几个钢厂已成功应用, 极大的提高了效率, 降低成本。替代国外产品, 抢占国内市场。 |
| 超轻型合金油缸 | 目前某些领域对设备节能的需求, 需要减少设备的重量, 从而减少能耗。油缸需要降低重量同时保证机械性能。 | 完成 | 采用超轻型合金材料精加工后表面喷涂特殊配方合金后使得表面强度超过常规材料, 油缸减重 40% 以上。 | 提高公司特种金属材料应用、特殊处理工艺技术; 大出力、高功重比是液压传动系统相较于其他传动的最主要优势。超轻型合金油缸具有巨大的经济效益与环保效益。我司根据现有成功努力在各行业推广轻量化油缸。 |
| 高强度球铁在锂电液缸缸体的应用研发 | 解决目前新能源领域缸体要求需求量增加, 相关液缸产品供应不上的问题。 | 完成 | 避免高压下球铁铸件出现石墨衰退现象, 从而为高强度提供成分和组织保障; 有效地提高了铸铁的使用寿命, 降低了企业的生产成本, 提高了生产效率。 | 我司产品将为上游公司在原料价格上提供大力支持, 随着未来产能高速增长, 新增产能持续释放, 锂电液缸出货量有望维持高增态势。 |
| 一种新型伺服电机主轴工艺的研发 | 研发一套可靠的新型伺服电机主轴的冷热加工工艺, 提升公司工艺研发能力 | 完成 | 从原材料的选用, 冷热加工工艺路线的的研发, 试验检测等全面实现制造工艺的可靠性, 并延伸至同类型产品。提升公司特殊零件的工艺制造能力。 | 提升了公司工艺制造研发能力, 为公司业务发展提供了技术支撑。 |
| 物理气相沉积及金属喷涂增材工艺的研发 | 以新的摩擦副材料工艺来替代老的材料工艺 | 进行中 | 以新材料新工艺的摩擦副应用来实现提质增效, 提高相关产品竞争力 | 提高公司柱塞泵产品的竞争力。抢占相关产品的市场份额。 |
| 应急救援抽水设备用马达 PM5 研发 | 开发新型的集成于水泵内部的液压柱塞马达 | 完成 | 通过优化结构设计, 将液压柱塞马达内置于水泵内部, 减小应急救援设备的体积和重量 | 该项目为应急救援管理相关企业合作而开发的马达, 该项目的成功研发可让公司柱塞泵, 马达产品进入一个新的应用领域。 |
| 铁路轨道用泵 ZB3.0 研发 | 开发应用于高速转辙机液压系统的液压柱塞泵 | 完成 | 满足高速转辙机液压系统的需求, 实现总效率不小于 90%。 | 该项目为用户要求而开发的。解决用户面临的实际困难, 该项目的成功研发, 可提高公司在用户心中的认可度, 提高公产品应用的市场份额, 拓宽产品应用范围。 |
| 重载闭式泵测试台 | 为重载闭式泵的测试做准备 | 进行中 | 该测试台能对闭式泵的性能进行全方面的检测。 | 该测试台的成功投入, 可更好的满足用户对柱塞泵的性能要求。提高公司产品的竞争力。从而提高市场份额, 增加销量。 |
| 高速高压大排量马达研发 | 开发新型的应用于工程机械、煤矿机械等液压柱塞马达。 | 进行中 | 完成高速高压柱塞液压马达的研发、制造和检测工作, 完成与主机单位的工艺性应用 | 拓展了公司液压柱塞马达品类, 弥补公司高压高速液压柱塞马达产品的短板, 为公司发展提供新的增长点。 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|------------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量 (人) | 147 | 153 | -3.92% |
| 研发人员数量占比 | 24.71% | 23.36% | 1.35% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 46 | 33 | 39.39% |
| 硕士 | 3 | 1 | 200.00% |
| 大专及以下 | 98 | 119 | -17.65% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 37 | 43 | -13.95% |
| 30~40 岁 | 44 | 42 | 4.76% |
| 40 以上 | 66 | 68 | -2.94% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2022 年 | 2021 年 | 2020 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 17,920,136.18 | 15,041,937.75 | 11,201,098.50 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.96% | 4.01% | 3.32% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|-----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 348,721,127.83 | 365,259,537.28 | -4.53% |
| 经营活动现金流出小计 | 288,706,241.36 | 371,187,876.09 | -22.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,014,886.47 | -5,928,338.81 | 1,112.34% |
| 投资活动现金流入小计 | 691,919,415.90 | 120,347,367.92 | 474.94% |
| 投资活动现金流出小计 | 730,150,078.50 | 312,371,056.85 | 133.74% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,230,662.60 | -192,023,688.93 | 80.09% |
| 筹资活动现金流入小计 | 135,477,160.00 | 314,225,938.59 | -56.89% |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,319,567.25 | 89,234,890.65 | 1.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 45,157,592.75 | 224,991,047.94 | -79.93% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 66,944,856.19 | 27,039,018.08 | 147.59% |

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、经营活动产生的现金流量净额：主要是报告期支付的购买商品、接受劳务支付的现金等较上年减少，同时加大应收账款的催收综合所致；
- 2、投资活动现金流入小计，主要是报告期收回的结构性存款及投资收益等较上年增加较多所致；
- 3、投资活动现金流出小计，主要是报告期购建的土地使用权、厂房、机器设备、软件等较上年增加所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额，主要是投资活动综合影响所致；
- 5、筹资活动现金流入小计，主要是上年有发行股票募集资金所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额，主要是筹资活动综合影响所致；
- 7、期末现金及现金等价物余额，主要是报告期收回的银行结构性存款资金较多所致。

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、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|---|--|
| 投资收益 | 3,919,415.90 | 9.02% | 报告期公司将暂时闲置的募集资金用于购买保本性理财产品所形成的收益。 | 该收益不具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | -435,533.03 | -1.00% | 报告期公司将暂时闲置的募集资金用于购买保本性理财产品在资产负债表日尚未到期的投资收益的公允价值。 | 该收益不具有可持续性 |
| 资产减值 | -2,607,472.98 | -6.00% | 报告期公司对资产负债表日的应收账款、合同资产、存货及未到期已贴现或已背书的商业承兑汇票所计提的坏账或减值准备金 | 该类资产减值具有可持续性，但金额不确定 |
| 营业外收入 | 365,773.92 | 0.84% | 报告期政府拆迁补助从递延收益转入 | 两项目分别于 2028 年 1 月和 2029 年 12 月转销完毕，在这期间每年可转销此等金额 |
| 营业外支出 | 5,000.00 | 0.01% | 报告期支付的农户鱼塘补偿款及延迟交货滞纳金等 | 该收益不具有可持续性 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 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 | 115,283,791.31 | 14.81% | 48,068,724.21 | 6.98% | 7.83% | |
| 应收账款 | 204,622,022.81 | 26.28% | 157,132,270.12 | 22.83% | 3.45% | |
| 合同资产 | 15,646,852.19 | 2.01% | 18,107,207.87 | 2.63% | -0.62% | |
| 存货 | 97,292,368.88 | 12.50% | 96,004,007.99 | 13.95% | -1.45% | |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 43,358,531.35 | 5.57% | 37,329,145.72 | 5.42% | 0.15% | |
| 在建工程 | 111,458,261.96 | 14.31% | 549,811.32 | 0.08% | 14.23% | |
| 使用权资产 | | 0.00% | 489,018.08 | 0.07% | -0.07% | |
| 短期借款 | 36,041,387.50 | 4.63% | 71,291,766.44 | 10.36% | -5.73% | |
| 合同负债 | 10,079,675.60 | 1.29% | 6,228,328.11 | 0.90% | 0.39% | |
| 长期借款 | 73,045,005.74 | 9.38% | | 0.00% | 9.38% | |
| 租赁负债 | | | 215,787.66 | 0.03% | -0.03% | |

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） | 178,455,053.58 | -435,533.03 | | | 560,000,000.00 | 688,000,000.00 | | 50,019,520.55 |
| 金融资产小计 | 178,455,053.58 | -435,533.03 | | | 560,000,000.00 | 688,000,000.00 | | 50,019,520.55 |
| 上述合计 | 178,455,053.58 | -435,533.03 | | | 560,000,000.00 | 688,000,000.00 | | 50,019,520.55 |
| 金融负债 | 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 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 528,743.44 | 保证金 |
| 固定资产 | 2,143,391.83 | 抵押 |
| 无形资产 | 10,018,706.00 | 抵押 |
| 合计 | 12,690,841.27 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 42,150,078.50 | 192,371,056.85 | -78.09% |

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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|-----------|-----------|----------------|----------------|-----------|--------|----------------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 厂房及机器设备 | 自建 | 是 | 一般通用设备制造业 | 170,150,078.50 | 179,065,416.24 | 募集资产及自有资金 | 46.45% | 295,763,373.95 | 5,252,833.62 | 按正常计划实施，进度正常 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 170,150,078.50 | 179,065,416.24 | -- | -- | 295,763,373.95 | 5,252,833.62 | -- | -- | -- |

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

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金 |
|------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|------------|---------------|------------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 金总 额 | | | | 金额 |
|-----------|----------------|-----------|----------|----------|---|---------|-------|-----------|---------------------------------------|----|
| 2021 年 | 首次 公开发 行 | 20,939.81 | 5,821.21 | 6,493.49 | 0 | 0 | 0.00% | 14,446.32 | 存放于 募集资金 专用 账户用于 现金 管理 | 0 |
| 合计 | -- | 20,939.81 | 5,821.21 | 6,493.49 | 0 | 0 | 0.00% | 14,446.32 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会于 2021 年 8 月 2 日中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2599 号文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）20,973,334 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 11.92 元，募集资金总额为人民币 250,002,141.28 元，扣除保荐承销费用人民币 23,000,171.30 元(含税)后的募集资金人民币 227,001,969.98 元已由西部证券股份有限公司于 2021 年 10 月 13 日汇入本公司银行账户内。本公司募集资金总额为人民币 250,002,141.28 元，扣除保荐承销费用人民币 21,698,274.81 元(不含税)以及扣除由本公司支付的其他发行费用人民币 18,905,737.85 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 209,398,128.62 元（以下简称“募集资金”）。上述募集资金经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2021）1100029 号《验资报告》。

公司于 2021 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 8,470,682.87 元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于邵阳维克液压股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（众环专字[2021]1100261 号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。

2022 年 10 月 21 日，第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将募集资金投资项目“邵阳液压件生产基地技术改造与产能扩建项目”和“液压技术研发中心升级建设项目”的实施地点由原“湖南省邵阳市双清区建设路公司厂区”变更为“邵阳市经开区世纪大道与白马大道交汇处”。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计直接投入项目募集资金 6,493.49 万元（其中包括：已预先投入募集资金投资项目人民币 847.07 万元的自筹资金），尚未使用的募集资金总额为 14,446.32 万元（含尚未支付的发行费用及扣除手续费后的相关利息收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 邵阳液压件生产基地技术改造与产能扩建项目 | 否 | 26,227.5 | 17,939.81 | 5,354.67 | 5,925.7 | 33.03% | 2023年04月18日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 液压技术研发中心升级建设项目 | 否 | 3,467.72 | 3,000 | 466.54 | 567.79 | 18.93% | 2023年04月18日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 29,695.22 | 20,939.81 | 5,821.21 | 6,493.49 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 29,695.22 | 20,939.81 | 5,821.21 | 6,493.49 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |

| | |
|--|--|
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 不适用 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | 报告期内发生 2022年10月21日，第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将募集资金投资项目“邵阳液压件生产基地技术改造与产能扩建项目”和“液压技术研发中心升级建设项目”的实施地点由原“湖南省邵阳市双清区建设路公司厂区”变更为“邵阳市经开区世纪大道与白马大道交汇处” |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 2021年10月27日，第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金847.07万元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于邵阳维克液压股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（众环专字[2021]1100261号）。截至2022年12月31日，公司先期投入募投项目及支付发行费用的自筹资金已从募集资金专项账户中予以置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至2022年12月31日，除公司使用闲置募集资金进行现金管理情况的金额7,000.00万元外，其他剩余募集资金及利息存放于公司募集资金专项账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

1、发展战略

公司将紧抓我国深化改革、扩大对外开放的历史性机遇，积极融入“一带一路”国家基本战略，依托公司在液压高压轴向柱塞泵、高压液压缸、伺服液压系统等领域先进的研发制造能力，品牌优势及出众的行业地位，大力开展人才、技术创新、品牌、营销、国际化等五大发展战略，巩固并扩大公司在高端液压产品特别是智能液压产品的市场份额，旨在打造具有核心竞争力的液压产品科研、制造基地，致力于成为国内一流、世界知名的高端液压产品供应商和液压技术方案的提供商，为国家倡导的关键零部件进口替代担当一份责任。

2、发展目标

围绕公司的发展战略，公司制定了当年和未来三年的发展目标。未来将秉承国家“深化改革”、“一带一路”等发展战略，不断优化人力资源的制度和人才结构，推动技术团队、管理团队和员工队伍整体素质的提高；努力培育品牌形象，提升公司品牌知名度和市场竞争力；对标国际液压一流企业，专注于产品的持续创新，始终在液压产品的设计、研发和生产方面与世界前沿技术同步；开拓中高端市场，与客户建立紧密的战略合作关系，最终保持行业的领先地位，实现公司经营的规模化、产品的专业化、品质的卓越化、管理的规范化，在满足国内市场需求的同时，进一步扩大产品出口，深度参与国际竞争，提高国际市场话语权。

3、公司未来三年具体发展计划

未来三年，公司将在不断提高现有业务经营管理水平的同时，精心实施募集资金投资项目，通过新产品研发、产能提升、人才培养与引进、市场开拓、完善组织结构和提高管理效率等手段，保持公司产品的领先优势，巩固公司在液压行业的领先地位，提升公司的品牌价值，提高公司国内、国际市场占有率和抗风险能力，确保公司科学持续地发展，实现投资者利益最大化。

（1）人才建设计划

随着公司生产规模的扩大，参与市场竞争程度的加深，对熟练掌握生产工艺的生产作业人员、质量监督人员、生产流程管理人员及新产品新工艺研究人员、开拓新市场（特别是国际市场）的营销人员、专业管理人员有着较大需求，公司将从内部培养和外部引进等方面开展人才建设计划。

1) 强化内部人才培养机制，打造人才的深度和广度。拓宽专业技术人员的培训内容和培训范围，采取“走出去、引进来”的方针，邀请国内外知名液压专家到公司讲学、培训，开展学术交流活动，选拔公司中青年技术骨干到德国、美国、日本等液压工业发达国家学习、见习；管理人员采用轮岗管理、继任计划等方式拓宽管理范围，实现管理水平的快速提升；销售人员坚持现场培训原则，注重培养国际市场销售人才，打造一支专业化、国际化的营销团队。

2) 完善外部人才选拔机制，除提供有竞争力的薪酬之外，针对公司所需的关键核心人才制定科学有效的引进选拔标准，并打通职业发展通道，为人才的引进与发展做好制度准备。

3) 落实人才激励机制，通过建立科学完善的岗位价值评估考核体系，最大限度满足不同层次人才的需求，对专业技术人员实行管理与技术的双通道发展，保证专业技术人才的梯队性培养，为公司长期的人才储备筑牢基础。

(2) 研发创新计划

公司结合中长期规划与发展目标，坚持以前瞻性研究和应用开发相结合的原则，打造一支高水平的研发团队，提升公司技术创新能力。公司将以液压技术研发中心为平台，以市场为导向，以产品为龙头，建立健全技术创新机制，从人、财、物和管理制度等多个方面确保公司创新的持续性，努力实现生产工艺规范化、产品质量标准化、工艺装备智能化。

1) 依托现有成熟产品的技术性能基础，大力发展高压大排量柱塞泵、集信息智能化控制于一体的高压柱塞泵，启动以水为工作介质的高压液压元件研发工作。

2) 打造液压系统、液压缸的数字化设计平台，运行设计动态模拟仿真分析，缩短设计制造时间，实现产品高效、低污染、高集成，快速满足市场个性化需求。

3) 发挥“省级技术中心”、“工信部工程机械高端液压件及液压系统产业化协同工作平台成员单位”等优势，购置先进检测、计量、实验装备，积极建立博士工作站、国家级技术中心，提高公司的创新效率和成果转化能力。

(3) 市场开发和营销服务计划

公司将以现有市场为基石，深度挖掘原有市场潜在能力，并发挥现有的渠道优势，加强公司新市场领域的开发力度，从而保证在国内外同行业中的优势竞争地位，也为公司新产品研发提供市场需求信息。

1) 在国内市场方面。公司深化与国内领先企业的合作方式，加强企业在经销商的销售力度，努力开拓新市场，全面扩大全国各个区域的市场占用率，同时提升售后服务质量，完善客户回访制度，积极构建与客户的战略合作关系。

2) 在国外市场方面。公司拟成立国际贸易部，加强国际市场的开拓，增大海外市场，特别是“一带一路”沿线国家的自主销售力量，不断扩大产品出口，提高产品销量和国际影响力。

(4) 管理团队与组织结构计划

公司将按照国家法律法规和《公司章程》的相关规定，进一步健全与完善决策、执行、监督相互制衡的法人治理结构。随着公司业务发展，公司结合实际情况逐步调整并完善组织机构，加强管理团队的建设，以满足公司不断发展壮大的运行需要和规模需求。

(5) 信息化与大数据计划

信息化建设将根据公司的发展战略与目标，在现有管理系统基础上，加强 ERP 系统、PDM 图文管理系统的建设，加强销售网络信息化建设，加强供应链管理和生产制造管理信息化建设。大数据平台将根据公司工业环境逐步建立，加强海量信息收集与梳理能力，提高公司信息系统的计算能力和数据消化能力，有效降低公司运营成本，实现按需生产、绿色生产，提高公司经营效率，提升公司竞争力。

(6) 资本市场融资计划

公司首次公开募集资金成功实施后，将在一定程度上有效缓解公司对于资金的需求，增强公司的资本实力。但未来随着公司的持续发展，公司将根据发展所处阶段、整体发展战略、财务状况和投资计划，利用资本市场便利且多样化的融资渠道，选择适当的再融资方式，获取公司持续发展所需要的资金，提高资金使用效率，实现企业价值最高化、资本结构最优化和股东回报最大化。

(7) 产业并购与完善产业链计划

液压系统通常由液压泵、液压阀、液压马达、液压缸、液压油等部分组成，公司产品主要以液压柱塞泵与液压缸为主，本次发行股票并上市成功实施后，公司将经过投资考察优质标的，通过产业并购的形式完善公司液压大产业链，丰富优势产品，发挥协同效应。

4、未来发展面临的主要风险

(1) 宏观经济周期性波动风险

公司的主要产品液压件与液压系统广泛应用于钢铁冶金、水利水电、工程机械等下游行业，下游行业的发展状况直接影响公司产品的市场需求。我国乃至世界经济发展都具有一定的周期性特征，而公司下游行业的发展与国家宏观经济形势存在明显的同步效应，因此行业需求与国民经济的景气程度有较强的相关性：如果宏观经济发展势头良好，基础设施建设步伐加快，将会促进行业需求的增加，从而带动产品的需求；反之则有可能抑制需求。因此，本公司的经营业绩有可能受到宏观经济周期性波动的影响。

（2）经营业绩波动及下滑的风险

液压产品作为制造业的通用基础零部件，其下游行业分布较广，主要应用于工程机械、钢铁冶金、水利水电、航空航天、环保装备、新能源装备、农业机械等下游行业，下游行业的发展状况受宏观经济及周期性波动的影响较大。未来如果公司主要的下游行业受宏观经济周期性影响较大，公司的订单可能会有所减少，或公司的发展战略不能继续有效实施，公司发行上市后会面临一定的经营业绩波动及下滑的风险。

（3）市场竞争风险

我国液压件、液压系统产品市场目前仍处于成长期，市场竞争秩序尚未成熟，对行业的规范发展及公司产品推广产生了一定的不利影响，长期以来公司直接面对综合实力较强的国内、外厂商激烈的竞争。目前博世力士乐、派克汉尼汾、伊顿、川崎重工合计市场占有率虽已仍然接近约全球半数市场，但液压企业竞争激烈，头部销售集中度近些年已呈现下滑趋势。在液压产品的主要应用领域，如工程机械、建筑工程机械、冶金机械等，国内外液压企业均有所布局，市场竞争激烈。如果国外液压件制造企业加大在中国投资设厂的力度，或国内液压厂商加大研制液压产品的力度，而公司不能继续保持并增强竞争优势，将面临市场地位和市场份额下降，因竞争加剧导致利润水平下降并最终影响公司经营业绩的风险。

（4）产品质量风险

液压产品作为装备制造业的关键配套部件，产品的使用寿命、质量的稳定性与可靠性至关重要。公司的液压产品作为主机产品的关键零部件，主机厂商特别是重点工程项目对产品质量的要求尤为严格，若公司产品出现重大质量问题引发安全事故或争议纠纷，给公司信誉带来损害，将会影响到公司的生产经营。

（5）主要原材料价格波动风险

公司液压泵、液压缸和液压系统生产所需的主要原材料为钢材、铜材、缸筒半成品、活塞杆半成品及外购泵、阀等，整体来看，公司采购的主要原材料受上游钢材价格的波动影响较大。公司产品直接材料占生产成本的比例较大，原材料供应的持续稳定性及价格波动幅度对公司盈利影响较大。如果未来国内钢材价格出现较大异常波动，而公司未能采取有效应对措施，将对公司生产经营产生不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司已依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他有关上市公司治理的法律法规及规范性文件，结合公司实际情况制定了《公司章程》，逐步建立并完善了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》等制度，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，保证会议的召集、召开和表决程序的合法性。

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，以现场投票 和网络投票相结合 的方式召开。会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。各项议案均获得通过，表决结果合法有效。会议邀请见证律师依规进行现场见证。公司平等对待全体股东。

2、关于公司与控股股东

公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况及违规担保情况，未损害公司及其他股东的利益。公司具有自主经营能力，在业务、人员、资金、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

3、关于董事与董事会

公司董事会现有董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的相关要求。公司全体董事能够依据《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》等相关规定开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，各专门委员会委员均由公司董事组成。各专门委员会分工明确，规范运作，为公司董事会的科学决策和规范运作提供了专业意见和参考依据。

报告期内，公司共召开 5 次董事会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。公司董事能够依据上述规章制度开展各项工作，出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律、法规，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，充分发挥各自的专业特长，谨慎决策，维护了公司和广大股东的利益。

4、关于监事与监事会

监事会由 3 名监事组成。其中，职工代表 1 人，监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生和更换。公司设监事会主席 1 名，由全体监事过半数选举产生。公司监事会根据《公司法》《证券法》及其他法律法规、《公司章程》《监事会议事规则》的规定，对公司财务、重大生产经营决策、首次公开发行并上市等重大事项实施了有效的监督，切实发挥了监事会的作用。

报告期内，公司共召开 5 次监事会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。公司监事能够按照上述规章制度开展各项工作，出席股东大会、列席董事会、按规定程序召开监事会，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

5、公司和相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司遵循《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等规章制度，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，积极开展、不断创新投资者关系管理，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；以巨潮资讯网为指定信息披露网站，确保所有股东能公平地获取公司信息，保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等违反公司治理规范的情况。

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

公司成立以来，按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求逐步建立健全公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立、完整的资产和业务及面向市场的独立经营能力。

（一）资产完整情况

公司系由邵阳维克液压有限责任公司整体变更设立，所拥有的与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已进入股份公司。公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，包括机器设备、运输设备、办公设备等；公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。截至报告披露日，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，

资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，也不存在对外担保的情况。

（二）人员独立情况

公司严格根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，公司劳动、人事及薪酬管理与股东完全独立；不存在控股股东指派或干预高级管理人员任免的情形。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均属专职，并在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、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；公司的财务人员均为专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的专职财务人员，建立了独立、完整的财务核算体系和内部财务管理制度等内控制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度，不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形；公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东及实际控制人共用银行账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税；公司独立对外签订合同，不存在大股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况；公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，也不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司已设立了股东大会、董事会、监事会以及管理部门等机构，并根据生产经营的需要，设置了相应的办公机构和生产经营机构，建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统及配套部门。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东，不存在混合经营、合署办公的情形，各职能部门均由公司独立设置，在人员、办公场所和管理制度方面均保持独立，并按照《公司章程》规定的职责独立运作。

（五）业务独立情况

公司具有独立完整的研发、生产能力，以及采购、销售渠道，在业务上不存在与主要股东的依赖关系；公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。为避免今后可能出现的同业竞争，公司控股股东及实际控制人已向公司出具了承诺函，有效维护了公司的业务独立。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 57.51% | 2022 年 04 月 29 日 | 2022 年 04 月 29 日 | 具体情况请查阅公司于 2022 年 04 月 29 日刊登在巨潮资讯网上《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-023） |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.20% | 2022 年 11 月 07 日 | 2022 年 11 月 07 日 | 具体情况请查阅公司于 2022 年 11 月 08 日刊登在巨潮资讯网上《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-045） |

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 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 |
|-----|----------------|------|----|----|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 粟武洪 | 董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2010年 01月05 日 | 2025年 04月29 日 | 24,305,592 | | 0 | | 24,305,592 | |
| 宋超平 | 副董 事长 | 现任 | 男 | 54 | 2013年 06月01 日 | 2025年 04月29 日 | 7,337,011 | | 0 | | 7,337,011 | |
| 周叶青 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2010年 01月05 日 | 2025年 04月29 日 | 4,156,436 | | 0 | | 4,156,436 | |
| 向绍华 | 董事 | 离任 | 男 | 58 | 2015年 09月17 日 | 2022年 04月29 日 | 3,937,000 | | 12,000 | | 3,925,000 | 自主减 持 |
| 粟文红 | 董事 | 现任 | 男 | 56 | 2013年 06月13 日 | 2025年 04月29 日 | 2,810,321 | | 0 | | 2,810,321 | |
| 李顺秋 | 董事 | 离任 | 男 | 57 | 2013年 06月13 日 | 2022年 04月29 日 | 2,417,698 | | 78,000 | | 2,339,698 | 自主减 持 |
| 于革刚 | 独立 董事 | 离任 | 男 | 66 | 2020年 06月16 日 | 2022年 04月29 日 | 0 | | | | | |
| 王红霞 | 独立 董事 | 离任 | 女 | 43 | 2019年 04月29 日 | 2022年 04月29 日 | 0 | | | | | |
| 曹越 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 41 | 2019年 04月29 日 | 2025年 04月29 日 | 0 | | | | | |
| 刘胜刚 | 监事 会主 席 | 离任 | 男 | 58 | 2015年 09月17 日 | 2022年 04月29 日 | 2,641,852 | | 0 | | 2,641,852 | |
| 唐健飞 | 监事 | 现任 | 男 | 55 | 2017年 09月15 日 | 2025年 04月29 日 | 33,000 | | 0 | | 33,000 | |
| 廖平 | 职工 代表 监事 | 现任 | 女 | 43 | 2016年 06月13 日 | 2025年 04月29 日 | 0 | | | | | |
| 岳海 | 总经 理 | 现任 | 男 | 50 | 2016年 01月05 日 | 2025年 05月06 日 | 88,000 | | 0 | | 88,000 | |
| 赵铁军 | 监事 会主 席 | 现任 | 男 | 57 | 2016年 01月05 日 | 2025年 04月29 日 | 300,000 | | 0 | | 300,000 | |
| 李继祥 | 质量 总监 | 离任 | 男 | 52 | 2010年 01月12 日 | 2022年 04月29 日 | 88,000 | | 20,000 | | 68,000 | 自主减 持 |
| 姚红春 | 董事 会秘 书 | 现任 | 男 | 51 | 2016年 01月05 日 | 2025年 05月06 日 | 60,500 | | 0 | | 60,500 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---------|---|------------|----|
| 邓时英 | 财务总监 | 现任 | 女 | 58 | 2014年08月14日 | 2025年05月06日 | 33,000 | | 0 | | 33,000 | |
| 唐小琦 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2022年04月29日 | 2025年04月29日 | | | | | | |
| 胡军科 | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2022年04月29日 | 2025年04月29日 | | | | | | |
| 尹德利 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2022年05月06日 | 2025年05月06日 | | | | | | |
| 刘灯 | 副总经理 | 离任 | 男 | 34 | 2022年05月06日 | 2022年11月04日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 48,208,410 | 0 | 110,000 | 0 | 48,098,410 | -- |

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

公司于 2022 年 4 月 7 日召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》，同意提名栗武洪先生、宋超平先生、周叶青先生、粟文红先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，唐小琦先生、胡军科先生、曹越先生（会计专业人士）为公司第五届董事会独立董事候选人。公司原董事：向绍华先生；独立董事：于革刚先生、王红霞女士届满后离任。详见公司于巨潮资讯网发布的《关于董事会换届选举的公告》（公告编号：2022-012）

公司于 2022 年 4 月 7 日召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于监事会换届选举暨提名第五届 监事会非职工代表候选人的议案》。公司第五届监事会由 3 名监事组成，其中非职工代表监事 2 名，职工代表监事 1 名：公司监事会提名赵铁军先生、唐健飞先生为公司第五届监事会非职工代表监事候选人，廖平女士为公司职工代表监事。公司原监事会主席刘胜刚先生届满后离任。详见公司于巨潮资讯网发布的《关于监事会换届选举的公告》（公告编号：2022-013）

2022 年 11 月公司副总经理因个人原因，辞去公司副总职务，且不在公司任职，详见公司于巨潮资讯网发布的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2022-044）

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 |
|-----|-------|-------|-------------|-------------------|
| 向绍华 | 董事 | 任期满离任 | 2022年04月29日 | 任期满离任 |
| 李顺秋 | 董事 | 任期满离任 | 2022年04月29日 | 任期满离任 |
| 王红霞 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022年04月29日 | 任期满离任 |
| 于革刚 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022年04月29日 | 任期满离任 |
| 刘胜刚 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2022年04月29日 | 任期满离任 |
| 赵铁军 | 副总经理 | 任免 | 2022年04月29日 | 任期满离任副总经理，新任监事会主席 |

| | | | | |
|-----|------|-------|------------------|-------|
| 刘灯 | 副总经理 | 离任 | 2022 年 11 月 04 日 | 主动离职 |
| 李继祥 | 质量总监 | 任期满离任 | 2022 年 04 月 29 日 | 任期满离任 |
| 唐小琦 | 独立董事 | 被选举 | 2022 年 04 月 29 日 | 被选举 |
| 胡军科 | 独立董事 | 被选举 | 2022 年 04 月 29 日 | 被选举 |
| 尹德利 | 副总经理 | 聘任 | 2022 年 05 月 05 日 | 被聘任 |

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

粟武洪先生：1963 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。1983 年 7 月至 1987 年 9 月担任西安重型机械研究所技术员，1987 年 9 月至 1990 年 1 月西南交通大学学习，1990 年 1 月至 1997 年 12 月担任邵阳液压件厂经营处项目经理，1998 年 1 月至 2004 年 2 月担任宏大液压公司总经理，2004 年 3 月至今，担任邵阳维克液压股份有限公司董事长。

宋超平先生：1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1996 年至今担任邵阳市民丰商贸有限责任公司执行董事兼总经理。2010 年 1 月至今担任公司董事会董事，2013 年 6 月至今担任公司副董事长。

周叶青先生：1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1984 年 3 月至 1984 年 4 月，担任中国工商银行邵阳市中心支行干部，1984 年 5 月至 1997 年 12 月担任中国人民保险公司湖南省分公司邵阳市中心支公司城东公司股长、副经理等，1998 年 1 月至 2000 年 12 月担任中国人民保险公司湖南省分公司邵阳市城东支公司书记兼经理，2001 年 1 月至 2004 年 3 月担任益阳维克总经理、益阳市朝阳开发区民营企业党支部书记，2004 年 6 月至今，担任公司董事。

粟文红先生：1966 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 9 月至 1989 年 11 月担任邵阳市第一化工厂助理工程师，1989 年 11 月至 2007 年 7 月，个体经营，2007 年 7 月至 2012 年 4 月，担任长沙市尚锐铁路设备有限公司法定代表人，2008 年 10 月至 2012 年 3 月，担任湖南翔景货运代理有限公司法定代表人，2010 年 8 月至 2013 年 3 月，担任湖南咪咪影像文化传播有限公司董事长，2013 年 6 月至今，担任公司董事。

唐小琦先生，1957 年 8 月出生，中国国籍，华中科技大学机械制造自动化专业博士。现为华中科技大学机械科学与工程学院二级教授，博士生导师，国家数控系统工程技术研究中心副主任，全国机床数控系统及全国工业机械电气系统标准化技术委员会委员，邵阳先进制造技术研究院院长，邵阳市人民政府科技经济顾问。曾发表论文 110 篇，其中 SCI 收录 80 多篇；获国家发明专利 100 多项；承担和主持完成了国家、省部级项目二十多项；主持和参与国家标准制订 10 多项；获省部级科技奖励一等奖 4 次，二等奖 4 次；2014 年国家科技部“高档数控系统创新团队”核心成员。

胡军科先生，1959 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，长沙铁道学院机械系工程机械专业本科学历，长沙铁道学院电子系自动控制专业研究生学历。先后担任长沙铁道学院机械系助教；担任长沙铁道学院机械系讲师；担任长沙铁道学院机械系、中南大学机电工程学院副教授；担任中南大学机电工程学院教授。共发表论文 70 多篇，申请专利 20 多项，曾获韶山市、湘潭市和湖南省科技进步一等奖、二等奖和三等奖；长沙市天心区优秀政协委员；中南大学研究生教学优秀质量奖；中南大学优秀本科生毕业设计指导老师等荣誉。拥有 40 年工程机械和液压传动的研究工作经经验。目前兼任中国工程机械学会液压分会副理事长、中国工程机械学会混凝土机械分会副理事长、湖南省矿用井下乘人装备工程技术研究中心学术委员会主任、湖南省散装物料处理智能装备工程技术研究中心学术委员会主任、五邑大学兼职教授、湖南星邦智能装备股份有限公司和常州长青科技股份有限公司（非上市）独立董事。

曹越先生：1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学管理学（会计学）博士，中南财经政法大学工商管理（会计学）博士后，财政部全国会计领军（后备）人才，中国注册会计师，中国注册税务师。2018 年 3 月至今，担任永清环保股份有限公司独立董事，2018 年 10 月至今，担任岳阳林纸股份有限公司独立董事，2016 年 10 月至今，担任湖南恒茂高科股份有限公司（非上市）独立董事，2019 年 11 月至今，担任中伟新材料股份有限公司（非上市）独立董事，2019 年 1 月至今，担任湖南大学工商管理学院教授、博士生导师。2019 年 9 月至今担任公司独立董事。

曹越先生兼任中国会计学会高级会员，湖南省高新技术企业认定财务专家，湖南省会计学会理事，湖南省财务学会理事，“企业财务信息与资本市场效应”湖南省重点实验室研究成员。已在《会计研究》、《审计研究》等 CSSCI 源刊发表论文 56 篇，人大复印资料全文转载 15 篇。主持国家社科基金 3 项，其他省部级课题 9 项。曾获湖南省哲学社会科学优秀成果一等奖、财政部中国会计学会优秀论文三等奖、湖南省普通高校教学竞赛三等奖、中国人民大学“十大学术新星”、湖南大学首届哲学社会科学突出贡献奖、湖南大学教学成果二等奖、湖南大学教学评价全校前 50 强等荣誉。

2、监事会成员

赵铁军先生：1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学流体传动与控制专业，大学本科学历，高级工程师，GB/T17491-2011 等国家标准起草人之一。1988 年 7 月加入邵阳液压件厂，1988 年 7 月至 2004 年 4 月，先后担任邵阳液压件厂车间技术员、新产品开发部部长、副总经理（分管技术）等职务，2004 年 4 月至 2005 年 9 月，担任维克有限副总经理（分管技术），2005 年 9 月至 2012 年 2 月，担任温州海特克液压有限公司柱塞泵开发项目经理、副总经理兼技术部部长等职务，2012 年 12 月至 2016 年 1 月，担任公司元件事业部经理、总工程师，2016 年 1 月至 2022 年 4 月担任公司副总经理，2022 年 5 月至今担任公司监事会主席。

唐健飞先生：1967 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1988 年 8 月至 1990 年 10 月，担任邵阳液压件厂阀车间技术施工员，1990 年 10 月至 2004 年 10 月，担任邵阳液压件厂技术中心工装设计员，2004 年 10 月至 2010 年 1 月，担任维克有限技术中心工艺工装设计员，主要负责产品 CY 泵及阀的工装设计工作并设计了大量复杂工装。2010 年 1 月至今担任公司工艺工装设计员，2017 年 9 月至今担任公司监事。

廖平女士：1979 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1997 年 8 月至 2004 年 6 月，个体经营，2004 年 6 月至 2005 年 1 月，担任维克有限仓库保管员，2005 年 2 月至 2020 年 2 月，先后担任计划部、销售部、生产部副部长。2010 年 2 月至今担任公司生产部副部长，2016 年 6 月至今担任公司职工代表监事。

3、高级管理人员

岳海先生：1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1991 年 7 月加入邵阳液压件厂，1991 年 7 月至 2004 年 10 月，担任邵阳液压件厂铸造车间技术员、技术主任，2004 年 10 月至 2008 年 3 月，担任维克有限铸造车间技术主任，2008 年 3 月至 2010 年 1 月，担任维克有限副总经理，2010 年 1 月至 2016 年 1 月，担任公司副总经理。2016 年 1 月至今担任公司总经理。

姚红春先生：1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士，高级工程师。1995 年 9 月加入邵阳液压件厂，1995 年 9 月至 2004 年 3 月，担任邵阳液压件厂三车间技术员、生产处调度员，科技管理处专干，2004 年 4 月至 2009 年 12 月，担任维克有限办公室主任、知识产权办公室主任、综合管理部部长，2010 年 1 月至 2015 年 4 月，担任公司知识产权办公室主任、综合管理部部长，2015 年 5 月至 2016 年 1 月，担任公司综合管理部部长兼证券事务代表。2016 年 1 月至今担任公司董事会秘书。

邓时英女士：1964 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。1983 年 12 月至 2003 年 8 月，担任湖南邵阳化纤有限责任公司化验员、销售会计员，2003 年 9 月至 2004 年 8 月，担任湖南兴业有限责任会计师事务所审计项目经理，2004 年 9 月至 2008 年 7 月，担任维克有限成本会计、主办会计，2008 年 8 月至 2010 年 1 月，担任维克有限财务部部长，2010 年 1 月至 2011 年 10 月，担任公司财务部部长，2011 年 11 月至 2014 年 7 月，担任公司审计部部长。2014 年 8 月至今担任公司财务总监。

尹德利先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 2 月出生，大专学历，一级技师。1992 年进入邵阳液压件厂工作，先后任系统车间主任、系统油缸车间生产总监，曾荣获邵阳维克液压股份有限公司优秀管理者称号、邵阳维克液压股份有限公司优秀员工称号、邵阳市双清区劳动模范称号等荣誉，2021 年至今任油缸事业部总经理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

□适用 □不适用

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 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 粟武洪 | 湖南星辰影像新媒体有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 宋超平 | 邵阳市民丰商贸有限责任公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 曹越 | 永清环保股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 曹越 | 岳阳林纸股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 曹越 | 湖南恒茂高科股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 曹越 | 中伟新材料股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 唐小琦 | 邵阳先进制造技术研究院有限公司 | 总经理 | | | 是 |

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

公司独立董事除领取独立董事津贴外，不享受其他福利待遇。公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员的薪酬由月度薪酬和年终绩效薪酬两部分组成，其中，月度薪酬按岗位、职级、工作完成情况及工龄等确定，年度绩效工资按公司财务年度经济效益实现情况确定。

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制定严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及《薪酬与考核委员会会议事规则》等相关法律法规和规章制度进行制定和实施。

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 | 职务 | 性别 | 年龄 | 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 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|
| 粟武洪 | 董事长 | 男 | 59 | 现任 | 21.77 | 否 |
| 宋超平 | 副董事长 | 男 | 54 | 现任 | 17.8 | 否 |
| 周叶青 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | 17.8 | 否 |
| 向绍华 | 董事 | 男 | 58 | 离任 | 5.67 | 否 |
| 粟文红 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | 13.83 | 否 |
| 李顺秋 | 董事 | 男 | 57 | 离任 | 12 | 否 |
| 于革刚 | 独立董事 | 男 | 66 | 离任 | 3.17 | 否 |
| 王红霞 | 独立董事 | 女 | 43 | 离任 | 3.17 | 否 |
| 曹越 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 7.83 | 否 |
| 刘胜刚 | 监事会主席 | 男 | 58 | 离任 | 12 | 否 |
| 唐健飞 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | 11.2 | 否 |
| 廖平 | 职工代表监事 | 女 | 43 | 现任 | 7.02 | 否 |
| 岳海 | 总经理 | 男 | 50 | 现任 | 17.4 | 否 |
| 赵铁军 | 监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 57.11 | 否 |
| 李继祥 | 质量总监 | 男 | 52 | 离任 | 12.01 | 否 |
| 姚红春 | 董事会秘书 | 男 | 51 | 现任 | 28.8 | 否 |
| 邓时英 | 财务总监 | 女 | 58 | 现任 | 13.19 | 否 |
| 唐小琦 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 4.67 | 否 |
| 胡军科 | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | 4.67 | 否 |
| 尹德利 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 12.9 | 否 |
| 刘灯 | 副总经理 | 男 | 34 | 离任 | 50 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 334 | -- |

八、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 |
|------------|-------------|-------------|--|
| 第四届董事会第十八次 | 2022年04月07日 | 2022年04月09日 | 审议通过了《关于<邵阳维克液压股份有限公司2021年年度报告>及摘要的议案》《关于公司2021年度董事会工作报告的议案》《关于公司2021年总经理工作报告的议案》《关于公司2021年度财务决算报告的议案》《关于公司2021年度利润分配预案的议案》《关于〈募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于〈2021年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于制定2022年度董事、高级管理人员津贴和薪酬方案的议案》《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》《关于公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于使用承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》《关于修订需经股东大会审议的相关公司治理制度的议案》《关于修订无需经股东大会审议的相关公司治理制度的议案》《关于召开2021年年度股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十九次 | 2022年04月26日 | 2022年04月26日 | 审议通过了《关于〈2022年第一季度报告〉的议案》 |
| 第五届董事会第一次 | 2022年05月05日 | 2022年05月05日 | 审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理、副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》 |
| 第五届董事会第二次 | 2022年08月18日 | 2022年08月18日 | 审议通过了《关于〈2022年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2022年半年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》 |
| 第五届董事会第三次 | 2022年10月21日 | 2022年10月21日 | 审议通过了《关于〈2022年第三季度报告〉的议案》《关于变更公司注册地址及修订〈公司章程〉的议案》《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》 |

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 |
| 粟武洪 | 5 | 5 | | | | 否 | 2 |
| 宋超平 | 5 | 5 | | | | 否 | 2 |
| 周叶青 | 5 | 5 | | | | 否 | 2 |
| 向绍华 | 2 | 2 | | | | 否 | 1 |
| 粟文红 | 5 | 5 | | | | 否 | 2 |
| 李顺秋 | 2 | 2 | | | | 否 | 1 |
| 于革刚 | 2 | 2 | | | | 否 | 1 |
| 王红霞 | 2 | 2 | | | | 否 | 1 |
| 曹越 | 5 | 5 | | | | 否 | 2 |
| 唐小琦 | 3 | 3 | | | | 否 | 1 |
| 胡军科 | 3 | 3 | | | | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，通过向公司管理层座谈、参会等方式对公司日常经营、重大事项等进行全面了解，并充分利用自己的专业优势对公司董事会运作管理、人才梯队建设、内控制度建设、公司未来的发展等重大决策方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

九、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） |
|----------|-------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 曹越、唐小琦、粟文红 | 4 | 2022年04月04日 | 审议《2021年度财务决算报告的议案》《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司2021年度利润分配预案的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 曹越、唐小琦、粟文红 | 4 | 2022年04月26日 | 审议《关于〈2022年第一季度报告〉的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 曹越、唐小琦、粟文红 | 4 | 2022年08月18日 | 审议《关于〈2022年半年度报告〉及其摘要的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 曹越、唐小琦、粟文红 | 4 | 2022年10月21日 | 审议《关于〈2022年第三季度报告〉的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 唐小琦、胡军科、粟武洪 | 1 | 2022年04月07日 | 审议《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 战略与发展委员会 | 粟武洪、宋超平、唐小琦 | 1 | 2022年04月07日 | 审议《关于使用承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|------------|------------|---|-------------|-----------------------------------|---|---|---|
| 薪酬与考核委员会委员 | 胡军科、曹越、宋超平 | 1 | 2022年04月07日 | 审议《关于制定2022年度董事、高级管理人员津贴和薪酬方案的议案》 | 无 | 无 | 无 |
|------------|------------|---|-------------|-----------------------------------|---|---|---|

十、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。

十一、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） | 598 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 0 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 598 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 598 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 375 |
| 销售人员 | 19 |
| 技术人员 | 147 |
| 财务人员 | 6 |
| 行政人员 | 51 |
| 合计 | 598 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 54 |
| 大专专科 | 89 |
| 大专以下 | 455 |
| 合计 | 598 |

2、薪酬政策

公司根据《劳动合同法》等国家相关法律法规规定，制定了以岗位、技能为基础的薪酬体系，以绩效目标结果为导向的《薪酬管理制度》和《绩效考核办法》。薪酬水平与市场对标，建立公司所处行业地位与公司员工在行业内薪酬水平定位之间的正相关、动态联动机制。不断完善以绩效导向为核心的薪酬分配体系，以工作绩效作为薪酬分配的主要依据。不仅有效保护了员工利益，同时也激发了员工工作积极性，在公司快速、高效发展过程中，同步实现自我价值。

公司的薪酬福利政策充分体现了保障性和适度激励性，同时具备公平性。员工薪酬会根据公司的业务发展需要，结合社会经济发展水平、内外部人才及劳动力市场情况、地区差异、员工岗位价值及企业的经济效益等因素制订。薪酬定位为员工平均薪酬水平应与当地行业及规模相近的企业薪资水平相当，关键岗位、骨干员工的薪酬具有市场竞争力。把经营目标与员工的绩效管理进行有机结合。公司鼓励多劳多得，基层员工在满足一定条件时可实施月、季度绩效考核和计件工资，提高工作效率的同时增加员工收入。公司根据国家有关法律、法规及地方性文件办理、缴存各项社会保险和住房公积金，并代扣代缴员工个人所得税。

3、培训计划

公司建立了完善的人才发展体系，人力资源部结合各岗位任职资格，采取内训和外训结合的形式，对不同阶段、不同类别的员工，制定培训计划。

针对新入职员工，公司会定期组织新员工入职培训，并协同相关部门制定新员工培养计划，帮助新员工快速适应；针对入职年限较短的基层员工，公司会定期安排资深员工进行专业培训，帮助年资较短员工学习知识、熟悉产品、了解市场；针对中高层管理人员，公司不定期邀请内部或外部专家进行管理培训，强化管理水平，提升运营效率。

同时，公司也会对培训记录、培训课时、培训考核结果和培训满意度等进行统计，并将相关资料作为绩效考核的评价依据，不断强化培训管理，保证培训质量，提高培训效果。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|-----------------------|--------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1 |
| 每 10 股转增数（股） | 3 |
| 分配预案的股本基数（股） | 83,893,334 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 8,389,333.40 |
| 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） | 8,389,333.40 |
| 可分配利润（元） | 142,691,310.44 |
| 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 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>公司拟定的 2022 年度利润分配预案为：以截止 2022 年 12 月 31 日公司总股本 83,893,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），不送红股。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 25,168,000 股，转增后公司总股本将增至 109,061,334 股（具体数量以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记结果为准）。剩余未分配利润结转以后年度分配。若在利润分配预案公告日至实施利润分配方案的股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司将按照“现金分红总额固定不变”的原则对分配比例进行调整，并将遵循“资本公积金转增股本比例固定不变”的原则对转增股本总额进行调整。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核算的结果为准。</p> | |

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、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

报告期内，公司相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。根据公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，也不存在非财务报告内部控制重大缺陷、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

十五、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 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）《2022 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 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>重大缺陷：</p> <p>（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>（2）当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要公司更正已公布的财务报告；</p> <p>（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>重要缺陷：</p> <p>（1）公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）关联方及关联交易未按规定披露的；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；</p> <p>一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：</p> <p>（1）公司经营活动严重违反国家相关法律法规；</p> <p>（2）重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；</p> <p>（3）公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；</p> <p>（4）资产保管存在重大缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额巨大；</p> <p>（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，以及内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改；</p> <p>重要缺陷：</p> <p>（1）公司经营活动监管不全面存在违反国家相关法律法规的可能；</p> <p>（2）经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生较大经济损失；</p> <p>（3）公司重要技术资料保管不善丢失、及关键岗位技术人员流动较大；</p> <p>（4）资产保管存在缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额较大；</p> <p>（5）重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改；</p> <p>一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报</p> <p>重要缺陷：税前利润的 3%≤错报<税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%</p> | <p>重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报</p> <p>重要缺陷：税前利润的 3%≤错报<税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%</p> |
| 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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 我们认为，邵阳液压股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 22 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 详见公司于 2023 年 04 月 22 日在巨潮资讯网站（ www.cninfo.com.cn ）刊登的《内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，且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》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，积极采取有效措施，加强环境保护工作。报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，没有发生污染事故和纠纷，亦不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。公司始终把环境治理、持续改进环境作为公司的工作重点。

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

不适用

二、社会责任情况

公司在日常运营中重视履行社会责任，意在促进本公司及其权益相关方的和谐共荣，在投资者权益保护、职工权益保护、合作伙伴权益保护、环境保护与可持续发展、社会公益事业等方面积极作为，努力实现包括企业自身可持续发展在内的社会综合效益最大化。

（一）股东权益保护

公司认真贯彻《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的规定，树立遵章守法、规范运作的理念，完善公司治理、规范运作，切实保护股东特别是中小投资者的合法权益。报告期内，股东大会、董事会、监事会有序进行，严格履行职责，对公司相关事项进行审议和披露。通过投资者电话热线、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式，积极主动地开展沟通、交流，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息。

（二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等有关员工雇佣相关法律法规，全力维护员工的合法权益，杜绝任何在用工方面的歧视行为，严禁任何漠视与践踏员工权益的行为，持续构建和谐劳资关系。公司始终把安全生产放在第一位，认真贯彻执行国家有关安全法律法规，通过对工作场所的健康及安全因素进行风险识别及管控，为员工提供一个健康及安全的工作环境。并把员工生命健康放在最高位，坚持安全生产方针，定期举办员工健康安全培训，强化员工的安全生产意识。

（三）供应商、客户权益保护情况

公司将诚实守信作为企业发展之基，建立了较为稳定的供应商、客户合作关系。公司根据采购实际工作的需要，严格把控原材料采购的每一环节，通过与供应商签订采购合同，明确供应商在企业采购中所具有的参与权、知情权、质询权等权益。公司通过技术改造、产品升级，为客户提供优质产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。通过质量管理体系认证，严格把控产品质量，注重产品安全，提高客户对产品的满意度，增强客户的信任度，构建了沟通协调、互利共赢的合作平台。

（四）依法纳税

报告期内，公司认真学习并贯彻税收法律法规，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款。

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 | 邓时英;李继祥;李顺秋;廖平;刘胜刚;邵阳维克液压股份有限公司;宋超平;粟文红;粟武洪;唐健飞;向绍华;姚红春;岳海;赵铁军;周叶青 | IPO 稳定股价承诺 | <p>"公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）（以下简称“触发稳定股价义务”），非因不可抗力因素所致，公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员将采取措施稳定公司股价：</p> <p>1、控股股东、实际控制人承诺 公司控股股东、实际控制人承诺于触发稳定股价义务之日起 10 个工作日内向公司提交增持股票以稳定股价的书面方案（以下简称“增持方案”），增持方案应包括增持股票数量范围、增持价格区间、增持期限等，且单一年度增持总金额不应低于其最近一次从公司所获的现金分红金额的 20%。</p> <p>2、公司承诺 若控股股东、实际控制人未如期公告前述具体增持计划，公司董事会应于触发稳定股价义务之日起 25 个工作日内公告公司回购股票方案（以下简称“回购方案”）并提请召开股东大会，回购方案应包括回购股票数量范围、回购价格区间、回购期限等，且单一年度回购总金额不应低于上一年度经审计的净利润的 20%。</p> <p>3、公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员承诺若公司股东大会未通过回购方案，或者公司董事会未如期公告回购方案的，董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员承诺于触发稳定股价义务之日起 30 个工作日内无条件增持公司股票，且各自累计增持金额以不低于其上年度税后薪酬总额的 30%，但不超过该等董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员上年度的薪酬总和。”</p> | 2021 年 10 月 19 日 | 2021-10-19 至 2024-10-18 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 粟文红 | 股份限售承诺 | 本人自愿将本人所持的发行人股份，自发行人在深圳证券交易所上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。本人承诺除前述锁定期外，还应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在公司任职期间每年转让的股份不得超过转让时所直接或间接持有维克液压的股份总数的 | 2021 年 10 月 19 日 | 2021-10-19 至 2024-10-18 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|-----------------------|--|------------------|-------------------------|-------|
| | | | 25%；如本人在任期届满前离职的，本人在就任公司董事、监事和高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的维克液压的股份；本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宋超平;周叶青 | 股份限售承诺 | 本人自愿将本人所持的发行人股份，自发行人在深圳证券交易所上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。本人承诺除前述锁定期外，还应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在公司任职期间每年转让的股份不得超过转让时所直接或间接持有维克液压的股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职的，本人在就任公司董事、监事和高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的维克液压的股份；本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。 | 2021 年 10 月 19 日 | 2021-10-19 至 2024-10-18 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 粟武洪 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>"1、本人目前未拥有任何与公司及其所控制的企业可能产生同业竞争的企业的股权，未在任何与公司及其所控制的企业可能产生同业竞争的企业拥有任何权益。</p> <p>2、在对公司拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、行政法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。</p> <p>3、本人如从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；同时，本人不会利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。</p> <p>4、若本人可控制的其他企业今后从事与公司及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对公司利益的侵害。</p> <p>5、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>6、若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。</p> | 2021 年 10 月 19 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 湖南启元律师事务所;西部证券股份有限公司;中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 其他承诺 | 若因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2021 年 10 月 19 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|------|--|-------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 曹越;邓时英;李继祥;李顺秋;廖平;刘胜刚;宋超平;粟文红;粟武洪;唐健飞;王红霞;向绍华;姚红春;于革刚;岳海;赵铁军;周叶青 | 其他承诺 | <p>"填补被摊薄即期回报的措施及承诺"</p> <p>1、填补被摊薄即期回报的措施</p> <p>公司本次公开发行股份数量合计 2,098 万股,由于募集资金投资项目的建设和实施需要一定的周期,本次发行完成后可能会摊薄股东的即期回报,为填补股东被摊薄的即期回报,本公司承诺将采取相关措施,但公司制定的填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。具体措施如下:</p> <p>(1) 加强产品研发和市场开拓力度,提高竞争能力和持续盈利能力</p> <p>随着我国国民经济的持续发展和工业化、新兴行业的快速发展,高端液压核心部件加速进口替代的趋势更加明显,液压产品的应用行业空间更加广阔。公司的液压柱塞泵、液压缸、液压系统产品目前广泛应用于钢铁、冶金、水利水电、机床、工程机械等行业,未来其应用领域将会继续扩大。公司将紧紧围绕市场需求,加强产品研发和技术创新,优化产品结构,增加产品知名度,提高公司盈利能力和市场占有率。</p> <p>公司将在现有市场规模的基础上,强化公司主机单位配套的调整战略,加强市场开拓力度,通过直销方式努力开发新客户,不断延伸拓展销售网络;同时,公司将继续在液压柱塞泵、液压缸、液压系统的应用研究和产品开发方面加大投入,努力开拓新客户及新应用领域,扩大下游市场容量。</p> <p>(2) 提高日常运营效率并加强内部控制,降低公司运营成本</p> <p>公司将加强内部控制,提升日常运营效率;充分利用上市公司的平台优势,选择贷款利率较低方案;并逐步减少银行贷款规模,降低公司对银行贷款的依赖程度;合理规划费用支出,包括实施成本费用额度和目标管理,鼓励压缩费用,控制职务消费和业务招待费用;加强采购管理,降低采购成本。</p> <p>(3) 加快募投项目建设进度,提高资金运营效率</p> <p>本次募投项目均围绕本公司主营业务展开,其实施有利于提升本公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后,本公司将加快推进募投项目实施,使募投项目早日实现预期收益。同时,本公司将根据《公司章程》(草案)、《募集资金使用管理办法》及其他相关法律法规的要求,加强募集资金管理,规范使用募集资金,以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。</p> <p>(4) 实行积极的利润分配政策,强化投资者回报</p> <p>为进一步规范公司利润分配政策,公司根据实际经营情况制定了《公司章程》(草案),对利润分配进行了详细约定,明确了如预期无重大现金支出事项发生,公司应当采取现金方式分配利润,并约定了现金分红的比例等。此外,还制定了利润分配的决策程序、利润分配政策的调整程序。为了进一步落实关于股利分配的条款,公司制定了《邵阳维克液压股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》,有效保证本次发行上市后股东的回报。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。</p> <p>3、公司全体董事、监事、高级管理人员关于填补</p> | 2021年10月19日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|-----------------|--|------|--|-------------|------|-------|

| | | | | | | |
|-----------------|--|--------|--|-------------|-----------------------|-------|
| | | | <p>被摊薄即期回报措施的承诺</p> <p>根据中国证监会相关规定，公司董事、监事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度目前已经与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、公司目前无股权激励计划。若未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺作出后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、若本人违反或拒不履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；并同意由中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。”</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 曹越;邓时英;李继祥;李顺秋;廖平;刘胜刚;宋超平;粟文红;粟武洪;唐健飞;王红霞;向绍华;姚红春;于革刚;岳海;赵铁军;周叶青 | 其他承诺 | 本次发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2021年10月19日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 粟武洪 | 股份限售承诺 | 本人自愿将本人所持的发行人股份，自发行人在深圳证券交易所上市之日起锁定36个月。在锁定期内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。锁定期满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的25%；在本人离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。 | 2021年10月19日 | 2021-10-19至2024-10-18 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 粟武洪 | 股份减持承诺 | 本人所持发行人股票锁定期满后两年内，在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本人有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件的情形下，本人将根据自身资金需求、实现投资收益、发行人股票价格波动等情况减持所持有的发行人公开发行股票前已发行的、除本人将在发行人首次公开发行股票时公开发售部分股份（如有）外的其他发行人股票（以下简称“可减持股票”）：1）减持前提：不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。2）减持价格：不低于发行人股票的发行价（如发行人上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格）。3）减持方式：通过大宗交易、集中竞价、协议转让或其他合法方式进行减持。本人在减持时，会提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告， | 2021年10月19日 | 2021-10-19至2026-10-18 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|--------|---|------------------|-------------------------|-------|
| | | | 自发行人公告之日起 3 个交易日后，方可减持股份。如本人计划通过深交所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向深交所报告减持计划，在深交所备案并予以公告，且在股份减持计划实施完毕后的 2 个交易日内向深交所报告并予以公告。如本人采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 1%；如本人采取集中大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 2%；如本人采取协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不会低于发行人股份总数的 5%。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宋超平、周叶青 | 股份减持承诺 | 本人所持发行人股票锁定期满后两年内，在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本人有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件的情形下，本人将根据自身资金需求、实现投资收益、发行人股票价格波动等情况减持所持有的发行人公开发行股票前已发行的、除本人将在发行人首次公开发行股票时公开发售部分股份（如有）外的其他发行人股票（以下简称“可减持股票”）：1）减持前提：不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。2）减持价格：不低于发行人股票的发行价（如发行人上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格）。3）减持方式：通过大宗交易、集中竞价、协议转让或其他合法方式进行减持。本人在减持时，会提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，方可减持股份。如本人计划通过深交所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向深交所报告减持计划，在深交所备案并予以公告，且在股份减持计划实施完毕后的 2 个交易日内向深交所报告并予以公告。如本人采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 1%；如本人采取集中大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 2%；如本人采取协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不会低于发行人股份总数的 5%。 | 2021 年 10 月 19 日 | 2021-10-19 至 2026-10-18 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 向绍华 | 股份减持承诺 | 本人所持发行人股票锁定期满后两年内，在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本人有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件的情形下，本人将根据自身资金需求、实现投资收益、发行人股票价格波动等情况减持所持有的发行人公开发行股票前已发行的、除本人将在发行人首次公开发行股票时公开发售部分股份（如有）外的其他发行人股票（以下简称“可减持股票”）：1）减持前提：不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。2）减持价格：不低于发行人股票的发行价（如发行人上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格）。3）减持方式：通过大宗交易、集中竞价、协议转让或其他合法方式进行减持。本人在减持时，会提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，方可减持股份。如本人计划通过深交所集中竞价交易减持股 | 2021 年 10 月 19 日 | 2021-10-19 至 2024-10-18 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--------|---|------------------|-------------------------|-------|
| | | | 份，将在首次卖出的 15 个交易日前向深交所报告减持计划，在深交所备案并予以公告，且在股份减持计划实施完毕后的 2 个交易日内向深交所报告并予以公告。如本人采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 1%；如本人采取集中大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 2%；如本人采取协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不会低于发行人股份总数的 5%。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 栗文红 | 股份减持承诺 | 本人所持发行人股票锁定期满后两年内，在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本人有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件的情形下，本人将根据自身资金需求、实现投资收益、发行人股票价格波动等情况减持所持有的发行人公开发行股票前已发行的、除本人将在发行人首次公开发行股票时公开发售部分股份（如有）外的其他发行人股票（以下简称“可减持股票”）：1）减持前提：不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。2）减持价格：不低于发行人股票的发行价（如发行人上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格）。3）减持方式：通过大宗交易、集中竞价、协议转让或其他合法方式进行减持。本人在减持时，会提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，方可减持股份。如本人计划通过深交所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向深交所报告减持计划，在深交所备案并予以公告，且在股份减持计划实施完毕后的 2 个交易日内向深交所报告并予以公告。如本人采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 1%；如本人采取集中大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不会超过发行人股份总数的 2%；如本人采取协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不会低于发行人股份总数的 5%。 | 2021 年 10 月 19 日 | 2021-10-19 至 2026-10-18 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 不适用 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 其他承诺 | 不适用 | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | |

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**□适用 不适用**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 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 杨旭、罗赛平 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 不适用 |

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

公司报告期末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

本年度公司无重大诉讼、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿，不存在重大诉讼或仲裁事项等情况，不属于失信被执行人。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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 | 募集资金 | 10,000 | 7,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,000 | 7,000 | 0 | 0 |

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 | 65,995,949 | 78.67% | | | | -27,000,714 | -27,000,714 | 38,995,235 | 46.48% |
| 1、国家持股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 4,564 | 0.01% | | | | -4,564 | -4,564 | 0 | |
| 3、其他内资持股 | 65,987,408 | 78.66% | | | | -26,992,173 | -26,992,173 | 38,995,235 | |
| 其中：境内法人持股 | 3,063,103 | 3.65% | | | | -3,063,103 | -3,063,103 | 0 | |
| 境内自然人持股 | 62,924,305 | 75.01% | | | | -23,929,070 | -23,929,070 | 38,995,235 | 46.48% |
| 4、外资持股 | 3,977 | 0.00% | | | | -3,977 | -3,977 | 0 | |
| 其中：境外法人持股 | 3,914 | 0.00% | | | | -3,914 | -3,914 | 0 | |
| 境外自然人持股 | 63 | 0.00% | | | | -63 | -63 | 0 | |
| 二、无限售条件股份 | 17,897,385 | 21.33% | | | | 27,000,714 | 27,000,714 | 44,898,099 | 53.52% |
| 1、人民币普通股 | 17,897,385 | 21.33% | | | | 27,000,714 | 27,000,714 | 44,898,099 | 53.52% |
| 2、境内上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 4、其他 | | 0.00% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 83,893,334 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 83,893,334 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

2022年4月26日解除限售股东户数共计9,534户，解除限售股份数量为978,616股，占公司总股本的1.1665%，限售期为自公司股票上市之日起6个月。具体内容详见公司于2022年4月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2022-017）。

2022 年 11 月 3 日解除限售股东户数共计 39 户，股份数量为 26,407,973 股，占公司总股本的 31.4780%，其中首次公开发行前已发行的部分股份解除限售的股东户数共计 38 户，股份数量为 24,310,640 股，占公司总股本的 28.9780%；首次公开发行战略配售股份解除限售的股东户数共计 1 户，股份数量为 2,097,333 股，占公司总股本的 2.5000%，限售期均为自公司股票上市之日起 12 个月。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《首次公开发行前已发行的部分股份及首次公开发行战略配售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2022-042）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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 |
|---------------------------------------|------------|----------|------------|------------|--------|------------------------|
| 粟武洪 | 24,305,592 | | | 24,305,592 | 首发前限售股 | 2024 年 10 月 18 日 |
| 宋超平 | 7,337,011 | | | 7,337,011 | 首发前限售股 | 2024 年 10 月 18 日 |
| 周叶青 | 4,156,436 | | | 4,156,436 | 首发前限售股 | 2024 年 10 月 18 日 |
| 向绍华 | 3,937,000 | | 3,937,000 | 0 | 首发前限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 栗文红 | 2,810,321 | | | 2,810,321 | 首发前限售股 | 2024 年 10 月 18 日 |
| 刘胜刚 | 2,641,852 | | 2,641,852 | 0 | 首发前限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 周可欣 | 2,423,607 | | 2,423,607 | 0 | 首发前限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 李顺秋 | 2,417,698 | | 2,417,698 | 0 | 首发前限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 兰静 | 2,181,000 | | 2,181,000 | 0 | 首发前限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 西部证券—招商银行—西部证券维克液压员工参与创业板战略配售集合资产管理计划 | 2,097,333 | | 2,097,333 | 0 | 首发后限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 其他首发前限售股 | 10,709,483 | | 10,709,483 | 0 | 首发前限售股 | 已于 2022 年 11 月 3 日上市流通 |
| 其他网下限售股 | 978,616 | | 978,616 | 0 | 首发后限售股 | 已于 2022/4/26 上市流通 |

| | | | | | | |
|-------|------------|---------|------------|------------|---------|---------|
| 高管锁定股 | | 385,875 | | 385,875 | 新增高管锁定股 | 新增高管锁定股 |
| 合计 | 65,995,949 | 385,875 | 27,386,589 | 38,995,235 | -- | -- |

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 | 8,262 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 6,793 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 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9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|---------------------------------------|---|---------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 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 | |
| 栗武洪 | 境内自然人 | 28.97% | 24,305,592.00 | | 24,305,592.00 | | | | |
| 宋超平 | 境内自然人 | 8.75% | 7,337,011.00 | | 7,337,011.00 | | | | |
| 周叶青 | 境内自然人 | 4.95% | 4,156,436.00 | | 4,156,436.00 | | | | |
| 向绍华 | 境内自然人 | 4.68% | 3,925,000.00 | -12,000.00 | | 3,925,000.00 | | | |
| 栗文红 | 境内自然人 | 3.35% | 2,810,321.00 | - | 2,810,321.00 | | | | |
| 刘胜刚 | 境内自然人 | 3.15% | 2,641,852.00 | - | | 2,641,852.00 | | | |
| 李顺秋 | 境内自然人 | 2.79% | 2,339,698.00 | -78,000.00 | | 2,339,698.00 | | | |
| 兰静 | 境内自然人 | 2.26% | 1,899,400.00 | -281,600.00 | | 1,899,400.00 | | | |
| 西部证券－招商银行－西部证券维克液压员工参与创业板战略配售集合资产管理计划 | 境内非国有法人 | 2.26% | 1,899,333.00 | -198,000.00 | | 1,899,333.00 | | | |
| 段斌 | 境内自然人 | 2.20% | 1,847,594.00 | -45,200.00 | | 1,847,594.00 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股 | 2021 年 8 月 6 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司高级管理人员及核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行 A 股股票战略配售的议案》，同意公司部分高级管理人员及核心员工设立专项资产管理计划参与本次战略配售。高级管理人员及核心员工设立专项资产管理计划 | | | | | | | | |

| 东的情况（如有）（参见注 4） | 参与本次战略配售的金额不超过人民币 2,936.00 万元，参与战略配售的股份数量不超过首次公开发行股票数量的 10%，即不超过 209.7333 万股，具体情况详见公司在巨潮资讯网发布的《西部证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市战略投资者的专项核查报告》，《广东华商律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市战略投资者专项核查之法律意见书》。 | | |
|--|--|--------|--------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中粟文红是公司控股股东粟武洪胞弟，属于一致行动人关系，除前述关系外，未知其他关联关系或一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 不适用 | | |
| 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 |
| 向绍华 | 3,925,000.00 | 人民币普通股 | 3,925,000.00 |
| 刘胜刚 | 2,641,852.00 | 人民币普通股 | 2,641,852.00 |
| 李顺秋 | 2,339,698.00 | 人民币普通股 | 2,339,698.00 |
| 兰静 | 1,899,400.00 | 人民币普通股 | 1,899,400.00 |
| 西部证券—招商银行—西部证券维克液压员工参与创业板战略配售集合资产管理计划 | 1,899,333.00 | 人民币普通股 | 1,899,333.00 |
| 段斌 | 1,847,594.00 | 人民币普通股 | 1,847,594.00 |
| 周可欣 | 1,762,945.00 | 人民币普通股 | 1,762,945.00 |
| 唐建军 | 1,388,900.00 | 人民币普通股 | 1,388,900.00 |
| 杨忠群 | 1,021,600.00 | 人民币普通股 | 1,021,600.00 |
| 蒋晓武 | 719,147.00 | 人民币普通股 | 719,147.00 |
| 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 | 公司未知前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件普通股股东和前十名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司 10 名无限售股股东无融资融券业务。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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 |
|--------------------------|-----|----------------|
| 粟武洪 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 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 | 不适用 | |

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 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 粟武洪 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长 | | |
| 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

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

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 | 2023 年 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 众环审字（2023）1100047 号 |
| 注册会计师姓名 | 杨旭、罗赛平 |

审计报告正文

审计报告

众环审字（2023）1100047 号

邵阳维克液压股份有限公司全体股东：

- **审计意见**

我们审计了邵阳维克液压股份有限公司（以下简称“邵阳液压公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了邵阳液压公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

- **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，我们独立于邵阳液压公司，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。

- **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) 收入确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|---|
| <p>如财务报表附注四、26 关于收入确认会计政策及附注六、35 关于会计报表中营业收入项目的披露所述，邵阳液压公司 2022 年度实现营业收入 300,826,356.60 元，较 2021 年度营业收入下降 19.84%，由于营业收入是邵阳液压公司的关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1.了解与销售和收款相关的内部控制，评价其设计和执行有效性； 2.检查主要客户合同，确认发货及验收、付款及结算和退换货等有关的条款；存在销货退回的，检查手续是否符合规定，结合原始销售凭证检查其会计处理是否正确，结合存货项目审计关注其真实性； 3.对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与上期进行比较； 4.抽取邵阳液压公司获取的客户调试验收单、签收单，审查验收日期、签收日期、品名、数量等是否与发票、记账凭证所载信息一致； 5.获取邵阳液压公司产品销售运单，并与邵阳液压公司的发货单进行核对； 6.对邵阳液压公司主要客户进行函证，询证 2022 年度销售额以及年末的应收账款余额； 7.抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况； 8.了解邵阳液压公司与主要客户的合作历史、交易背景、合作模式、业务规模、产品最终使用等情况。 |

(二) 应收账款减值

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|---|
| <p>如财务报表附注四、7“金融资产减值”和附注六、4“应收账款”所述，截至 2022 年 12 月 31 日，邵阳液压公司应收账款账面余额为 227,577,945.53 元，坏账准备为 22,955,922.72 元，账面价值为 204,622,022.81 元，应收账款账面价值占邵阳液压公司资产总额的 26.28%。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大会计估计和判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1.了解与应收账款减值相关的内部控制，评价其设计和执行有效性； 2.获取了管理层编制的预期信用损失率对照表，复核预期损失率计算过程，检查历史数据、信用损失模型计算的合理性及准确性； 3.对应收账款期后回款情况进行检查及分析，评价坏账准备计提的合理性； 4.查阅邵阳液压公司重要客户的销售合同并对其应收账款实施函证程序，评价应收账款余额的准确性及坏账准备计提的合理性； 5.检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。 |

- **其他信息**

邵阳液压公司管理层对其他信息负责。其他信息包括邵阳液压公司 2022 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。

- **管理层和治理层对财务报表的责任**

邵阳液压公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估邵阳液压公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算邵阳液压公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督邵阳液压公司的财务报告过程。

- **注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对邵阳液压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邵阳液压公司不能持续经营。

（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。

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

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

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

（本页无正文，为邵阳维克液压股份有限公司众环审字（2023）1100047号审计报告的签章页）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：_____

杨旭

中国注册会计师：_____

罗赛平

中国·武汉

2023年4月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：邵阳维克液压股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 115,283,791.31 | 48,068,724.21 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 50,019,520.55 | 178,455,053.58 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 54,659,989.09 | 121,837,565.43 |
| 应收账款 | 204,622,022.81 | 157,132,270.12 |
| 应收款项融资 | 3,433,349.43 | 3,415,409.00 |
| 预付款项 | 5,626,001.22 | 6,585,553.95 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 814,824.78 | 753,571.42 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 97,292,368.88 | 96,004,007.99 |
| 合同资产 | 15,646,852.19 | 18,107,207.87 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 11,755,233.99 | 526,569.67 |
| 流动资产合计 | 559,153,954.25 | 630,885,933.24 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 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 | 43,358,531.35 | 37,329,145.72 |
| 在建工程 | 111,458,261.96 | 549,811.32 |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | 489,018.08 |
| 无形资产 | 41,533,449.16 | 11,254,071.62 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 738,413.34 | 966,023.76 |
| 递延所得税资产 | 11,610,281.49 | 5,019,233.60 |
| 其他非流动资产 | 10,773,811.22 | 1,900,386.00 |
| 非流动资产合计 | 219,472,748.52 | 57,507,690.10 |
| 资产总计 | 778,626,702.77 | 688,393,623.34 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 36,041,387.50 | 71,291,766.44 |
| 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 | 11,049,670.55 | 8,221,295.00 |
| 应付账款 | 88,182,421.03 | 72,716,665.92 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 10,079,675.60 | 6,228,328.11 |
| 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 | 5,515,965.50 | 7,511,453.32 |
| 应交税费 | 1,701,980.90 | 3,809,572.39 |
| 其他应付款 | 2,796,814.08 | 3,370,328.07 |
| 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 | | 276,082.56 |
| 其他流动负债 | 42,151,647.45 | 67,356,309.35 |
| 流动负债合计 | 197,519,562.61 | 240,781,801.16 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 73,045,005.74 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 215,787.66 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 2,158,712.06 | 4,038,471.61 |
| 递延收益 | 25,165,084.05 | 4,266,272.29 |
| 递延所得税负债 | 170,897.59 | 265,677.12 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 100,539,699.44 | 8,786,208.68 |
| 负债合计 | 298,059,262.05 | 249,568,009.84 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 83,893,334.00 | 83,893,334.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 217,550,367.63 | 217,550,367.63 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 36,432,428.65 | 31,419,312.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 142,691,310.44 | 105,962,599.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 480,567,440.72 | 438,825,613.50 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 480,567,440.72 | 438,825,613.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 778,626,702.77 | 688,393,623.34 |

法定代表人：粟武洪

主管会计工作负责人：邓时英

会计机构负责人：何彦霏

2、利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 300,826,356.60 | 375,282,469.25 |
| 其中：营业收入 | 300,826,356.60 | 375,282,469.25 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 264,987,791.15 | 324,428,963.48 |
| 其中：营业成本 | 212,462,181.83 | 276,118,995.43 |
| 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 | 2,934,089.29 | 2,492,156.11 |
| 销售费用 | 11,283,522.57 | 9,437,131.94 |
| 管理费用 | 18,570,265.06 | 18,500,559.00 |
| 研发费用 | 17,920,136.18 | 15,041,937.75 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 1,817,596.22 | 2,838,183.25 |
| 其中：利息费用 | 2,953,024.31 | 3,070,000.28 |
| 利息收入 | 1,172,677.70 | 292,473.43 |
| 加：其他收益 | 6,369,583.94 | 12,373,703.05 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,919,415.90 | 345,342.47 |
| 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） | -435,533.03 | 455,053.58 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,979,950.85 | -5,476,281.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 372,477.87 | -887,942.50 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,230.84 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 43,084,559.28 | 57,664,611.63 |
| 加：营业外收入 | 365,773.92 | 365,958.40 |
| 减：营业外支出 | 5,000.00 | 69,134.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 43,445,333.20 | 57,961,436.02 |
| 减：所得税费用 | -6,685,827.42 | 7,033,321.28 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| 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 | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.60 | 0.77 |
| （二）稀释每股收益 | 0.60 | 0.77 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：粟武洪 主管会计工作负责人：邓时英 会计机构负责人：何彦霏

3、现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 318,317,334.51 | 348,140,890.46 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 30,403,793.32 | 17,118,646.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 348,721,127.83 | 365,259,537.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 187,961,818.83 | 260,604,433.81 |
| 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 | 56,512,466.41 | 59,154,793.22 |
| 支付的各项税费 | 16,940,056.48 | 22,197,712.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,291,899.64 | 29,230,936.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 288,706,241.36 | 371,187,876.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,014,886.47 | -5,928,338.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 688,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,919,415.90 | 345,342.47 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,025.45 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 691,919,415.90 | 120,347,367.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 170,150,078.50 | 14,371,056.85 |
| 投资支付的现金 | 560,000,000.00 | 298,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 730,150,078.50 | 312,371,056.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,230,662.60 | -192,023,688.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 227,001,969.98 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 135,477,160.00 | 87,223,968.61 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 135,477,160.00 | 314,225,938.59 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 78,995,000.00 | 71,936,125.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,179,007.25 | 2,150,446.17 |
| 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 | 145,560.00 | 15,148,319.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,319,567.25 | 89,234,890.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 45,157,592.75 | 224,991,047.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,039.57 | -2.12 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 66,944,856.19 | 27,039,018.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 47,810,191.68 | 20,771,173.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 114,755,047.87 | 47,810,191.68 |

4、所有者权益变动表

本期金额

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 | 83,893,334.00 | | | | 217,550,367.63 | | | | 31,419,312.59 | | 105,962,599.28 | | 438,825,613.50 | | 438,825,613.50 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企业合 并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 83,893,334.00 | | | | 217,550,367.63 | | | | 31,419,312.59 | | 105,962,599.28 | | 438,825,613.50 | | 438,825,613.50 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | | | | | 5,013,116.06 | | 36,728,711.16 | | 41,741,827.22 | | 41,741,827.22 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 50,131,160.62 | | 50,131,160.62 | | 50,131,160.62 |
| （二）所有者 投入和减少资 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,013,116.06 | | -13,402,449.46 | | -8,389,333.40 | | | | | -8,389,333.40 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,013,116.06 | | -5,013,116.06 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -8,389,333.40 | | -8,389,333.40 | | | | | -8,389,333.40 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 83,893,334.00 | | | | 217,550,367.63 | | | | 36,432,428.65 | | 142,691,310.44 | | 480,567,440.72 | 480,567,440.72 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 62,920,000.00 | | | | 29,125,573.01 | | | | 26,326,501.12 | | 60,127,296.01 | | 178,499,370.14 | | 178,499,370.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 62,920,000.00 | | | | 29,125,573.01 | | | | 26,326,501.12 | | 60,127,296.01 | | 178,499,370.14 | | 178,499,370.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,973,334.00 | | | | 188,424,794.62 | | | | 5,092,811.47 | | 45,835,303.27 | | 260,326,243.36 | | 260,326,243.36 |
| (一) 综合收 | | | | | | | | | | | 50,928,114.74 | | 50,928,114.74 | | 50,928,114.74 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|
| 益总额 | | | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 20,973,334.00 | | | | 188,424,794.62 | | | | | | | | 209,398,128.62 | 209,398,128.62 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 20,973,334.00 | | | | 188,424,794.62 | | | | | | | | 209,398,128.62 | 209,398,128.62 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 5,092,811.47 | -5,092,811.47 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,092,811.47 | -5,092,811.47 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 83,893,334.00 | | | | 217,550,367.63 | | | | 31,419,312.59 | | 105,962,599.28 | | 438,825,613.50 | | 438,825,613.50 |

三、公司基本情况

邵阳维克液压股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2004 年 6 月在邵阳市工商行政管理局注册成立，地址位于湖南省邵阳市双清区建设路。2021 年 10 月 19 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2599 号”文件注册同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股 20,973,334 股，本次股票发行后，公司股本增至 83,893,334.00 元。

本公司主要从事液压柱塞泵、液压缸、液压系统的设计、研发、生产、销售和液压产品专业技术服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 20 日决议批准报出。

本公司无母公司，实际控制人为粟武洪。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司自本报告期末至少 12 月内具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33“重大会计判断和估计”。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，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：

①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

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。

7、金融工具

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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，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以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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，采用实际利率法，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。

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。本公司对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。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。

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。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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，虽然企业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。

若企业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，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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。

（4）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。

（5）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。

（6）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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为银行 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为商业客户 |

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，划分为账龄组合。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 |
| 1-2年（含2年） | 10.00 |
| 2-3年（含3年） | 30.00 |
| 3-4年（含4年） | 50.00 |
| 4-5年（含5年） | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据、数字化应收账款债权凭证、应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合，以其他应收款的账龄作为确定账龄组合的依据。账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率与应收账款一致。

⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债

权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资)，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑦长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

9、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据、数字化应收账款债权凭证、应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、7“金融工具”及附注四、8“金融资产减值”。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、8、金融资产减值。

12、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非

流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在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或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 | 30-50 | 3.00 | 1.94-3.23 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 3.00 | 9.70 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00 | 19.40 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3.00 | 9.70-19.40 |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态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。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注 31“租赁”。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产具体摊销期限为：土地使用权按使用期限采用直线法分期平均摊销；专利权按 5-10 年期限采用直线法分期平均摊销；管理类软件按 5 年期限采用直线法分期平均摊销。商标权使用寿命不确定。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括工具模具、道路翻新等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、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。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、30“租赁”。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，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。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、15“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，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，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，本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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照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，本公司考虑下列迹象：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）收入确认的具体方法

①对合同约定不需要安装调试的液压系统和其他产品销售，本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并经客户签收时，客户已能控制，使用商品或者服务产生自身的回报，此时点的商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现；

②对于境外销售不需要安装调试的合同，一般均采用 FOB 方式结算，在完成货物的报关并收到货运公司开出的提单时，控制权已转移，以该时点作为确认销售收入的时点；

③对于液压系统的销售合同，若合同约定系统需联动调试的，联动调试不构成单项履约义务，在联动调试验收合格后，客户才能使用商品或者服务产生自身的回报，以联动调试合格时点作为该商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现；

④本公司向客户提供建安服务和技术服务，一般为液压设备的维检和改造，提供劳务的同时销售维检所需的备品备件，客户一般按月确认计量或期限较短，取得客户签署的结算单作为确认收入的时点。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、13“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产和处置组”相关描述。

33、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

(1) 会计政策变更《企业会计准则解释第 15 号》

① 第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表数据无影响

B、本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固

定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表数据无影响

② 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类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，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。根据解释 16 号的规定允许，本集团决定于 2022 年 1 月 1 日提前执行上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表数据无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

- 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据

历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

- 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

- 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

- 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

- 递延所得税资产

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

- 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

- 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

- 租赁

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情

况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 房产税 | 房产税从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值 | 1.2% |
| 土地使用税 | 土地面积的定额税额 | 4 元/m 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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局通过到期复审于 2020 年 9 月 11 日联合颁发给公司编号为 GR202043000815 的高新技术企业证书，有效期三年，公司 2022 年度适用 15% 的企业所得税税率。

3、其他

七、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 | 12,628.82 | 4,015.69 |
| 银行存款 | 94,742,419.05 | 30,806,175.99 |
| 其他货币资金 | 20,528,743.44 | 17,258,532.53 |
| 合计 | 115,283,791.31 | 48,068,724.21 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 528,743.44 | 258,532.53 |

其他说明：

注：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为 528,743.44 元，其中 476,662.79 元系保函保证金，其余 52,080.65 元系银行承兑汇票保证金。

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 | 50,019,520.55 | 178,455,053.58 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 50,019,520.55 | 178,455,053.58 |
| 其中： | | |
| 合计 | 50,019,520.55 | 178,455,053.58 |

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 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 41,528,377.74 | 46,435,855.28 |
| 商业承兑票据 | 13,131,611.35 | 75,401,710.15 |
| 合计 | 54,659,989.09 | 121,837,565.43 |

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 | 55,351,126.53 | | 691,137.44 | | 54,659,989.09 | 125,806,076.49 | | 3,968,511.06 | | 121,837,565.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 41,528,377.74 | 75.03% | | | 41,528,377.74 | 46,435,855.28 | 36.91% | | | 46,435,855.28 |
| 商业承兑汇票 | 13,822,748.79 | 24.97% | 691,137.44 | 5.00% | 13,131,611.35 | 79,370,221.21 | 63.09% | 3,968,511.06 | 5.00% | 75,401,710.15 |
| 合计 | 55,351,126.53 | | 691,137.44 | | 54,659,989.09 | 125,806,076.49 | | 3,968,511.06 | | 121,837,565.43 |

按组合计提坏账准备：691,137.44

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 13,822,748.79 | 691,137.44 | 5.00% |
| 合计 | 13,822,748.79 | 691,137.44 | |

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 32,544,231.52 | 38,276,085.18 |
| 商业承兑票据 | | 8,765,204.44 |
| 合计 | 32,544,231.52 | 47,041,289.62 |

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | 4,274,060.40 |
| 合计 | 4,274,060.40 |

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，公司因出票人未履约而将其转应收账款的商业承兑汇票金额为 4,274,060.40 元。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 227,577,945.53 | 100.00% | 22,955,922.72 | 10.09% | 204,622,022.81 | 173,864,521.84 | 100.00% | 16,732,251.72 | 9.62% | 157,132,270.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 227,577,945.53 | 100.00% | 22,955,922.72 | 10.09% | 204,622,022.81 | 173,864,521.84 | 100.00% | 16,732,251.72 | 9.62% | 157,132,270.12 |
| 合计 | 227,577,945.53 | 100.00% | 22,955,922.72 | 10.09% | 204,622,022.81 | 173,864,521.84 | 100.00% | 16,732,251.72 | 9.62% | 157,132,270.12 |

按组合计提坏账准备：22,955,922.72

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） | 166,760,002.97 | 8,338,000.15 | 5.00% |
| 1年至2年（含2年） | 34,262,723.85 | 3,426,272.39 | 10.00% |
| 2年至3年（含3年） | 17,072,439.38 | 5,121,731.81 | 30.00% |
| 3年至4年（含4年） | 6,825,721.92 | 3,412,860.96 | 50.00% |
| 4年至5年（含5年） | 1,325,683.13 | 1,325,683.13 | 100.00% |
| 5年以上 | 1,331,374.28 | 1,331,374.28 | 100.00% |
| 合计 | 227,577,945.53 | 22,955,922.72 | |

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 166,760,002.97 |
| 1至2年 | 34,262,723.85 |
| 2至3年 | 17,072,439.38 |
| 3年以上 | 9,482,779.33 |
| 3至4年 | 6,825,721.92 |
| 4至5年 | 1,325,683.13 |
| 5年以上 | 1,331,374.28 |
| 合计 | 227,577,945.53 |

（2）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 | |
| 应收账款坏账准备 | 16,732,251.72 | 6,223,671.00 | | | | 22,955,922.72 |
| 合计 | 16,732,251.72 | 6,223,671.00 | | | | 22,955,922.72 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 22,975,791.87 | 10.10% | 1,656,177.19 |
| 客户 2 | 21,702,707.68 | 9.54% | 1,085,135.38 |
| 客户 3 | 17,944,408.53 | 7.88% | 897,220.43 |
| 客户 4 | 12,517,448.01 | 5.50% | 824,814.45 |
| 客户 5 | 10,005,123.86 | 4.40% | 500,256.19 |
| 合计 | 85,145,479.95 | 37.42% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,033,349.43 | 3,415,409.00 |
| 数字化应收账款债权凭证-云信 | 1,400,000.00 | |
| 合计 | 3,433,349.43 | 3,415,409.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

| 项目 | 年初余额 | | 本年变动 | | 年末余额 | |
|----------------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 3,415,409.00 | | -1,382,059.57 | | 2,033,349.43 | |
| 数字化应收账款债权凭证-云信 | | | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | |
| 合计 | 3,415,409.00 | | 17,940.43 | | 3,433,349.43 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

6、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 | 5,476,162.75 | 97.34% | 6,547,547.82 | 99.42% |
| 1 至 2 年 | 129,952.09 | 2.31% | 17,868.28 | 0.27% |
| 2 至 3 年 | 5,597.08 | 0.10% | 4,567.01 | 0.07% |
| 3 年以上 | 14,289.30 | 0.25% | 15,570.84 | 0.24% |
| 合计 | 5,626,001.22 | | 6,585,553.95 | |

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：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

(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 | 年末余额 | 占预付账款年末余额合计数的比例（%） |
|-------|--------------|--------------------|
| 供应商 A | 2,009,291.84 | 35.71 |
| 供应商 B | 513,579.74 | 9.13 |
| 供应商 C | 235,733.14 | 4.19 |

| 单位名称 | 年末余额 | 占预付账款年末余额合计数的比例 (%) |
|-------|--------------|---------------------|
| 供应商 D | 198,897.49 | 3.54 |
| 供应商 E | 105,300.00 | 1.87 |
| 合计 | 3,062,802.21 | 54.44 |

其他说明:

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 814,824.78 | 753,571.42 |
| 合计 | 814,824.78 | 753,571.42 |

(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 |
|--------|--------------|------------|
| 保证金及押金 | 465,562.00 | 637,013.00 |
| 往来款 | 21,121.66 | 21,121.66 |
| 备用金借支 | 519,822.63 | 253,464.80 |
| 合计 | 1,006,506.29 | 911,599.46 |

2) 坏账准备计提情况

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 134,906.38 | | 23,121.66 | 158,028.04 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 33,653.47 | | | 33,653.47 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 168,559.85 | | 23,121.66 | 191,681.51 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 694,577.05 |
| 1 至 2 年 | 88,956.09 |

| | |
|------|--------------|
| 2至3年 | 94,665.86 |
| 3年以上 | 128,307.29 |
| 3至4年 | 38,421.66 |
| 4至5年 | 37,885.63 |
| 5年以上 | 52,000.00 |
| 合计 | 1,006,506.29 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 158,028.04 | 33,653.47 | | | | 191,681.51 |
| 合计 | 158,028.04 | 33,653.47 | | | | 191,681.51 |

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 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 |
|---------------------|--------|------------|--|------------------|-----------|
| 湖南国建投标有限公司 | 保证金及押金 | 50,000.00 | 5年以上 | 4.97% | 50,000.00 |
| 李松林 | 备用金借支 | 42,000.00 | 1年以内 | 4.17% | 2,100.00 |
| 山东钢铁集团日照有限公司 | 保证金及押金 | 90,000.00 | 1年以内 10,000.00； 1-2年 5,000.00； 2-3年 67,200.00； 3-4年 7,800.00 | 8.94% | 25,060.00 |
| 邵阳市宝庆工业新城建设投资开发有限公司 | 保证金及押金 | 100,000.00 | 1年以内 | 9.94% | 5,000.00 |
| 赵帅 | 备用金借支 | 50,000.00 | 1年以内 | 4.97% | 2,500.00 |
| 合计 | | 332,000.00 | | 32.99% | 84,660.00 |

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 | 24,271,993.45 | 1,355,368.38 | 22,916,625.07 | 26,986,684.85 | 1,077,333.62 | 25,909,351.23 |
| 在产品 | 2,376,705.26 | | 2,376,705.26 | 26,018,843.66 | | 26,018,843.66 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 库存商品 | 26,185,499.83 | 348,158.59 | 25,837,341.24 | 19,108,465.68 | 1,237,140.68 | 17,871,325.00 |
| 发出商品 | 12,070,787.03 | | 12,070,787.03 | 1,134,504.72 | | 1,134,504.72 |
| 自制半成品 | 29,933,611.43 | 853,397.65 | 29,080,213.78 | 19,403,207.92 | 400,063.43 | 19,003,144.49 |
| 低值易耗品 | 5,461,080.30 | 450,383.80 | 5,010,696.50 | 4,970,708.89 | 380,400.25 | 4,590,308.64 |
| 委托加工物资 | | | | 1,476,530.25 | | 1,476,530.25 |
| 合计 | 100,299,677.30 | 3,007,308.42 | 97,292,368.88 | 99,098,945.97 | 3,094,937.98 | 96,004,007.99 |

(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 | 1,077,333.62 | 278,672.76 | | 638.00 | | 1,355,368.38 |
| 库存商品 | 1,237,140.68 | 33,982.92 | | 922,965.01 | | 348,158.59 |
| 低值易耗品 | 380,400.25 | 70,490.30 | | 506.75 | | 450,383.80 |
| 自制半成品 | 400,063.43 | 453,334.22 | | | | 853,397.65 |
| 合计 | 3,094,937.98 | 836,480.20 | | 924,109.76 | | 3,007,308.42 |

9、合同资产

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 |
| 产品质量保证金 | 16,562,236.32 | 915,384.13 | 15,646,852.19 | 19,307,440.31 | 1,200,232.44 | 18,107,207.87 |
| 合计 | 16,562,236.32 | 915,384.13 | 15,646,852.19 | 19,307,440.31 | 1,200,232.44 | 18,107,207.87 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------|-------------|------|---------|----|
| 产品质量保证金 | -284,848.31 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 合计 | -284,848.31 | 0.00 | 0.00 | —— |

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------------|
| 待认证的进项税额 | 138,393.45 | 526,569.67 |
| 留抵增值税 | 11,616,840.54 | |
| 合计 | 11,755,233.99 | 526,569.67 |

其他说明：

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 43,358,531.35 | 37,329,145.72 |
| 合计 | 43,358,531.35 | 37,329,145.72 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,998,348.77 | 88,684,577.78 | 6,262,195.02 | 2,845,312.34 | 134,790,433.91 |
| 2.本期增加金额 | 2,390,285.39 | 6,335,000.89 | 833,367.29 | 4,400,331.41 | 13,958,984.98 |
| (1) 购置 | | 6,335,000.89 | 833,367.29 | 4,400,331.41 | 11,568,699.59 |
| (2) 在建工程转入 | 2,390,285.39 | | | | 2,390,285.39 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,936,710.59 | | | | 1,936,710.59 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 转入在建工程 | 1,936,710.59 | | | | 1,936,710.59 |
| 4.期末余额 | 37,451,923.57 | 95,019,578.67 | 7,095,562.31 | 7,245,643.75 | 146,812,708.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,057,603.72 | 73,945,253.63 | 1,758,605.16 | 1,699,825.68 | 97,461,288.19 |
| 2.本期增加金额 | 1,361,070.96 | 3,285,021.10 | 535,985.92 | 979,254.33 | 6,161,332.31 |
| (1) 计提 | 1,361,070.96 | 3,285,021.10 | 535,985.92 | 979,254.33 | 6,161,332.31 |
| 3.本期减少金额 | 168,443.55 | | | | 168,443.55 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 转入在建工程 | 168,443.55 | | | | 168,443.55 |
| 4.期末余额 | 21,250,231.13 | 77,230,274.73 | 2,294,591.08 | 2,679,080.01 | 103,454,176.95 |
| 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 | 16,201,692.44 | 17,789,303.94 | 4,800,971.23 | 4,566,563.74 | 43,358,531.35 |
| 2.期初账面价值 | 16,940,745.05 | 14,739,324.15 | 4,503,589.86 | 1,145,486.66 | 37,329,145.72 |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------|
| 在建工程 | 111,458,261.96 | 549,811.32 |
| 合计 | 111,458,261.96 | 549,811.32 |

(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 |
| 邵阳液压件生产基地技术改造与产能扩建项目 | 102,490,355.82 | | 102,490,355.82 | 358,447.19 | | 358,447.19 |
| 液压技术研发中心升级建设项目 | 8,967,906.14 | | 8,967,906.14 | 31,364.13 | | 31,364.13 |
| 油缸车间办公室改造及装修 | | | | 160,000.00 | | 160,000.00 |
| 合计 | 111,458,261.96 | | 111,458,261.96 | 549,811.32 | | 549,811.32 |

(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 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------|-----|------------|----------------|--------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 邵阳液压件生产基地技术改造与产能扩建项目 | | 358,447.19 | 102,131,908.63 | | | 102,490,355.82 | | | | | | 募股资金 |
| 液压技术研发中心升级建设项目 | | 31,364.13 | 8,936,542.01 | | | 8,967,906.14 | | | | | | 募股资金 |
| 油缸车间办公室改造及装修 | | 160,000.00 | 547,839.95 | 707,839.95 | | | | | | | | 其他 |
| 环保清洁生产 | | | 1,682,445.44 | 1,682,445.44 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 549,811.32 | 113,298,736.03 | 2,390,285.39 | | 111,458,261.96 | | | | | | |

13、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 558,877.81 | 558,877.81 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | 558,877.81 | 558,877.81 |
| （1）处置 | 558,877.81 | 558,877.81 |
| 4.期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 69,859.73 | 69,859.73 |
| 2.本期增加金额 | 139,719.46 | 139,719.46 |
| （1）计提 | 139,719.46 | 139,719.46 |
| 3.本期减少金额 | 209,579.19 | 209,579.19 |
| （1）处置 | 209,579.19 | 209,579.19 |
| 4.期末余额 | | |
| 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 | | |
| 2.期初账面价值 | 489,018.08 | 489,018.08 |

其他说明：

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 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----------|-------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,790,056.22 | 13,720.00 | | 829,132.30 | 545,628.22 | 17,178,536.74 |
| 2.本期增加金额 | 30,784,000.00 | | | | | 30,784,000.00 |
| （1）购置 | 30,784,000.00 | | | | | 30,784,000.00 |
| （2）内部研发 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|---------------|-----------|--|------------|------------|---------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 46,574,056.22 | 13,720.00 | | 829,132.30 | 545,628.22 | 47,962,536.74 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,458,502.30 | 13,720.00 | | | 452,242.82 | 5,924,465.12 |
| 2.本期增加金额 | 483,870.14 | | | | 20,752.32 | 504,622.46 |
| (1) 计提 | 483,870.14 | | | | 20,752.32 | 504,622.46 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,942,372.44 | 13,720.00 | | | 472,995.14 | 6,429,087.58 |
| 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 | 40,631,683.78 | | | 829,132.30 | 72,633.08 | 41,533,449.16 |
| 2.期初账面价值 | 10,331,553.92 | | | 829,132.30 | 93,385.40 | 11,254,071.62 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 使用寿命不确定的无形资产情况

| 项目 | 年末账面价值 | 使用寿命不确定的判断依据 |
|-------|------------|--|
| 邵液商标权 | 829,132.30 | 本公司认为在可预见的将来该商标权将会持续使用并带给本公司预期的经济利益流入，无法预见该商标权为本公司带来经济利益的期限，故其使用寿命是不确定的。 |

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 |
|--------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 工具模具 2 | 9,907.55 | | 9,907.55 | | |
| 量具 | 157,277.06 | | 52,425.60 | | 104,851.46 |
| 道路翻新 | 798,839.15 | | 165,277.27 | | 633,561.88 |
| 合计 | 966,023.76 | | 227,610.42 | | 738,413.34 |

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 |
| 资产减值准备 | 3,922,692.55 | 588,403.88 | 4,295,170.42 | 644,275.57 |
| 可抵扣亏损 | 22,316,646.17 | 3,347,496.93 | | |
| 信用减值损失 | 23,838,741.67 | 3,575,811.26 | 20,858,790.82 | 3,128,818.63 |
| 预计负债 | 2,158,712.06 | 323,806.81 | 4,038,471.61 | 605,770.74 |
| 递延收益 | 25,165,084.05 | 3,774,762.61 | 4,266,272.29 | 639,940.84 |
| 租赁负债 | | | 2,852.14 | 427.82 |
| 合计 | 77,401,876.50 | 11,610,281.49 | 33,461,557.28 | 5,019,233.60 |

(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 | 1,119,796.74 | 167,969.51 | 1,316,127.04 | 197,419.08 |
| 交易性金融资产 | 19,520.55 | 2,928.08 | 455,053.58 | 68,258.04 |
| 合计 | 1,139,317.29 | 170,897.59 | 1,771,180.62 | 265,677.12 |

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 |
| 预付工程及设备款 | 9,067,193.98 | | 9,067,193.98 | 1,900,386.00 | | 1,900,386.00 |
| 预付软件款 | 1,706,617.24 | | 1,706,617.24 | | | |
| 合计 | 10,773,811.22 | | 10,773,811.22 | 1,900,386.00 | | 1,900,386.00 |

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 36,000,000.00 | 52,500,000.00 |
| 已贴现未到期票据 | | 18,723,968.61 |
| 未到期应付利息 | 41,387.50 | 67,797.83 |
| 合计 | 36,041,387.50 | 71,291,766.44 |

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、53 所有权或使用权受限制的资产。

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 900,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 10,149,670.55 | 8,221,295.00 |
| 合计 | 11,049,670.55 | 8,221,295.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 81,749,291.76 | 70,889,373.53 |
| 1 至 2 年 | 5,444,246.68 | 732,239.14 |
| 2 至 3 年 | 280,740.27 | 455,698.00 |
| 3 年以上 | 708,142.32 | 639,355.25 |
| 合计 | 88,182,421.03 | 72,716,665.92 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 818,768.71 | 尚未结算 |
| 绍兴县精盛液压件有限公司 | 128,637.00 | 尚未结算 |
| 湖南金龙电机有限公司 | 126,502.81 | 尚未结算 |
| 泰州市通力机械有限公司 | 73,185.00 | 尚未结算 |
| 河北赛钻机械有限公司 | 65,270.38 | 尚未结算 |
| 合计 | 1,212,363.90 | |

其他说明：

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 预收商品款 | 10,079,675.60 | 6,228,328.11 |
| 合计 | 10,079,675.60 | 6,228,328.11 |

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 |
|----|------|------|
| | | |

22、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 | 7,087,688.66 | 50,328,625.15 | 52,064,777.14 | 5,351,536.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 423,764.66 | 4,066,638.02 | 4,325,973.85 | 164,428.83 |
| 合计 | 7,511,453.32 | 54,395,263.17 | 56,390,750.99 | 5,515,965.50 |

(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 | 6,257,117.69 | 45,272,963.56 | 46,599,787.13 | 4,930,294.12 |
| 2、职工福利费 | | 1,689,963.54 | 1,689,963.54 | |
| 3、社会保险费 | 209,847.10 | 2,322,280.16 | 2,502,430.38 | 29,696.88 |
| 其中：医疗保险费 | 188,042.94 | 2,036,620.74 | 2,194,966.80 | 29,696.88 |
| 工伤保险费 | 21,804.16 | 285,659.42 | 307,463.58 | |
| 4、住房公积金 | 193,990.00 | 614,064.00 | 808,054.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 426,733.87 | 429,353.89 | 464,542.09 | 391,545.67 |
| 合计 | 7,087,688.66 | 50,328,625.15 | 52,064,777.14 | 5,351,536.67 |

(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 | 406,506.96 | 3,817,445.91 | 4,065,458.73 | 158,494.14 |
| 2、失业保险费 | 17,257.70 | 249,192.11 | 260,515.12 | 5,934.69 |
| 合计 | 423,764.66 | 4,066,638.02 | 4,325,973.85 | 164,428.83 |

其他说明：

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 916,198.88 | 568,165.76 |
| 企业所得税 | 164,313.80 | 2,835,771.47 |
| 个人所得税 | 156,141.88 | 277,857.30 |
| 城市维护建设税 | 235,317.26 | 63,107.12 |
| 教育费附加 | 168,083.79 | 45,076.52 |
| 印花税 | 59,413.15 | 15,564.80 |
| 环保税 | 2,512.14 | 4,029.42 |
| 合计 | 1,701,980.90 | 3,809,572.39 |

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,796,814.08 | 3,370,328.07 |
| 合计 | 2,796,814.08 | 3,370,328.07 |

(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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 押金 | 1,491,595.32 | 309,867.17 |
| 代收代付款 | 47,491.00 | 193,990.00 |
| 往来款 | 1,257,727.76 | 1,208,923.73 |
| IPO 信息披露费 | | 1,657,547.17 |
| 合计 | 2,796,814.08 | 3,370,328.07 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|------------|-----------|
| 内退人员生活费 | 487,981.69 | 分期支付 |
| 吕小林 | 100,500.00 | 押金 |
| 合计 | 588,481.69 | |

其他说明：

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | | 276,082.56 |
| 合计 | | 276,082.56 |

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 已背书未到期票据 | 40,841,289.62 | 66,425,639.63 |
| 待转销项税额 | 1,310,357.83 | 930,669.72 |
| 合计 | 42,151,647.45 | 67,356,309.35 |

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 保证借款 | 72,982,160.00 | |
| 未到期应付利息 | 62,845.74 | |
| 合计 | 73,045,005.74 | |

长期借款分类的说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司长期借款中的保证借款包含：本公司从中国工商银行股份有限公司邵阳塔北支行获得保证借款人民币元，浮动利率 3.1%（1 年期 LPR 减 55 个基点），到期日为 2027 年 12 月 1 日。

其他说明，包括利率区间：

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 租赁负债 | | 215,787.66 |
| 合计 | | 215,787.66 |

其他说明：

29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|-------|
| 产品质量保证 | 2,158,712.06 | 4,038,471.61 | 三包服务费 |
| 合计 | 2,158,712.06 | 4,038,471.61 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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 | 4,266,272.29 | 21,700,000.00 | 801,188.24 | 25,165,084.05 | |
| 合计 | 4,266,272.29 | 21,700,000.00 | 801,188.24 | 25,165,084.05 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|--------------|---------------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 政府拆迁工程 | 2,743,299.74 | | 342,912.48 | | | | 2,400,387.26 | 与资产相关 |
| 产业引导资金 | | 20,700,000.00 | | | | | 20,700,000.00 | 与资产相关 |
| 高端锂电设备压辊机液压系统生产线建设项目 | | 1,000,000.00 | | 50,000.00 | | | 950,000.00 | 与资产相关 |
| 水泵房进水工程 | 137,258.23 | | 22,561.44 | | | | 114,696.79 | 与资产相关 |
| 技术改造与产能扩建项目 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 知识产权战略实施项目-高端船台小车液压装置高价值专利培育 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 第八批创新型省份建设专项资金-高端锂电设备压辊机液压系统关键技术研究及产业化 | 285,714.32 | | | 285,714.32 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 4,266,272.29 | 21,700,000.00 | 365,473.92 | 435,714.32 | | | 25,165,084.05 | |

其他说明：

31、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 | 83,893,334.00 | | | | | | 83,893,334.00 |

其他说明：

32、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） | 217,550,367.63 | | | 217,550,367.63 |
| 合计 | 217,550,367.63 | | | 217,550,367.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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 | 28,574,948.78 | 5,013,116.06 | | 33,588,064.84 |
| 任意盈余公积 | 2,844,363.81 | | | 2,844,363.81 |
| 合计 | 31,419,312.59 | 5,013,116.06 | | 36,432,428.65 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》《公司章程》的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

34、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 | 105,962,599.28 | 60,127,296.01 |
| 调整后期初未分配利润 | 105,962,599.28 | 60,127,296.01 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,013,116.06 | 5,092,811.47 |
| 应付普通股股利 | 8,389,333.40 | |
| 期末未分配利润 | 142,691,310.44 | 105,962,599.28 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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 | 300,344,012.53 | 212,224,499.46 | 374,881,322.59 | 275,966,219.87 |
| 其他业务 | 482,344.07 | 237,682.37 | 401,146.66 | 152,775.56 |
| 合计 | 300,826,356.60 | 212,462,181.83 | 375,282,469.25 | 276,118,995.43 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本期发生额 | 合计 |
|---------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | 300,826,356.60 | 300,826,356.60 |
| 其中： | | | | |
| 液压柱塞泵 | | | 65,727,655.10 | 65,727,655.10 |
| 液压缸 | | | 79,617,272.68 | 79,617,272.68 |
| 液压系统 | | | 139,144,004.85 | 139,144,004.85 |
| 备品备件 | | | 3,094,534.74 | 3,094,534.74 |
| 技术服务 | | | 12,459,677.47 | 12,459,677.47 |
| 建安服务 | | | 300,867.69 | 300,867.69 |
| 其他 | | | 482,344.07 | 482,344.07 |
| 按经营地区分类 | | | 300,826,356.60 | 300,826,356.60 |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|----------------|----------------|
| 境内 | | | 296,351,705.48 | 296,351,705.48 |
| 境外 | | | 4,474,651.12 | 4,474,651.12 |
| 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 | | | 300,826,356.60 | 300,826,356.60 |
| 其中： | | | | |
| 直销 | | | 273,674,029.83 | 273,674,029.83 |
| 分销 | | | 27,152,326.77 | 27,152,326.77 |
| 合计 | | | 300,826,356.60 | 300,826,356.60 |

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见本节五、28、收入

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 10,079,675.60 元，其中，10,079,675.60 元预计将于 2023 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。

其他说明：

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 消费税 | 1,013,888.10 | 910,635.53 |
| 城市维护建设税 | 724,205.77 | 650,453.97 |
| 房产税 | 271,175.36 | 271,175.36 |
| 土地使用税 | 564,917.07 | 486,255.40 |
| 印花税 | 167,459.38 | 155,441.68 |
| 环境保护税 | 12,693.49 | 18,194.17 |
| 水利建设基金 | 170,610.77 | |
| 残疾人就业保障金 | 9,139.35 | |
| 合计 | 2,934,089.29 | 2,492,156.11 |

其他说明：

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 工资 | 5,020,419.90 | 3,016,746.67 |
| 差旅费 | 3,295,896.24 | 2,748,119.82 |
| 办公费 | 238,383.02 | 163,301.94 |
| 业务招待费 | 1,664,923.38 | 1,359,564.93 |
| 参展费 | 74,510.95 | 74,008.95 |
| 三包服务费 | 170,675.48 | 1,612,228.09 |
| 投标费 | 143,270.55 | 130,628.30 |
| 折旧费 | 173,566.63 | 93,206.57 |
| 邮寄费 | 108,181.02 | 75,458.04 |
| 其他 | 393,695.40 | 163,868.63 |
| 合计 | 11,283,522.57 | 9,437,131.94 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,841,821.81 | 7,422,917.69 |
| 折旧与摊销 | 2,257,153.08 | 1,290,930.65 |
| 业务招待费 | 1,014,873.69 | 597,424.57 |
| 办公费 | 349,833.62 | 371,279.55 |
| 车辆使用费 | 974,412.74 | 805,021.52 |
| 中介机构费 | 2,684,054.50 | 2,995,213.45 |
| 董事及董事会费 | 288,064.76 | 314,382.70 |
| 修理费 | 1,160,123.46 | 1,078,807.68 |
| 上市费用 | | 2,153,560.17 |
| 其他 | 1,999,927.40 | 1,471,021.02 |
| 合计 | 18,570,265.06 | 18,500,559.00 |

其他说明：

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,773,280.90 | 7,213,758.99 |
| 研发材料 | 7,709,082.80 | 5,516,613.91 |
| 折旧与摊销 | 572,153.52 | 414,763.51 |
| 设计费 | 30,188.68 | 477,249.12 |
| 其他 | 835,430.28 | 1,419,552.22 |
| 合计 | 17,920,136.18 | 15,041,937.75 |

其他说明：

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 2,953,024.31 | 3,070,000.28 |
| 利息收入 | -1,172,677.70 | -292,473.43 |
| 汇兑损益 | -23,931.40 | 16,703.93 |
| 手续费支出 | 61,181.01 | 43,198.33 |
| 其他 | | 754.14 |
| 合计 | 1,817,596.22 | 2,838,183.25 |

其他说明：

41、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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 6,349,780.48 | 12,368,854.26 |
| 个税手续费返还 | 19,803.46 | 4,848.79 |
| 合计 | 6,369,583.94 | 12,373,703.05 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,919,415.90 | 345,342.47 |
| 合计 | 3,919,415.90 | 345,342.47 |

其他说明：

43、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 |
|---------------|-------------|------------|
| 其中：理财产品 | -435,533.03 | 455,053.58 |
| 合计 | -435,533.03 | 455,053.58 |

其他说明：

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -33,653.47 | -40,263.30 |
| 应收账款减值损失 | -6,223,671.00 | -4,839,165.42 |
| 应收票据坏账损失 | 3,277,373.62 | -596,852.86 |
| 合计 | -2,979,950.85 | -5,476,281.58 |

其他说明：

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本损失 | 87,629.56 | -438,171.08 |
| 十二、合同资产减值损失 | 284,848.31 | -449,771.42 |
| 合计 | 372,477.87 | -887,942.50 |

其他说明：

46、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 |
|-----------|-------|----------|
| 处置固定资产利得 | | 1,230.84 |
| 合计 | | 1,230.84 |

47、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 | | 442.48 | |
| 政府补助 | 365,473.92 | 365,473.92 | 365,473.92 |
| 其他 | 300.00 | 42.00 | 300.00 |
| 合计 | 365,773.92 | 365,958.40 | 365,773.92 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|--------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 混凝土泵车用车泵（SY-A11V 高压柱塞泵）生产线技术改造项目 | 湖南省科技厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 917,951.76 | 与资产相关 |
| 政府拆迁工程 | 邵阳市双清区征地和房屋征收工作办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 342,912.48 | 342,912.48 | 与资产相关 |
| 水泵房进水工程 | 邵阳市双清区征地和房屋征收工作办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 22,561.44 | 22,561.44 | 与资产相关 |
| 高端锂电设备压辊机液压系统生产线建设项目 | 湖南省科技厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与资产相关 |
| 第八批创新型省份建设专项资金-高端锂电设备压辊机液压系统关键技术研究及产业化 | 湖南省科技厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 285,714.32 | 214,285.68 | 与收益相关 |
| 市场监管局知识产权战略专项资金-高端船台小车液 | 邵阳市市场监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------------------|--------|---|---|---|--------------|---------------|-----------|
| 压装置高价值专利培育 | | | | | | | | |
| 稳岗补贴 | 邵阳市工伤 失业保险服 务中心失业 基金 | 补 助 | 因承担国家为保障某种 公用事业或社会必要产 品供应或价格控制职能 而获得的补助 | 否 | 否 | 182,266.16 | 38,216.82 | 与收益 相关 |
| 邵阳市市场监管局知识产 权战略专项资金 | 邵阳市市场 监督管理局 | 补 助 | 因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得 的补助（按国家级政策 规定依法取得） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益 相关 |
| 邵阳市对外贸易增量奖 | 邵阳市双清 区财政局 | 奖 励 | 因符合地方政府招商引 资等地方性扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 18,400.00 | 与收益 相关 |
| 第一批创新型省份建设专 项资金 | 邵阳市双清 区财政局 | 补 助 | 因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 80,000.00 | 与收益 相关 |
| 上市奖励 | 邵阳市财政 局 | 奖 励 | 奖励上市而给予的政府 补助 | 否 | 否 | | 10,000,000.00 | 与收益 相关 |
| 上市补贴 | 邵阳市财政 局 | 奖 励 | 奖励上市而给予的政府 补助 | 否 | 否 | | 1,000,000.00 | 与收益 相关 |
| 中央中小企业发展专项资 金 | 邵阳市财政 局 | 补 助 | 因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得 的补助（按国家级政策 规定依法取得） | 否 | 否 | 2,200,000.00 | | 与收益 相关 |
| 税收增量奖补资金 | 邵阳市财政 局 | 奖 励 | 因承担国家为保障某种 公用事业或社会必要产 品供应或价格控制职能 而获得的补助 | 否 | 否 | 565,200.00 | | 与收益 相关 |
| 企业研发奖补资金 | 邵阳市财政 局 | 奖 励 | 因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 44,800.00 | | 与收益 相关 |
| 高新技术奖励 | 邵阳市财政 局 | 奖 励 | 因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 120,000.00 | | 与收益 相关 |
| 留工培训补助 | 邵阳市财政 局 | 补 助 | 因承担国家为保障某种 公用事业或社会必要产 品供应或价格控制职能 而获得的补助 | 否 | 否 | 273,500.00 | | 与收益 相关 |
| 湖南省军民融合产业发展 专项资金 | 湖南省工信 厅 | 补 助 | 因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 2,000,000.00 | | 与收益 相关 |
| 知识产权战略推进专项资 金 | 邵阳市财政 局 | 补 助 | 因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得 的补助（按国家级政策 规定依法取得） | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益 相关 |
| 企业研发财政奖补 | 邵阳市财政 局 | 奖 励 | 因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 428,300.00 | | 与收益 相关 |

其他说明：

48、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 | | 10,500.49 | |
| 违约赔偿支出 | 5,000.00 | 42,933.52 | 5,000.00 |
| 其他 | | 15,700.00 | |
| 合计 | 5,000.00 | 69,134.01 | 5,000.00 |

其他说明：

49、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 | | 8,194,307.22 |
| 递延所得税费用 | -6,685,827.42 | -1,160,985.94 |
| 合计 | -6,685,827.42 | 7,033,321.28 |

(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 | 43,445,333.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,516,799.98 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 176,349.78 |
| 税法规定的额外可扣除费用的影响 | -13,378,977.18 |
| 所得税费用 | -6,685,827.42 |

其他说明：

50、其他综合收益

详见附注。

51、现金流量表项目

(1) 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 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 27,614,066.16 | 11,841,465.61 |
| 利息收入 | 1,172,677.70 | 292,473.43 |
| 往来款 | 1,617,049.46 | 4,984,707.78 |
| 合计 | 30,403,793.32 | 17,118,646.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 付现管理费用及研发费用 | 16,648,293.93 | 16,872,579.93 |
| 付现销售费用 | 7,969,295.59 | 6,974,085.90 |
| 往来款项 | 2,608,129.11 | 5,336,072.43 |
| 银行手续费 | 61,181.01 | 43,198.33 |
| 营业外支出 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 合计 | 27,291,899.64 | 29,230,936.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|--------|------------|---------------|
| 支付的租金 | 145,560.00 | 72,780.00 |
| IPO 费用 | | 15,075,539.48 |
| 合计 | 145,560.00 | 15,148,319.48 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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 | 50,131,160.62 | 50,928,114.74 |
| 加：资产减值准备 | 2,607,472.98 | 6,364,224.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,161,332.31 | 6,626,647.95 |
| 使用权资产折旧 | 139,719.46 | 69,859.73 |
| 无形资产摊销 | 504,622.46 | 323,224.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 227,610.42 | 341,425.14 |
| 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） | | -1,230.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 10,058.01 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 435,533.03 | -455,053.58 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,718,090.29 | 2,162,090.78 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,919,415.90 | -345,342.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,591,047.89 | -1,199,794.46 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -94,779.53 | 38,808.52 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,200,731.33 | -25,234,912.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -9,633,798.58 | -59,608,266.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 18,799,329.04 | 14,130,341.84 |
| 其他 | -270,210.91 | -78,532.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,014,886.47 | -5,928,338.81 |
| 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 | 114,755,047.87 | 47,810,191.68 |
| 减：现金的期初余额 | 47,810,191.68 | 20,771,173.60 |
| 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 | 66,944,856.19 | 27,039,018.08 |

(2) 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 | 114,755,047.87 | 47,810,191.68 |
| 其中：库存现金 | 12,628.82 | 4,015.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 94,742,419.05 | 30,806,175.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 114,755,047.87 | 47,810,191.68 |

其他说明：

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 528,743.44 | 保证金 |
| 固定资产 | 2,143,391.83 | 抵押 |
| 无形资产 | 10,018,706.00 | 抵押 |
| 合计 | 12,690,841.27 | |

其他说明：

54、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 | | | 226,136.31 |
| 其中：美元 | 32,469.39 | 6.9646 | 226,136.31 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 464,852.64 |
| 其中：美元 | 66,745.06 | 6.9646 | 464,852.64 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同负债 | | | 345,965.88 |
| 其中：美元 | 49,674.91 | 6.9646 | 345,965.88 |

其他说明：

(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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------|---------------|------|--------------|
| 稳岗补贴 | 182,266.16 | 其他收益 | 182,266.16 |
| 中央中小企业发展专项资金 | 2,200,000.00 | 其他收益 | 2,200,000.00 |
| 税收增量奖补资金 | 565,200.00 | 其他收益 | 565,200.00 |
| 企业研发奖补资金 | 44,800.00 | 其他收益 | 44,800.00 |
| 高新技术奖励 | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 留工培训补助 | 273,500.00 | 其他收益 | 273,500.00 |
| 湖南省军民融合产业发展专项资金 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 知识产权战略推进专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 企业研发财政奖补 | 428,300.00 | 其他收益 | 428,300.00 |
| 产业引导资金 | 20,700,000.00 | 递延收益 | |
| 高端锂电设备压辊机液压系统生产线建设项目 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 50,000.00 |
| 合计 | 27,614,066.16 | | 5,964,066.16 |

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、应收款项、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、54“外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 汇率变动 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 货币资金 | 对人民币升值 5% | 11,306.82 | 11,306.82 | 4.46 | 4.46 |
| 货币资金 | 对人民币贬值 5% | -11,306.82 | -11,306.82 | -4.46 | -4.46 |
| 应收账款 | 对人民币升值 5% | 23,242.63 | 23,242.63 | 18,953.22 | 18,953.22 |
| 应收账款 | 对人民币贬值 5% | -23,242.63 | -23,242.63 | -18,953.22 | 18,953.22 |
| 合同负债 | 对人民币升值 5% | 17,298.29 | 17,298.29 | -48.43 | -48.43 |
| 合同负债 | 对人民币贬值 5% | -17,298.29 | -17,298.29 | 48.43 | 48.43 |

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为 108,982,160.00 元（上年末：52,500,000.00 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本年 | | 上年 | |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币基准利率增加 25 个基点 | -272,455.40 | -272,455.40 | -131,250.00 | -131,250.00 |
| 人民币基准利率降低 25 个基点 | 272,455.40 | 272,455.40 | 131,250.00 | 131,250.00 |

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临

重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见相关附注的披露。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。2022年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为41,000,000.00元。

于2022年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 短期借款（含利息） | 36,041,387.50 | | | | 36,041,387.50 |
| 应付票据 | 11,049,670.55 | | | | 11,049,670.55 |
| 应付账款 | 88,182,421.03 | | | | 88,182,421.03 |
| 其他应付款 | 2,796,814.08 | | | | 2,796,814.08 |
| 长期借款 | | 10,062,845.74 | 30,000,000.00 | 32,982,160.00 | 73,045,005.74 |
| 合计 | 138,070,293.16 | 10,062,845.74 | 30,000,000.00 | 32,982,160.00 | 211,115,298.90 |

九、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 | | 50,019,520.55 | | 50,019,520.55 |
| （1）债务工具投资 | | 50,019,520.55 | | 50,019,520.55 |
| （二）应收款项融资 | | | 3,433,349.43 | 3,433,349.43 |
| （1）应收票据 | | | 2,033,349.43 | 2,033,349.43 |
| （2）数字化应收账款债权凭证-云信 | | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 50,019,520.55 | 3,433,349.43 | 53,452,869.98 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

对于持有的应收票据，其剩余期限较短，且一般按照票据的面值抵偿交易款项，采用票面金额确定其公允价值；对于持有的数字化应收账款债权凭证，采用票面金额确定期末公允价值。

十、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

本公司无母公司，本公司的实际控制人是粟武洪先生。

本企业最终控制方是粟武洪。

其他说明：

2、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 |
|---------------|---------------------------------------|
| 宋超平 | 公司副董事长 |
| 周叶青 | 公司董事 |
| 粟文红 | 公司董事、持股小于 5% 的股东、实际控制人之弟 |
| 唐小琦 | 公司独立董事 |
| 曹越 | 公司独立董事 |
| 胡军科 | 公司独立董事 |
| 赵铁军 | 公司监事会主席、持股小于 5% 的股东 |
| 廖平 | 公司监事 |
| 唐健飞 | 公司监事，持股小于 5% 的股东 |
| 岳海 | 公司总经理、持股小于 5% 的股东 |
| 姚红春 | 公司董事会秘书、持股小于 5% 的股东 |
| 邓时英 | 公司财务总监、持股小于 5% 的股东 |
| 李继祥 | 公司质量总监、持股小于 5% 的股东 |
| 李小余 | 实际控制人粟武洪之妻 |
| 李治 | 实际控制人粟武洪配偶之弟、持股小于 5% 的股东 |
| 张晓芝 | 公司副董事长宋超平之妻 |
| 宋超能 | 公司副董事长宋超平之弟 |
| 宋超群 | 公司副董事长宋超平之兄 |
| 卜晓珊 | 公司董事周叶青之妹的配偶 |
| 蒋晓武 | 公司董事周叶青配偶之弟，持有公司股份 1.53% |
| 周可欣 | 公司董事周叶青之侄女，持有公司股份 3.85% |
| 张志 | 公司监事廖平配偶之妹 |
| 邓华伟 | 公司董事会秘书姚红春配偶之弟 |
| 邓丽艳 | 公司董事会秘书姚红春配偶之妹 |
| 邵阳市民丰商贸有限责任公司 | 公司主要股东、副董事长宋超平实际控制并担任执行董事兼总经理的企业 |
| 湖南三楚科技有限公司 | 公司主要股东向邵华控制并担任执行董事兼总经理的企业 |
| 湖南星辰影像新媒体有限公司 | 公司实际控制人参股 20% 并担任董事的企业 |
| 邵阳市兴旺木制包装有限公司 | 公司主要股东、副董事长宋超平兄长宋超群施加重大影响的企业 |
| 益阳维克建材物资有限公司 | 周叶青、粟文红、宋超平合计持股 100% 的企业，2021 年 1 月注销 |

| | |
|-----------------|-----------------------------|
| 长沙甲印社文化科技有限公司 | 粟文红参股 33.40%的企业 |
| 邵阳华博商贸有限公司 | 宋超平之弟宋超能持股 70%并担任董事兼总经理 |
| 北京海比格科技有限公司 | 廖平配偶之妹张志持有 100%股权并担任执行董事兼经理 |
| 湖南省佳和家居有限公司 | 姚红春之妻弟邓华伟持股 100%并担任执行董事兼总经理 |
| 湖南元天康美投资管理有限公司 | 姚红春之妻妹邓丽艳持股 80%并担任执行董事兼总经理 |
| 湖南善方时珍艾灸科技有限公司 | 姚红春之妻妹邓丽艳持股 30%并担任执行董事兼总经理 |
| 邵阳先进制造技术研究院有限公司 | 唐小琦在该企业担任总经理、副董事长 |
| 永清环保股份有限公司 | 曹越在该企业担任独立董事 |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 曹越在该企业担任独立董事 |
| 湖南恒茂高科股份有限公司 | 曹越在该企业担任独立董事 |
| 中伟新材料股份有限公司 | 曹越在该企业担任独立董事 |
| 拓维信息系统股份有限公司 | 曹越在该企业担任独立董事 |

其他说明：

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 邵阳市兴旺木制包装有限公司 | 材料款 | 1,876,209.42 | 5,000,000.00 | 否 | 2,729,058.84 |
| 邵阳先进制造技术研究院有限公司 | 材料款 | 426,238.94 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|-----------|-----------|
| 邵阳市兴旺木制包装有限公司 | 房屋建筑物 | 41,034.94 | 41,034.92 |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 粟武洪、李小余 | 33,000,000.00 | 2019年08月16日 | 0003年01月01日 | 否 |
| 宋超平、张晓芝 | 33,000,000.00 | 2019年08月16日 | 0003年01月01日 | 否 |
| 粟武洪、李小余 | 120,000,000.00 | 2017年01月31日 | 2025年01月31日 | 否 |
| 粟武洪 | 40,000,000.00 | 2021年05月17日 | 2024年05月16日 | 否 |
| 李小余 | 40,000,000.00 | 2021年05月17日 | 2024年05月16日 | 否 |
| 粟武洪 | 80,000,000.00 | 2021年11月12日 | 2024年11月12日 | 否 |
| 李小余 | 80,000,000.00 | 2021年11月12日 | 2024年11月12日 | 否 |
| 粟武洪 | 50,000,000.00 | 2021年06月30日 | 0003年01月01日 | 否 |
| 粟武洪、李小余 | 100,000,000.00 | 2022年03月03日 | 2025年03月03日 | 否 |
| 粟武洪 | 5,000,000.00 | 2022年08月25日 | 2023年08月24日 | 否 |
| 粟武洪、李小余 | 100,000,000.00 | 2022年10月19日 | 2025年10月19日 | 否 |
| 粟武洪 | 11,200,000.00 | 2022年09月30日 | 2023年09月30日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 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 | 4,298,398.34 | 3,727,190.52 |

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|------|------|------------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | 邵阳市兴旺木制包装有限公司 | | | 11,182.02 | 559.10 |
| 应收账款： | 合计 | | | 11,182.02 | 559.10 |
| 应收票据： | 邵阳市兴旺木制包装有限公司 | | | 150,000.00 | |
| 应收票据： | 合计 | | | 150,000.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-----------------|------------|------------|
| 应付账款： | 邵阳市兴旺木制包装有限公司 | 223,631.80 | 461,192.17 |
| 应付账款： | 邵阳先进制造技术研究院有限公司 | 42,993.06 | |
| 应付账款： | 合计 | 266,624.86 | 461,192.17 |
| 其他应付款： | 粟文红 | 32,457.18 | |
| 其他应付款： | 李治 | | 57,407.00 |
| 其他应付款： | 宋超能 | | 26,499.77 |
| 其他应付款： | 姚红春 | 9,843.00 | 21,186.97 |

| | | | |
|--------|-----|-----------|------------|
| 其他应付款： | 岳海 | 6,000.00 | |
| 其他应付款： | 邓时英 | | 3,073.20 |
| 其他应付款： | 李继祥 | 400.00 | |
| 其他应付款： | 合 计 | 48,700.18 | 108,166.94 |

十一、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 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无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。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

十三、其他重要事项

1、其他

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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 |
|--|---------------|----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 10,728,743.34 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 6,715,254.40 | |

| | | |
|--|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,483,882.87 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,700.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 19,803.46 | |
| 减：所得税影响额 | 1,532,136.11 | |
| 合计 | 19,410,847.96 | -- |

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 | 10.92% | 0.60 | 0.60 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.69% | 0.37 | 0.37 |