

证券代码：834170

证券简称：汉德股份

主办券商：长江证券



汉德股份

NEEQ：834170

武汉汉德阀门股份有限公司
Wuhan Hand Valve Co., Ltd.



年度报告

2021

公司年度大事记



1、公司通过湖北省 2021 年高新技术企业再认定。



2、公司被认定为“洪山区 2021 年度瞪羚企业”

3、截止报告期末，公司共拥有 45 项实用新型专利权证书、2 项发明专利权证书和 1 项软件著作权证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	97

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人高永辉、主管会计工作负责人李红胜及会计机构负责人（会计主管人员）张双云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、公司规模较小，持续经营能力不足的风险	2019 年末、2020 年末和 2021 年末，公司总资产为 24,144,277.76 元、31,999,839.77 元和 27,892,776.18 元，净资产为 11,182,071.96 元、15,720,635.63 元和 13,706,708.72 元；2019 年、2020 年和 2021 年，公司营业收入分别为 22,179,223.72 元、25,813,028.85 元和 20,513,802.67 元，净利润分别为 1,385,718.27 元、4,538,563.67 元和-2,013,926.91 元。目前公司规模较小，抗风险能力较弱，未来发展具有不确定性，一旦公司经营环境发生变化，将对公司产生较大的影响，存在持续经营能力不足的风险。
2、应收账款余额较高的风险	2019 年末、2020 年末和 2021 年末，公司应收账款期末净额分别为 9,175,376.55 元、16,761,895.63 元和 12,078,718.41 元，应收账款净值占营业收入的比例分别为 41.37%、64.94%和 58.88%，占比较高。如果未来客户发生经营情况恶化、付款政策调整等情况，公司的应收账款存在一定的无法按时足额回收

	<p>的风险。随着产品销售持续增长，公司将需要更多的营运资金周转，公司将更多依赖于筹资活动，资金风险将会加大。</p>
3、部分建筑物存在被拆除的风险	<p>公司 2014 年 5 月在厂区范围内新建了一处面积约为 36 平方米的产品展示中心，但尚未办理建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证及房屋产权证。公司虽然通过子公司取得了该部分建筑物所处地块的土地使用权，但由于未办理相关证书，存在被要求拆除的风险，进而给公司的生产经营带来一定的影响。</p>
4、技术和管理人才相对缺乏的风险	<p>公司在行业重大项目攻关方面与同行业领先企业相比仍存在一定的差距，在企业快速发展过程中，公司内、外部管理存在着不适应快速发展需要的情况。目前公司在技术和管理人员数量、素质以及层次上与大企业相比有差距，公司尚需加大人才引进和培养方面的投入，逐步提高公司技术和管理团队的整体水平。</p>
5、实际控制人控制不当的风险	<p>公司股东高永辉直接持有公司 1,045.00 万股，通过德润照辉间接持有公司 357.20 万股，合计持有公司 1,402.20 万股，持股比例为 73.80%，为公司第一大股东，是公司的控股股东和实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。</p>
6、向银行和股东借款金额较大的风险	<p>公司截至 2021 年 12 月 31 日向银行借款余额 4,700,000.00 元，向股东借款余额为 3,922,919.05 元，一定程度上会产生对银行和股东的资金依赖，导致风险的产生。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	指	释义
阀门	指	流体输送系统中的控制部件，具有截止、调节、导流、防止逆流、稳压、分流或溢流泄压等功能
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
公司章程、章程	指	武汉汉德阀门股份有限公司章程
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
德润照辉	指	武汉德润照辉投资合伙企业（有限合伙）
上润精密	指	武汉上润精密仪器有限公司
汉德阀门、公司、本公司、股份公司	指	武汉汉德阀门股份有限公司
黑水调节阀	指	煤化工装置必不可少的重要设备之一，长期在进出口压差很大的气、液、固三相流介质中使用

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉汉德阀门股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Hand Valve Co., Ltd.
	Wuhan Hand Valve Co., Ltd.
证券简称	汉德股份
证券代码	834170
法定代表人	高永辉

二、 联系方式

董事会秘书	李若婵
联系地址	武汉市黄陂区武湖汉施大道7号
电话	027-86830690
传真	027-86837079
电子邮箱	acg4008371718@163.com
公司网址	http://www.china-acg.com
办公地址	武汉市黄陂区武湖汉施大道7号
邮政编码	430345
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年9月10日
挂牌时间	2015年11月11日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-泵、阀门、压缩机及类似机械制造-阀门和旋塞制造
主要业务	工业阀门的设计、制造和销售；工业自动化仪表系统集成服务
主要产品与服务项目	黑水调节阀、电动调节阀、气动调节阀、球阀、旋筒阀、执行器、工业自动化仪表系统集成
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	19,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（高永辉）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（高永辉），无一致行动人
--------------	--------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201116791179090	否
注册地址	湖北省武汉市洪山区团结村龙潭空中花园 B 座 5 层 B502 号	否
注册资本	19,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	索保国	张晓丹
	1 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	20,513,802.67	25,813,028.85	-20.53%
毛利率%	28.70%	42.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,013,926.91	4,538,563.67	-144.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,075,351.02	4,177,822.06	-149.68%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-13.69%	33.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-14.10%	31.06%	-
基本每股收益	-0.11	0.24	-145.83%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	27,892,776.18	31,999,839.77	-12.83%
负债总计	14,186,067.46	16,279,204.14	-12.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,706,708.72	15,720,635.63	-12.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.72	0.83	-13.08%
资产负债率%（母公司）	37.56%	39.08%	-
资产负债率%（合并）	50.86%	50.87%	-
流动比率	2.13	1.49	-
利息保障倍数	-3.14	13.85	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,728,421.80	-2,864,631.52	334.88%
应收账款周转率	1.31	1.99	-
存货周转率	6.71	4.54	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.83%	32.54%	-
营业收入增长率%	-20.53%	16.38%	-
净利润增长率%	-144.37%	227.52%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	19,000,000	19,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	119,229.33
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,805.22
非经常性损益合计	61,424.11
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	61,424.11

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事工业阀门的设计、制造和销售，主要产品包括电动调节阀、气动调节阀、球阀、蝶阀、切断阀、电动执行器等，此外，公司还提供工业自动化仪表系统集成服务。公司所处行业上游为铸造件、锻件、标件、密封件、法兰、电动执行器等厂商，下游涉及冶金、化工、军工、轻工等行业。

公司凭借多年来积累的阀门和仪表领域相关业务知识和技术积累的核心竞争力以可靠的产品品质不断开拓和稳固上述行业的客户，为它们提供相应的产品和服务，从而获取相关利润。

公司自主研发了黑水调节阀和旋筒阀，主要应用于煤化工行业，受国内经济形势及国家宏观政策影响，公司的传统阀门业务萎缩，公司研发的新产品在煤化工行业已经打开市场，公司已经完成从传统阀门到高端阀门的产品转型，并且取得了更多的煤化工行业的业绩。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1、公司于2018年11月15日通过“高新技术企业”认定，证书编号为：GR201842001020，有效期三年，并于2021年11月15日，再次通过“高新技术企业”认定，证书编号为：GR202142000282，有效期三年。</p> <p>2、公司于2021年3月25日通过“科技型中小企业”认定，认定编号为：202142011108001386，有效期至2021年12月31日，并于2022年4月2日通过“科技型中小企业”认定，认定编号为：202242011108005052，有效期至2022年12月31日。</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,317,464.42	8.31%	632,065.26	1.98%	266.65%
应收票据	-	-	98,981.00	0.31%	-100.00%
应收账款	12,078,718.41	43.30%	16,761,895.63	52.38%	-27.94%
存货	2,663,112.86	9.55%	1,698,491.13	5.31%	56.79%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,248,944.37	22.40%	6,498,951.57	20.31%	-3.85%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	687,619.23	2.47%	782,465.19	2.45%	-12.12%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	3,670,000.00	11.47%	-100.00%
长期借款	4,500,000.00	16.13%	-	-	100.00%
预付款项	760,760.47	2.73%	1,093,297.59	3.42%	-30.42%
其他应收款	543,650.00	1.95%	577,380.00	1.80%	-5.84%
应收账款融资	905,000.00	3.24%	200,000.00	0.63%	352.50%
合同资产	1,381,506.42	4.95%	3,217,648.15	10.06%	-57.06%
合同负债	2,913,274.34	10.44%	1,420,092.92	4.44%	105.15%
应付账款	1,666,767.82	5.98%	732,102.35	2.29%	127.67%
预收账款	-	-	-	-	-
其他应付款	3,998,390.75	14.33%	4,597,514.30	14.37%	-13.03%
资产总计	27,892,776.18	-	31,999,839.77	-	-12.83%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期末货币资金比上年期末增加 266.65%，主要原因为本期回款周期缩短，回款净额增加；
- 2、应收账款：本期末应收账款比上年期末减少 27.94%，主要原因为本期销售收入减少、并且部分客户付款周期缩短；
- 3、合同资产：本期末合同资产比上年期末减少 57.06%，主要原因为销售合同质保金部分减少；
- 4、预付款项：本期末预付账款比上年期末减少 30.42%，主要原因为本期合同采购执行中，获得供应

商账期支持，减少合同预付款项，延长付款周期；

5、存货：本期末存货比上年期末增加 56.79%，主要原因为部分销售合同履行周期较长，需提前采购定货；

6、短期借款：本期末短期借款比上年期末减少 100%，主要原因为本期向金融机构借入款项周期发生变化；

7、长期借款：本期末长期借款比上年期末增加 100%，主要原因为本期向金融机构借入偿还期在一年以上款项增加；

8、合同负债：本期末合同负债比上年期末增加 105.15%，主要原因为销售订单前期履行过程中，预收款项增多；

9、应付账款：本期末应付账款比上年期末增加 127.67%，主要原因为通过与供应商友好沟通，在采购订单履行过程中，获得供应商更多账期支持；

10、资产总计：总资产为 27,892,776.18 元，较上年期末减少了 12.83%，主要原因为（1）本年度加大应收账款催收力度，回款净额增加，应收账款较上年同期减少 27.94%；（2）本期积极与供应商进行商榷，获得账期支持，减少合同预付款项；（3）报告期内，资金情况有所缓解，公司归还交通银行贷款 200 万元、归还兴业银行贷款 167 万元；流动资产减少，流动负债减少，影响总资产的变动。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	20,513,802.67	-	25,813,028.85	-	-20.53%
营业成本	14,626,796.86	71.30%	14,959,983.04	57.96%	-2.23%
毛利率	28.70%	-	42.04%	-	-
销售费用	2,483,193.40	12.10%	1,567,065.01	6.07%	58.46%
管理费用	2,666,573.57	13.00%	2,103,055.88	8.15%	26.80%
研发费用	2,430,309.77	11.85%	1,450,239.66	5.62%	67.58%
财务费用	458,113.01	2.23%	357,624.19	1.39%	28.10%
信用减值损失	145,213.82	0.71%	-691,413.83	-2.68%	-121.00%
资产减值损失	160,734.04	0.78%	-142,532.64	-0.55%	-212.77%
其他收益	75,500.00	0.37%	256,291.91	0.99%	-70.54%
投资收益	-68,368.39	-0.33%	-21,000.00	-0.08%	225.56%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,956,121.69	-9.54%	4,551,343.67	17.63%	-142.98%
营业外收入	0.89	0.00%	30.00	-	-97.03%
营业外支出	57,806.11	0.28%	12,810.00	0.05%	351.26%
净利润	-2,013,926.91	-9.82%	4,538,563.67	17.58%	-144.37%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入较上期减少 20.53%，主要原因为本期部分订单履行周期较长，延期至次年交付；
- 2、毛利率：本期毛利率为 28.70%，与上年期末相比降低了 31.74%，主要原因为（1）2021 年度订单减少，同比减少 20.53%；（2）受竞争环境的影响，本阶段销售价格出现较大波动，公司本期以销售价格较低和毛利率较低的新产品为主；
- 3、销售费用：本期销售费用较上期增加 58.46%，主要原因为（1）为了扩大产品影响力度，业务人员增加外出洽谈活动，相应的差旅等费用大幅增加；（2）改进薪酬激励政策，调整业务人员薪资结构，工资薪酬增长，综上所述影响销售费用变动；
- 4、管理费用：本期管理费用较上期增加 26.80%，主要原因为员工工资调整以及社保费用等综合因素所致；
- 5、研发费用：本期研发费用较上期增加 67.58%，主要原因为公司努力提高市场竞争力，加强“高温超轻偏心旋转阀”的研究力度和投入，研发所需资金增加；
- 6、信用减值损失：本期信用减值损失较上期减少 121.00%，主要原因为部分订单付款周期缩短，账款的资金回笼情况向好；
- 7、投资收益：本期投资收益较上期增加 225.56%，主要原因为银行承兑贴现手续费增加；
- 8、营业利润：本期营业利润-1,956,121.69 元，较上年同期减少 142.98%，主要原因为公司业绩减少，销售收入降低，而维持公司费用（如人员工资、差旅费用、社保等）并未大幅下降，且公司 2021 年度加大研发和市场推广投入，开发、生产部分新产品，导致营业利润相应降低；
- 9、净利润：本期内净利润为-2,013,926.91 元，较上年同期降低 144.37%，主要原因为营业利润降低，营业外收入及营业外支出小幅度变动，从而净利润减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	20,513,802.67	25,813,028.85	-20.53%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	14,626,796.86	14,959,983.04	-2.23%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
阀门	18,613,036.51	13,304,819.26	28.52%	-21.71%	-0.34%	-34.96%
仪表	1,900,766.16	1,321,977.6	30.45%	-6.70%	-17.87%	45.07%
合计	20,513,802.67	14,626,796.86	28.70%	-20.53%	-2.23%	-31.74%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本期收入及毛利润构成变动的原因有以下几方面：（1）阀门类产品为我司主要产品，本期阀门类产品的销售收入占全部销售收入的 90.73%，同比下降 21.71%，为了更好地维护客情，扩大市场占有率，且让更多客户了解并信赖我司产品，本期阀门类部分产品的销售价格进行了较大调整，而相应产品成本并没有较大变动；（2）本期仪表类产品的销售收入占全部销售收入的 9.27%，同比下降 6.70%，本期以销售价格高且毛利率高的产品为主；（3）生产部人员薪资、折旧等固定费用没有较大改变。综合以上所述，影响本期销售收入及毛利率的变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新洋丰农业科技股份有限公司	3,274,336.28	15.96%	否
2	苏华建设集团有限公司	2,173,053.18	10.59%	否
3	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	1,681,415.93	8.20%	否
4	华陆工程科技有限责任公司	1,238,938.05	6.04%	否
5	北京科技大学设计研究院有限公司	1,114,115.05	5.43%	否
合计		9,481,858.49	46.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	广西梧州港德硬质合金制造有限公司	1,468,377.84	11.82%	否
2	欧宾诺斯阀门（宁波）有限公司	1,201,769.92	9.67%	否
3	江阴市如瀚机械有限公司	1,132,950.45	9.12%	否
4	张家港市仁达金属制品有限公司	936,483.17	7.54%	否
5	武汉博亚德自动化工程有限公司	444,336.28	3.58%	否
合计		5,183,917.66	41.73%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,728,421.80	-2,864,631.52	334.88%
投资活动产生的现金流量净额	-487,118.09	-6,979.19	-6,879.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,555,904.55	3,191,139.76	-242.77%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 6,728,421.8 元，较上期变动了 334.88%，主要原因为付款周期缩短，回款净额增加；

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-487,118.09 元，较上期变动了-6,879.58%，主要原因为大额固定资产及生产工具器具购入增加；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-4,555,904.55元，较上期变动了-242.77%，主要原因为资金情况有所缓解，归还银行贷款资金。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉上润精密仪器有限公司	控股子公司	仪器仪表生产销售；电气仪器成套工程、计算机系统工程及网络自控工程安装、调试。	11,000,000.00	11,163,593.30	7,010,040.56	8,892,341.41	606,148.75

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力。

公司报告期内，不存在以下对公司持续经营能力产生重大影响的事项：

营业收入低于100万元；

净资产为负；

连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；

存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

综上，本公司认为自身不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,000,000.00	8,950,000.00
4. 其他	-	-

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年6月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董监高表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务，并承诺：“将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”	正在履行中
董监高	2015年6月25日	-	挂牌	对外担保、重大投资、关联交易事项的承诺	公司董监高承诺若发生对外担保、重大投资、关联交易等事项，将严格遵守《公司章程》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》等的有关规定，履行相应程序。	正在履行中
董监高	2015年6月25日	-	挂牌	不存在与公司存在利益冲突的对外投资的承诺	公司董监高签署了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等的声明》，承诺若发生对外担保、重大投资、关联交易等事项，将严格遵守《公司章程》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》等的有关规定，履行相应程序。	正在履行中
董监高	2015年6月25日	-	挂牌	诚信及任职资格的承诺	公司董监高签署了《关于任职资格及诚信状况的声明》，承诺：最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况；不存在担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人	正在履行中

					责任的情况；不存在担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的情况；不存在因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序而被判处刑罚的情况。	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	4,480,729.20	16.06%	为公司向银行贷款提供抵押担保
土地	无形资产	抵押	552,678.23	1.98%	为公司向银行贷款提供抵押担保
总计	-	-	5,033,407.43	18.04%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

注：公司于2019年3月向中国邮政储蓄银行武汉市分行贷款4,700,000.00元，本笔贷款由公司全资子公司武汉上润精密仪器有限公司、高永辉、肖萍提供担保，武汉上润以其名下的两处账面价值4,480,729.20元的房产和账面价值552,678.23元的土地使用权提供抵押担保。截止报告期末，上述抵押事项尚未解除。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,600,000	40%	0	7,600,000	40%
	其中：控股股东、实际控制人	2,612,500	13.75%	0	2,612,500	13.75%
	董事、监事、高管	3,800,000	20%	0	3,800,000	20%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,400,000	60%	0	11,400,000	60%
	其中：控股股东、实际控制人	7,837,500	41.25%	0	7,837,500	41.25%
	董事、监事、高管	11,400,000	60%	0	11,400,000	60%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		19,000,000	-	0	19,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	高永辉	10,450,000	0	10,450,000	55.00%	7,837,500	2,612,500	0	0
2	杨志刚	2,850,000	0	2,850,000	15.00%	2,137,500	712,500	0	0
3	高永照	1,900,000	0	1,900,000	10.00%	1,425,000	475,000	0	0
4	武汉德润照辉投资合伙企业（有限合伙）	3,800,000	0	3,800,000	20.00%	-	3,800,000	0	0
合计		19,000,000	0.00	19,000,000	100%	11,400,000	7,600,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东高永辉与高永照系兄弟关系，股东武汉德润照辉投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为高永辉。除此外，无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国邮政储蓄银行	银行	4,700,000.00	2019年3月29日	2023年3月17日	4.85%
2	信用	兴业银行	银行	1,670,000.00	2020年7月27日	2021年1月26日	4.28%

	贷款						
3	抵押贷款	交通银行	银行	2,000,000.00	2020年11月13日	2021年11月11日	4.15%
合计	-	-	-	8,370,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
高永辉	董事长、总经理	男	否	1971年4月	2018年5月22日	2024年5月21日
高永照	董事、副总经理	男	否	1977年10月	2018年5月22日	2024年5月21日
杨志刚	董事、副总经理	男	否	1974年6月	2015年5月26日	2024年5月21日
李德军	董事、副总经理	男	否	1970年10月	2017年7月24日	2024年5月21日
李若婵	董事、董事会秘书	女	否	1986年8月	2015年5月26日	2024年5月21日
李红胜	财务总监	女	否	1974年3月	2015年5月26日	2024年5月21日
胡鹏	监事会主席	男	否	1978年6月	2017年7月24日	2024年5月21日
周星	职工监事	男	否	1988年12月	2015年5月26日	2024年5月21日
陈升刚	监事	男	否	1968年8月	2017年7月24日	2024年5月21日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司现任董事长、总经理高永辉与董事、副总经理高永照系兄弟关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
----	-----	------

董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	-
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务与采购人员	4	-	-	4
管理与其他人员	6	-	-	6
销售与技术人员	15	-	1	14
生产与质检人员	15	-	1	14
员工总计	40	-	2	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	7	7
专科	14	13

专科以下	19	18
员工总计	40	38

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动与人才引进

截止报告期末，公司在职员工 38 人，较报告期初减少 2 人，公司在 2021 年提高效率，整合人员、提升员工业务水平。公司仍十分重视人才的引进，通过人才洽谈会、行业内招聘网站及猎头招聘专业人才，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和文化、专业上的引导与培养。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培训平台，包括：面向新员工、初级生产人员，公司建立了以导师带徒为主的培训体系；面向中高级管理人员，公司提供技术、管理能力培训机会。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资、技能薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供商业保险、定期体检、节日慰问、结婚礼金等企业福利政策。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，依法建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《财务管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。

公司《公司章程》第二十八条第（五）款规定了股东的知情权；第二十八条第（二）款规定了股东请求召开、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会的权利；第四十七条规定了股东临时提案权等参与权；第二十八条第（三）款规定了股东的质询权；第二十八条第（二）款及第六十九条规定了股东的表决权。

公司在《公司章程》第十一章规定了投资者关系管理事项，并专门制定了《投资者关系管理制度》；在《公司章程》第八条、第三十一条、第三十二条规定了纠纷解决机制；在《公司章程》第七十三条、第一百一十条、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》规定了关联股东和董事回避制度；在《公司章程》中第五十条规定了累积投票制；公司尚未建立独立董事制度。

为了进一步建立健全公司规范治理机制，公司专门制定了《财务管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等，就公司财务、运营管理等事宜进行制度性规范。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2017年4月26日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。具体程序如下：

人事变动：无。

对外投资：报告期内无对外投资事项发生。

融资：本次报告期内无直接融资事项发生。截止 2021 年末，公司向中国邮政储蓄银行贷款余额为 4,700,000.00 元。

关联交易：公司在 2021 年初做了日常性关联交易预计，报告期内，公司控股股东高永辉向公司提供资金 80,000.00 元。

担保：报告期内无对外担保事项发生。

截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司依据证券法、股转新规修订了《公司章程》，详见公司于 2020 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.neeq.cc 上披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-012）。

（二） 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	5	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司董事会和监事会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主营业务从事工业阀门的设计、制造和销售，主要产品包括电动调节阀、气动调节阀、球阀、蝶阀、切断阀、电动执行器等，广泛应用于冶金、化工、军工、轻工等行业；此外，公司还提供工业自动化仪表系统集成服务。公司的主要产品有：球阀系列产品、蝶阀系列产品、调节阀系列产品、执行器系列产品等。公司具有完整的业务流程，拥有独立的生产经营场所，并具有供应、销售部门和渠道，具有业务独立性。

公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

综上所述，公司业务独立。

2、资产独立情况

公司拥有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、生产设备、配套设施、商标的所有权或使用权等，公司对拥有的资产独立登记、建账和管理，主要资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

综上所述，公司资产独立。

3、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

综上所述，公司人员独立。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，

依法独立纳税。

综上所述，公司财务独立。

5、机构独立情况

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营管理的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月26日召开第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2022]第 2-00595 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2022 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	索保国	张晓丹
	1 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	

审 计 报 告

大信审字[2022]第 2-00595 号

武汉汉德阀门股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉汉德阀门股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：索保国

中国 · 北京

中国注册会计师：张晓丹

二〇二二年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,317,464.42	632,065.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）		98,981.00
应收账款	五、（三）	12,078,718.41	16,761,895.63
应收款项融资	五、（四）	905,000.00	200,000.00
预付款项	五、（五）	760,760.47	1,093,297.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	543,650.00	577,380.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	2,663,112.86	1,698,491.13
合同资产	五、（八）	1,381,506.42	3,217,648.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）		24,664.25
流动资产合计		20,650,212.58	24,304,423.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	6,248,944.37	6,498,951.57
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、(十一)	687,619.23	782,465.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	306,000.00	414,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,242,563.60	7,695,416.76
资产总计		27,892,776.18	31,999,839.77
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	-	3,670,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	1,666,767.82	732,102.35
预收款项			
合同负债	五、(十五)	2,913,274.34	1,420,092.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)		173,084.70
应交税费	五、(十七)	528,908.89	1,001,797.79
其他应付款	五、(十八)	3,998,390.75	4,597,514.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(十九)	200,000.00	4,500,000.00
其他流动负债	五、(二十)	378,725.66	184,612.08
流动负债合计		9,686,067.46	16,279,204.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十一)	4,500,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,500,000.00	
负债合计		14,186,067.46	16,279,204.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	19,000,000.00	19,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	1,714,286.94	1,714,286.94
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	五、（二十四）	-7,007,578.22	-4,993,651.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,706,708.72	15,720,635.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		13,706,708.72	15,720,635.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,892,776.18	31,999,839.77

法定代表人：高永辉

主管会计工作负责人：李红胜

会计机构负责人：张双云

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,055,339.91	429,157.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			98,981.00
应收账款	十、（一）	9,512,496.28	14,794,154.12
应收款项融资		805,000.00	
预付款项		514,000.50	419,575.89
其他应收款	十、（二）	735,435.37	563,130.00
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		498,001.30	762,655.28
合同资产		1,007,834.75	3,177,339.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		15,128,108.11	20,244,993.90
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	10,328,364.40	10,328,364.40
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		1,581,201.95	1,650,200.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		134,941.00	179,921.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,044,507.35	12,158,486.35
资产总计		27,172,615.46	32,403,480.25
流动负债：			
短期借款			3,670,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,077,679.37	435,004.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			139,500.90
应交税费		358,979.93	1,001,797.79
其他应付款		840,285.79	2,100,507.94
其中：应付利息			
应付股利			

合同负债		2,856,619.47	722,566.37
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,000.00	4,500,000.00
其他流动负债		371,360.53	93,933.63
流动负债合计		5,704,925.09	12,663,311.13
非流动负债：			
长期借款		4,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,500,000.00	
负债合计		10,204,925.09	12,663,311.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本		19,000,000.00	19,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		913,591.34	913,591.34
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		-2,945,900.97	-173,422.22
所有者权益（或股东权益）合计		16,967,690.37	19,740,169.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,172,615.46	32,403,480.25

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入			

其中：营业收入	五、(二十五)	20,513,802.67	25,813,028.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,783,003.83	20,663,030.62
其中：营业成本	五、(二十五)	14,626,796.86	14,959,983.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	118,017.22	225,062.84
销售费用	五、(二十七)	2,483,193.40	1,567,065.01
管理费用	五、(二十八)	2,666,573.57	2,103,055.88
研发费用	五、(二十九)	2,430,309.77	1,450,239.66
财务费用	五、(三十)	458,113.01	357,624.19
其中：利息费用		486,781.00	470,481.29
利息收入		6,785.85	1,417.90
加：其他收益	五、(三十一)	75,500.00	256,291.91
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-68,368.39	-21,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-68,368.39	-21,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	145,213.82	-691,413.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	160,734.04	-142,532.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,956,121.69	4,551,343.67
加：营业外收入	五、(三十五)	0.89	30.00
减：营业外支出	五、(三十六)	57,806.11	12,810.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,013,926.91	4,538,563.67
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,013,926.91	4,538,563.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,013,926.91	4,538,563.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,013,926.91	4,538,563.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,013,926.91	4,538,563.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,013,926.91	4,538,563.67
（二）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（元/股）		-0.11	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高永辉

主管会计工作负责人：李红胜

会计机构负责人：张双云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十、(四)	16,629,788.39	22,723,880.34
减：营业成本	十、(四)	13,407,649.24	13,613,205.71
税金及附加		74,229.30	210,315.92
销售费用		1,643,189.92	1,096,269.50
管理费用		1,862,465.62	1,374,472.65
研发费用		2,430,309.77	1,450,239.66
财务费用		259,778.46	167,977.99
其中：利息费用		304,257.71	282,213.40
利息收入		5,527.69	921.21
加：其他收益		75,500.00	251,949.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(五)	-43,658.39	-21,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-43,658.39	-21,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		68,204.70	-595,146.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		178,279.47	-143,738.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,769,508.14	4,303,462.68
加：营业外收入		0.89	30.00
减：营业外支出		2,971.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,772,478.75	4,303,492.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,772,478.75	4,303,492.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,772,478.75	4,303,492.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,772,478.75	4,303,492.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,303,378.60	9,894,325.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	1,498,381.02	1,472,809.48
经营活动现金流入小计		26,801,759.62	11,367,135.02
购买商品、接受劳务支付的现金		9,740,104.76	6,881,669.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,162,187.33	2,586,307.15
支付的各项税费		1,498,617.34	1,111,564.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	4,672,428.39	3,652,225.85
经营活动现金流出小计		20,073,337.82	14,231,766.54
经营活动产生的现金流量净额		6,728,421.80	-2,864,631.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		487,118.09	6,979.19
投资支付的现金			
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		487,118.09	6,979.19
投资活动产生的现金流量净额		-487,118.09	-6,979.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,700,000.00	3,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)	80,000.00	1,280,000.00
筹资活动现金流入小计		4,780,000.00	4,950,000.00
偿还债务支付的现金		8,170,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		486,781.00	470,481.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)	679,123.55	1,088,378.95
筹资活动现金流出小计		9,335,904.55	1,758,860.24
筹资活动产生的现金流量净额		-4,555,904.55	3,191,139.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,685,399.16	319,529.05

加：期初现金及现金等价物余额		632,065.26	312,536.21
六、期末现金及现金等价物余额		2,317,464.42	632,065.26

法定代表人：高永辉

主管会计工作负责人：李红胜

会计机构负责人：张双云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,414,852.24	9,451,385.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,484,032.86	2,555,853.31
经营活动现金流入小计		24,898,885.10	12,007,238.56
购买商品、接受劳务支付的现金		8,585,492.22	5,127,462.30
支付给职工以及为职工支付的现金		3,351,966.17	2,112,864.00
支付的各项税费		1,275,028.97	980,007.90
支付其他与经营活动有关的现金		5,375,839.99	6,945,984.14
经营活动现金流出小计		18,588,327.35	15,166,318.34
经营活动产生的现金流量净额		6,310,557.75	-3,159,079.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		410,118.09	6,979.19
投资支付的现金			
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		410,118.09	6,979.19
投资活动产生的现金流量净额		-410,118.09	-6,979.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,700,000.00	3,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000.00	1,280,000.00

筹资活动现金流入小计		4,780,000.00	4,950,000.00
偿还债务支付的现金		8,170,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,257.71	282,213.40
支付其他与筹资活动有关的现金		580,000.00	995,000.00
筹资活动现金流出小计		9,054,257.71	1,477,213.40
筹资活动产生的现金流量净额		-4,274,257.71	3,472,786.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,626,181.95	306,727.63
加：期初现金及现金等价物余额		429,157.96	122,430.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,055,339.91	429,157.96

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	19,000,000.00				1,714,286.94						-4,993,651.31		15,720,635.63
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	19,000,000.00				1,714,286.94						-4,993,651.31		15,720,635.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,013,926.91		-2,013,926.91
（一）综合收益总额											-2,013,926.91		-2,013,926.91
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	19,000,000.00				1,714,286.94							-7,007,578.22	13,706,708.72

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	19,000,000.00				1,714,286.94						-9,532,214.98		11,182,071.96
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	19,000,000.00				1,714,286.94						-9,532,214.98		11,182,071.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											4,538,563.67		4,538,563.67
（一）综合收益总额											4,538,563.67		4,538,563.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	19,000,000.00				1,714,286.94							-4,993,651.31	15,720,635.63

法定代表人：高永辉

主管会计工作负责人：李红胜

会计机构负责人：张双云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	19,000,000.00				913,591.34						-173,422.22	19,740,169.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,000,000.00				913,591.34						-173,422.22	19,740,169.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,772,478.75	-2,772,478.75
(一) 综合收益总额											-2,772,478.75	-2,772,478.75
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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、本期末余额	19,000,000.00				913,591.34						-2,945,900.97	16,967,690.37

项目	2020 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	19,000,000.00				913,591.34						-4,476,914.90	15,436,676.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,000,000.00				913,591.34						-4,476,914.90	15,436,676.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											4,303,492.68	4,303,492.68
(一) 综合收益总额											4,303,492.68	4,303,492.68
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	19,000,000.00				913,591.34						-173,422.22	19,740,169.12

三、 财务报表附注

武汉汉德阀门股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

武汉汉德阀门股份有限公司原名为武汉汉德阀门仪表有限公司，于 2015 年整体改制成股份有限公司。

统一社会信用代码：914201116791179090

法定代表人：高永辉

注册资本：1900 万元

注册地址：武汉市洪山区团结村龙潭空中花园 B 座 5 层 B502 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动

主要经营活动：电动调节阀、气动调节阀、液动调节阀、仪器、仪表销售及生产；机电产品的设计、销售及技术服务；货物、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余

股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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）。

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。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：阀门仪表业务

应收票据组合 1：阀门仪表业务

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合 1：保证金、备用金

其他应收款组合 2：应收合并范围内公司款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——

债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75

机器设备	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	10	5	9.50
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商

品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，在以下时点确认收入：公司将货物发出，购货方经检验无误后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

2.质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照实际发生的损失确认销售费用。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

(二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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）、明确由用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。

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

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②

取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及

财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额为计提和缴纳基础	13
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额计缴。	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	15、20

(二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司于 2021 年 11 月 15 日通过高新技术企业的复审并取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为 3 年，报告期内企业所得税税率减按 15% 执行。

2. 子公司武汉上润精密仪器有限公司按小型微利企业缴纳企业所得税，所得税税率为 20%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	957.20	957.20
银行存款	2,316,507.22	631,108.06
合计	2,317,464.42	632,065.26

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		98,981.00
合计		98,981.00

(三) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	15,250.00	0.12	15,250.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,222,976.53	99.88	1,144,258.12	8.65
其中：组合1：阀门仪表业务	13,222,976.53	99.88	1,144,258.12	8.65
合计	13,238,226.53	100.00	1,159,508.12	8.76

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	18,064,947.57	100.00	1,303,051.94	7.21
其中：组合1：阀门仪表业务	18,064,947.57	100.00	1,303,051.94	7.21
合计	18,064,947.57	100.00	1,303,051.94	7.21

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
北京亿玮坤节能科技有限公司	15,250.00	15,250.00	3-4年	100.00	债务人偿债能力较弱
合计	15,250.00	15,250.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：阀门仪表业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	7,124,797.27	5.00	356,239.86	14,998,059.90	5.00	749,902.99
1至2年	5,408,011.54	10.00	540,801.16	2,465,334.58	10.00	246,533.46

2至3年	385,886.13	20.00	77,177.24	185,288.19	20.00	37,057.64
3至4年	94,838.19	30.00	28,451.46	154,781.50	30.00	46,434.45
4至5年	135,710.00	50.00	67,855.00	76,720.00	50.00	38,360.00
5年以上	73,733.40	100.00	73,733.40	184,763.40	100.00	184,763.40
合计	13,222,976.53	—	1,144,258.12	18,064,947.57	—	1,303,051.94

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
浙江石油化工有限公司	2,533,753.18	19.14	253,375.32
湖北三宁化工股份有限公司	1,950,145.00	14.73	194,968.50
华陆工程科技有限责任公司	840,000.00	6.35	42,000.00
兖州煤业榆林能化有限公司	810,000.00	6.12	40,500.00
新洋丰农业科技股份有限公司	740,000.00	5.59	37,000.00
合计	6,873,898.18	51.93	567,843.82

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	905,000.00	200,000.00
合计	905,000.00	200,000.00

注：本期终止确认的已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 6,970,989.31 元。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	582,175.47	76.53	1,043,995.59	95.49
1至2年	154,155.00	20.26	28,987.00	2.65
2至3年	4,115.00	0.54		
3年以上	20,315.00	2.67	20,315.00	1.86
合计	760,760.47	100.00	1,093,297.59	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江阴市如瀚机械有限公司	150,648.00	19.80

江苏省新华中自动化设备有限公司	129,600.00	17.04
上海梅克孚顿自控设备有限公司	113,580.00	14.93
北京易觅尔科技有限公司	90,500.00	11.90
中国石化销售股份有限公司湖北武汉石油分公司	41,000.00	5.39
合计	525,328.00	69.06

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	572,500.00	607,900.00
减：坏账准备	28,850.00	30,520.00
合计	543,650.00	577,380.00

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,000.00	44,000.00
保证金	570,500.00	563,900.00
减：坏账准备	28,850.00	30,520.00
合计	543,650.00	577,380.00

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	572,000.00	607,400.00
3至4年		500.00
4至5年	500.00	
减：坏账准备	28,850.00	30,520.00
合计	543,650.00	577,380.00

(3) 坏账准备计提情况

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

2021年1月1日余额	30,520.00			30,520.00
本期计提	-1,670.00			-1,670.00
2021年12月31日余额	28,850.00			28,850.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新洋丰农业科技股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	34.93	10,000.00
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	34.93	10,000.00
深圳市华粤非融资性担保有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	17.47	5,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	5.24	1,500.00
山东方明化工股份有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	3.49	1,000.00
合计		550,000.00		96.06	27,500.00

(七) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,660,016.37		2,660,016.37	1,695,394.64		1,695,394.64
库存商品	3,096.49		3,096.49	3,096.49		3,096.49
合计	2,663,112.86		2,663,112.86	1,698,491.13		1,698,491.13

(八) 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	1,456,443.60	74,937.18	1,381,506.42	3,453,319.37	235,671.22	3,217,648.15
合计	1,456,443.60	74,937.18	1,381,506.42	3,453,319.37	235,671.22	3,217,648.15

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费借方余额		24,664.25
合计		24,664.25

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,248,944.37	6,498,951.57
合计	6,248,944.37	6,498,951.57

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,722,251.20	3,185,003.89	1,177,195.73	963,457.66	12,047,908.48
2. 本期增加金额		435,220.88		13,228.29	448,449.17
(1) 购置		435,220.88		13,228.29	448,449.17
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	6,722,251.20	3,620,224.77	1,177,195.73	976,685.95	12,496,357.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,963,149.05	2,112,134.18	729,995.16	743,678.52	5,548,956.91
2. 本期增加金额	213,176.99	318,804.93	107,147.42	59,327.03	698,456.37
(1) 计提	213,176.99	318,804.93	107,147.42	59,327.03	698,456.37
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,176,326.04	2,430,939.11	837,142.58	803,005.55	6,247,413.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,545,925.16	1,189,285.66	340,053.15	173,680.40	6,248,944.37
2. 期初账面价值	4,759,102.15	1,072,869.71	447,200.57	219,779.14	6,498,951.57

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,018,091.80	449,802.44	112,949.53	1,580,843.77
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,018,091.80	449,802.44	112,949.53	1,580,843.77
二、累计摊销				
1.期初余额	415,547.81	269,881.24	112,949.53	798,378.58
2.本期增加金额	49,865.76	44,980.20		94,845.96
(1) 计提	49,865.76	44,980.20		94,845.96
3.本期减少金额				
4.期末余额	465,413.57	314,861.44	112,949.53	893,224.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	552,678.23	134,941.00		687,619.23
2.期初账面价值	602,543.99	179,921.20		782,465.19

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	414,000.00		108,000.00		306,000.00
合计	414,000.00		108,000.00		306,000.00

(十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押\保证借款		2,000,000.00
保证借款		1,670,000.00
合计		3,670,000.00

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,552,640.52	614,601.80
1年以上	114,127.30	117,500.55
合计	1,666,767.82	732,102.35

(十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,913,274.34	1,420,092.92
合计	2,913,274.34	1,420,092.92

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	173,084.70	3,729,014.10	3,902,098.80	
离职后福利-设定提存计划		260,088.53	260,088.53	
合计	173,084.70	3,989,102.63	4,162,187.33	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	173,084.70	3,213,600.62	3,386,685.32	
职工福利费		375,362.69	375,362.69	
社会保险费		140,050.79	140,050.79	
其中：医疗及生育保险费		133,617.70	133,617.70	
工伤保险费		6,433.09	6,433.09	
合计	173,084.70	3,729,014.10	3,902,098.80	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		249,318.09	249,318.09	
失业保险费		10,770.44	10,770.44	
合计		260,088.53	260,088.53	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	472,240.07	898,473.35
城市维护建设税	33,056.81	62,893.14
教育费附加	14,167.20	26,954.20
地方教育费附加	9,444.81	13,477.10
合计	528,908.89	1,001,797.79

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,998,390.75	4,597,514.30
合计	3,998,390.75	4,597,514.30

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,998,390.75	4,597,514.30
合计	3,998,390.75	4,597,514.30

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
高永辉	3,922,919.05	尚未到期借款
合计	3,922,919.05	—

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000.00	4,500,000.00
合计	200,000.00	4,500,000.00

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	378,725.66	184,612.08
合计	378,725.66	184,612.08

(二十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押\保证借款	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

注：公司以子公司武汉上润精密仪器有限公司的房产及土地作抵押，由武汉上润精密仪器有限公司、高永辉及肖萍提供保证担保，向中国邮政储蓄银行股份有限公司武汉市分行取得银行借款 470.00 万元，其中 20.00 万元划分至一年内到期的非流动负债。

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,000,000.00						19,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,714,286.94			1,714,286.94
合计	1,714,286.94			1,714,286.94

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,993,651.31	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-4,993,651.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,013,926.91	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-7,007,578.22	

(二十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀门	18,613,036.51	13,304,819.26	23,775,829.37	13,350,335.88
仪表及其他	1,900,766.16	1,321,977.60	2,037,199.48	1,609,647.16
合计	20,513,802.67	14,626,796.86	25,813,028.85	14,959,983.04

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	阀门	仪表及其他
在某一时点确认	18,613,036.51	1,900,766.16

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	63,539.77	132,180.96
教育费附加	27,038.91	56,556.26
地方教育费附加	18,025.94	28,278.12
印花税	9,412.60	8,047.50
合计	118,017.22	225,062.84

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,152,931.10	699,806.41
差旅费	821,886.56	700,219.43
业务招待费	367,925.01	68,397.33
其他	140,450.73	98,641.84
合计	2,483,193.40	1,567,065.01

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,448,674.09	936,980.59
折旧及摊销	467,252.95	532,301.58
聘请中介机构费用	292,254.81	224,913.96
其他	458,391.72	408,859.75
合计	2,666,573.57	2,103,055.88

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,107,845.19	840,364.89
原材料	1,211,585.00	551,092.00
其他	110,879.58	58,782.77
合计	2,430,309.77	1,450,239.66

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	486,781.00	470,481.29
减：贴息	43,729.33	117,229.70
减：利息收入	6,785.85	1,417.90
汇兑损失	14,508.00	
手续费支出	7,339.19	5,790.50

合计	458,113.01	357,624.19
----	------------	------------

注：本期收到财政贷款贴息资金 43,729.33 元，冲减借款费用。

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技企业梯次培育专项资金	50,000.00		与收益相关
知识产权补贴	7,500.00		与收益相关
税费减免	18,000.00		与收益相关
进规奖励资金		200,000.00	与收益相关
稳岗补贴		55,580.00	与收益相关
其他		711.91	与收益相关
合计	75,500.00	256,291.91	

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
终止确认的票据贴现息	-68,368.39	-21,000.00
合计	-68,368.39	-21,000.00

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	143,543.82	-674,683.78
其他应收款信用减值损失	1,670.00	-16,730.05
合计	145,213.82	-691,413.83

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	160,734.04	-142,532.64

合计	160,734.04	-142,532.64
----	------------	-------------

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.89	30.00	0.89
合计	0.89	30.00	0.89

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	57,771.50	12,810.00	57,771.50
滞纳金	34.61		34.61
合计	57,806.11	12,810.00	57,806.11

(三十七) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,785.85	1,417.90
政府补助及营业外收入	101,229.33	373,551.61
往来款及其他	1,390,365.84	1,097,839.97
合计	1,498,381.02	1,472,809.48

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	3,303,517.94	2,082,985.88
往来款及其他	1,368,910.45	1,569,239.97
合计	4,672,428.39	3,652,225.85

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	80,000.00	1,280,000.00
合计	80,000.00	1,280,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	679,123.55	1,088,378.95
合计	679,123.55	1,088,378.95

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,013,926.91	4,538,563.67
加：信用减值损失	-145,213.82	691,413.83
资产减值准备	-160,734.04	142,532.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	698,456.37	669,919.42
使用权资产折旧		
无形资产摊销	94,845.96	94,845.96
长期待摊费用摊销	108,000.00	108,000.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	486,781.00	470,481.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-964,621.73	3,192,012.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,627,724.61	-12,427,777.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,997,110.36	-344,622.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,728,421.80	-2,864,631.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		

现金的期末余额	2,317,464.42	632,065.26
减：现金的期初余额	632,065.26	312,536.21
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	1,685,399.16	319,529.05

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,317,464.42	632,065.26
其中：库存现金	957.20	957.20
可随时用于支付的银行存款	2,316,507.22	631,108.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,317,464.42	632,065.26

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,480,729.20	用于办理抵押贷款
无形资产	552,678.23	用于办理抵押贷款
合计	5,033,407.43	—

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉上润精密仪器有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00		同一控制下的企业合并

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人高永辉。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
武汉润德合金制造有限公司	高永辉系该公司控股股东、肖萍系该公司法人
武汉汉泰粉末冶金制品有限公司	高永照系该公司控股股东
高永照、杨志刚、李德军	董事、副总经理
李若婵	董事、董事会秘书
胡鹏、陈升刚、周星	监事会主席、监事、职工代表监事
李红胜	财务总监
肖萍	系公司实际控制人高永辉之妻

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	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
武汉上润精密仪器有限公司、高永辉、肖萍	武汉汉德阀门股份有限公司	4,700,000.00	2019-03-21	2023-03-20	否
高永辉、肖萍	武汉汉德阀门股份有限公司	2,400,000.00	2020-11-9	2023-11-8	否
高永照	武汉汉德阀门股份有限公司	1,673,748.00	2020-11-9	2023-11-8	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	本期借入	本期偿还
高永辉	80,000.00	679,123.55
合 计	80,000.00	679,123.55

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	936,281.10	671,121.23

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
其他应收款	胡 鹏	2,000.00	100.00	2,000.00	100.00
其他应收款	高永照			22,000.00	1,100.00
合计		2,000.00	100.00	24,000.00	1,200.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	高永辉	3,922,919.05	4,522,042.60
合 计		3,922,919.05	4,522,042.60

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止报表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止报表日，公司无需披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	10,388,888.07	100.00	876,391.79	8.44
其中：组合 1：阀门仪表业务	10,388,888.07	100.00	876,391.79	8.44
合计	10,388,888.07	100.00	876,391.79	8.44

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	15,737,730.61	100.00	943,576.49	6.00
其中：组合 1：阀门仪表业务	15,737,730.61	100.00	943,576.49	6.00
合计	15,737,730.61	100.00	943,576.49	6.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：阀门仪表业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	5,100,185.57	5.00	255,009.28	13,278,293.84	5.00	663,914.69
1 至 2 年	4,781,418.18	10.00	478,141.82	2,300,627.08	10.00	230,062.71
2 至 3 年	369,446.13	20.00	73,889.23	90,838.19	20.00	18,167.64
3 至 4 年	90,838.19	30.00	27,251.46	12,771.50	30.00	3,831.45
4 至 5 年	9,800.00	50.00	4,900.00	55,200.00	50.00	27,600.00
5 年以上	37,200.00	100.00	37,200.00			
合计	10,388,888.07	—	876,391.79	15,737,730.61	—	943,576.49

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----------------	----------

浙江石油化工有限公司	2,533,753.18	24.39	253,375.32
湖北三宁化工股份有限公司	1,950,145.00	18.77	194,968.50
华陆工程科技有限责任公司	840,000.00	8.09	42,000.00
兖州煤业榆林能化有限公司	810,000.00	7.80	40,500.00
新洋丰农业科技股份有限公司	740,000.00	7.12	37,000.00
合计	6,873,898.18	66.17	567,843.82

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	764,185.37	592,900.00
减：坏账准备	28,750.00	29,770.00
合计	735,435.37	563,130.00

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金		42,000.00
保证金	570,500.00	550,900.00
合并范围内公司往来款	193,685.37	
减：坏账准备	28,750.00	29,770.00
合计	735,435.37	563,130.00

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	763,685.37	592,400.00
3至4年		500.00
4至5年	500.00	
减：坏账准备	28,750.00	29,770.00
合计	735,435.37	563,130.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	29,770.00			29,770.00
本期计提	-1,020.00			-1,020.00
2021 年 12 月 31 日余额	28,750.00			28,750.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新洋丰农业科技股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	26.17	10,000.00
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	26.17	10,000.00
武汉上润精密仪器有限公司	往来款	193,685.37	1 年以内	25.35	
深圳市华粤非融资性担保有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	13.09	5,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	3.93	1,500.00
合计	—	723,685.37	—	94.71	26,500.00

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,328,364.40		10,328,364.40	10,328,364.40		10,328,364.40
合计	10,328,364.40		10,328,364.40	10,328,364.40		10,328,364.40

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉上润精密仪器有限公司	10,328,364.40			10,328,364.40		
合计	10,328,364.40			10,328,364.40		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀门	15,134,360.31	12,170,275.89	20,989,638.97	12,039,145.17

仪表及其他	1,495,428.08	1,237,373.35	1,734,241.37	1,574,060.54
合计	16,629,788.39	13,407,649.24	22,723,880.34	13,613,205.71

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	阀门	仪表及其他
在某一时点确认	15,134,360.31	1,495,428.08

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
终止确认的票据贴现息	-43,658.39	-21,000.00
合计	-43,658.39	-21,000.00

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	119,229.33	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,805.22	
合计	61,424.11	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-13.69	33.74	-0.11	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.10	31.06	-0.11	0.22

汉汉德阀门股份有限公司

二〇二二年四月十九日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

武汉汉德阀门股份有限公司
董事会
2022年4月20日