

证券代码：832082

证券简称：聚祥股份

主办券商：中泰证券



聚祥股份
NEEQ:832082

山东聚祥机械股份有限公司
(Shandong Juxiang Machinery Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



2022 年 1 月 8 日，公司召开第九届新技术新装备推介会。



公司研发的“城市污泥干化系统装备”已申请国家发明专利。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	56

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人庞守恩、主管会计工作负责人徐蕊及会计机构负责人（会计主管人员）徐蕊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、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半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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	重大风险事项简要描述
人才流失的风险	<p>由于公司主要产品技术含量高，技术人员除需具备相关专业外，还具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司尤为重要，一旦出现关键技术人员的流失，将会对公司业务造成较大影响。</p> <p>应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，在实行人性化管理，多形式、多渠道引进人才的同时，注重人才培养，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才。继续加大同大专院校、科研机构的产学研技术和人才合作，同时，完善各项培训管理制度，建立人才激励政策，重奖技术创新和发明，进一步加强技术梯队建设，降低因人才流失带来的风险。</p>
原材料价格波动风险	钢材是公司主要生产原材料，在业务成本占比最大，钢材

	<p>价格变动将引起公司产品销售价格、销售成本、毛利以及所需周转资金的变动。因此原材料价格波动对本公司营业收入和营业成本都会带来较大影响，原材料价格大幅波动加大了公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，将对经营带来一定风险。</p> <p>应对措施：公司通过研发新产品，提高新产品的利润空间；在保证产品质量的前提下，提高原材料的利用率，开发新工艺、新技术进一步降低成本，通过技术改造，开展技能大赛，提高员工的操作技能，调动员工的积极性和创造性，从而提高生产效率，科学合理配置人力资源。通过以上措施达到创新、节能、高效的目的，弥补由原材料上涨带来的利润损失。</p>
<p>环保政策风险</p>	<p>近年以来，国家发布较为严厉的环保综合治理政策，整个行业受到一定影响，特别是公司客户比较集中的晋、津、冀、豫及周边地区影响更大。受环保治理政策的制约，部分客户停产、停建，给公司经营带来一定的风险。</p> <p>应对措施：①公司认真执行国家环保治理政策，及时调整经营战略和重点市场布局；通过开启远程服务，做到服务周到、及时、快捷、便利，巩固老客户，发展新客户，提高市场占有率。②推广新能源隧道窑解决方案，优化燃气隧道窑技术，实现新型墙材生产过程的节能环保。③加快创新步伐，开发新产品，积极推进城市污泥资源化绿色墙材工艺与装备的研究及制造流程工业的智能协同控制、优化关键技术，实现新型墙材生产线装备的自动化、智能化，通过新技术、新装备、新工艺，实现达标排放。</p>
<p>新冠肺炎疫情影响的风险</p>	<p>受疫情影响，产品无法按原计划向客户的交货，自然也将影响销售，营销与销售活动无法开展，影响企业的订单和后续的经营活动。</p> <p>应对措施：报告期新增新冠肺炎疫情影响的风险，针对该风险公司拟采取以下措施：①积极做好疫情防治，严格遵守防控各项规定，按时参加核酸检测，制订工作制度和实施方案，做好正面宣传。②拓宽销售渠道，通过手机、微信等形式数字</p>

	<p>化营销，加强与客户的沟通和联系，开通线上线下销售渠道。</p> <p>积极做好售后工作，实行远程在线服务，远程指导用户正确使用维护设备、解难释疑。提升服务水平，扩大用户对公司的信誉度。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>新增新冠肺炎疫情影响的风险。</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	山东聚祥机械股份有限公司
公司章程	指	山东聚祥机械股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	山东聚祥机械股份有限公司股东大会
董事会	指	山东聚祥机械股份有限公司董事会
监事会	指	山东聚祥机械股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东聚祥机械股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Juxiang Machinery Co., Ltd.
证券简称	聚祥股份
证券代码	832082
法定代表人	庞守恩

二、 联系方式

董事会秘书	刘洪建
联系地址	山东省菏泽市巨野县城彭泽路西段路南
电话	0530-8215144
传真	0530-6136966
电子邮箱	juxiangpse@126.com
公司网址	www.sdjuxiang.com
办公地址	山东省菏泽市巨野县城彭泽路西段路南
邮政编码	274900
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	1998年1月6日
挂牌时间	2015年3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-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-建筑材料生产专用机械制造（C3515）
主要业务	机械制造及零部件、金属制品加工
主要产品与服务项目	砖机设备制造、销售及窑炉建造服务
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）	38,832,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（庞守恩）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（庞守恩），一致行动人为（开祥龙、开祥国、王保立）

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	91371700169121908R	否
注册地址	山东省菏泽市巨野县城彭泽路西段路南	否
注册资本（元）	38,832,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,343,735.62	24,662,779.45	-29.68%
毛利率%	29.47%	28.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	723,310.01	4,523,311.34	-84.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	518,740.27	2,421,142.46	-78.57%
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）	1.47%	9.54%	-
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）	1.05%	5.11%	-
基本每股收益	0.02	0.19	-89.47%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,198,681.38	63,186,198.48	-7.89%
负债总计	9,039,286.55	14,225,555.41	-36.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,159,394.83	48,960,643.07	0.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.27	-35.20%
资产负债率%（母公司）	15.64%	22.67%	-
资产负债率%（合并）	15.53%	22.51%	-
流动比率	6.25	4.23	-
利息保障倍数	10.62	226.54	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,392,356.83	-2,284,561.02	-
应收账款周转率	-	42.76	-
存货周转率	28.09	0.51	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.89%	10.78%	-
营业收入增长率%	-29.68%	69.46%	-
净利润增长率%	-84.01%	24.66%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

本公司是专用设备制造领域的新型绿色墙材自动化装备生产商和新型节能、环保隧道窑建设服务商。公司依托省级企业技术中心作为创新平台，研发创新能力不断增强，产品不断转型、提档、升级和优化，自动化、智能化程度进一步提高，为新型绿色墙材生产商提供优质、高效、节能的全自动化装备和建设服务。厂校联合，产学研协作，加快了企业科技创新步伐。公司通过参与招标，国际、国内专业展会，新产品新技术推介会和线上线下数字化营销等市场化模式，借助“一带一路”战略，开拓国际、国内两个市场。收入来源主要是砖瓦设备销售收入和窑炉建造服务收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至本报告出具日，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

（二） 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

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	2,488,452.43	4.28%	9,618,230.26	15.22%	-74.13%
合同资产	695,520.29	1.20%	489,648.34	0.77%	42.04%
应收款项融资	150,000.00	0.26%	158,093.30	0.25%	-5.12%
预付款项	1,498,171.87	2.57%	2,133,218.99	3.38%	-29.77%
存货	45,023,052.63	77.36%	42,073,817.68	66.59%	7.01%
固定资产	4,394,906.71	7.55%	4,753,349.51	7.52%	-7.54%

无形资产	927,141.17	1.59%	940,417.65	1.49%	-1.41%
应付账款	837,430.03	1.44%	595,732.66	0.94%	40.57%
合同负债	4,658,264.60	8.00%	5,855,221.24	9.27%	-20.44%
资产总计	58,198,681.38	-	63,186,198.48	-	-7.89%

项目重大变动原因：

1、货币资金：本期末比上年末降低 74.13%，主要原因是本期向全体股东每 10 股派发现金红利 0.52 元（含税），共计派发现金红利 199.74 万元及偿还银行贷款 300 万元。

2、合同资产：本期末比上年末增长 42.04%，主要原因是本期应收阳谷新源新型建筑材料有限公司质保金 33 万元；应收大同市云州区聚乐新型墙体节能建材有限公司质保金 10 万元。

3、预付账款：本期末比上年末降低 29.77%，主要原因是本期货物已到，减少预付淄博凯莉机械制造有限公司货款 16.54 万元、减少预付无锡市第五机械制造有限公司货款 20 万元。

4、应付账款：本期末比上年末增长 40.57%，主要原因是本期新增应付济宁宝特金属材料有限公司货款 11.36 万元、曲阜嘉信电气有限公司货款 10.34 万元。

2、营业情况与现金流量分析

√适用□不适用

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	17,343,735.62	-	24,662,779.45	-	-29.68%
营业成本	12,232,953.12	70.53%	17,644,504.28	71.54%	-30.67%
毛利率	29.47%	-	28.46%	-	3.55%
销售费用	1,188,134.18	6.85%	1,285,023.01	5.21%	-7.54%
管理费用	1,637,157.65	9.44%	1,297,792.64	5.26%	26.15%
研发费用	1,909,739.05	11.01%	2,589,044.20	10.50%	-26.24%
财务费用	48,066.13	0.28%	7,680.34	0.03%	525.83%
其他收益	49,680.18	0.29%	2,155,904.47	8.74%	-97.70%
信用减值损失		-	19,575.00	0.08%	-100%
净利润	723,310.01	4.17%	4,523,311.34	18.34%	-84.01%

经营活动产生的现金流量净额	-3,392,356.83	-	-2,284,561.02	-	
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	1,325,703.00	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,737,421.00	-	-3,038,720.84	-	

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期比上年同期降低 29.68%，主要原因是本期由于疫情原因，业务订单相应减少。

2、营业成本：本期比上年同期降低 30.67%，主要原因是本期销售收入减少，导致发货量减少，成本也相应减少。毛利率较上年同期增加 1.01 个百分点，未发生重大变化。

3、财务费用：本期比上年同期增长 525.83%，主要原因是本期支付银行借款利息 5.19 万元，较上年同期增加 3.96 万元。

4、研发费用：本期比上年同期降低 26.24%，主要原因是本期研发新产品减少所致。

5、其他收益：本期比上年同期降低 97.70%，主要原因是上期收到面向墙材智能制造的机器人自动码卸垛生产线项目补助，本期此项目已完工。

6、信用减值损失：本期比上年同期减少 100.00%，主要原因是本期应收账款和其他应收款期初期末均无余额。

7、经营活动产生的现金流量净额-339.24 万元，较上期净流入减少 110.78 万元，主要原因是本期由于疫情原因收入减少所致。

报告期经营活动产生的现金流量净额-339.24 万元，净利润 72.33 万元，两者差异的主要原因是本期存货增加 294.92 万元所致。

8、投资活动产生的现金流量净额较上期净流入减少 132.57 万元，主要原因是上期处置广告牌、铸造车间所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额-373.74 万元，较上期净流出增加 69.87 万元，主要原因是本期吸收投资 126 万元，债务净支出较上年同期增加 300 万元，现金股利分配支出较上年同期减少 102.90 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	49,680.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,990.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	240,670.28
所得税影响数	36,100.54
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	204,569.74

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股参股公司基本情况**

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
山东省聚祥窑炉有限公司	子公司	工业窑炉砌筑、窑炉设备及配件生产销售、窑炉技术服务。	3,000,000.00	3,433,902.68	3,430,596.69	169,009.90	-114,989.87

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

继续做好精准扶贫工作，在实现所帮扶凤凰办东刘庄村全部脱贫的基础上，根据“习总书记脱贫摘帽不是终点，而是新生活、新奋斗的起点，要推进全面脱贫与乡村振兴有序衔接”的指示精神，推进帮扶村由精准扶贫向乡村振兴平稳过度，帮助该村实现从产业扶贫向产业振兴转变。总结好精准脱贫经验，坚持对扶贫对象实行精细化管理、对扶贫资源实行精确化配置、对扶贫对象实行精准化扶持，把精准扶

贫贯穿扶贫开发的全过程，为打赢脱贫攻坚战提供了制胜法宝。建立精准脱贫长效机制，对现有扶贫产业进行再造和升级，构建乡村产业体系，实现产业兴旺。

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

1、公司积极履行社会责任、服务社会，讲信誉、重合同，诚信经营，在维护好自身利益的同时，还维护好供应商，消费者的合法权益。带头执行国家环保政策，加大环保投入，利用新工艺、新技术积极开展节能环保隧道窑的研发设计建造，实现达标排放，推动行业转型升级，实现行业绿色发展、科学发展、可持续发展。

2022年春节前，聚祥党支部受庞守恩书记委托，通过巨野县第一中学团委，开展了“春节前慰问贫困学生”活动。支部成员分两组先后慰问张志恒、李曼等 14 名困难学生，在送慰问金的同时，勉励他们在家孝敬长辈，在校刻苦学习，不要有什么压力，也不要有什么顾虑，聚祥会一直关心支持你们，并祝他们取得好的成绩，为社会多做贡献。

公司组织全体员工热心公益事业，积极开展“希望小屋”、“慈善一日捐”等活动。

2、保障职工福利的责任

公司积极维护员工利益，建立公平合理的薪酬制度，保障员工权益，每月按时发放员工工资。公司按时足额为员工缴纳社会保险费，包含基本养老保险、工伤保险、医疗保险等。公司提供员工晋升渠道，并且实行岗位培训制度，帮助员工系统化，专业化学习，积极地融入工作，帮助员工工作的顺利开展。

公司遵行人人平等的观念，切实保障女性职工的合法权益，为女性职工提供同等的晋升机会及平等的岗位薪酬待遇。

3、环境保护的责任。

环保同样是企业应主要承担的社会责任之一。环保不应该是一个企业在经济发展之后的补偿，而是在建立之初就该具有的社会责任。企业所承担环保责任，同样也是对社会的一种回报。

建设生态文明，基本形成节约能源资源和保护生态环境的产业结构，主要污染物排放得到有效控制，企业在其中发挥着重要作用。自觉履行环保社会责任，积极参与建设生态文明的伟大实践，是企业落实发展科学发展观、实现可持续发展、建设环境友好型社会的必然选择。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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

（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） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年9月15日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	资金占用承诺	2014年9月15日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年9月15日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2014年9月15日		正在履行中
定向发行说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2022年1月24日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,191,469	26.54%	150,000	10,341,469	26.63%
	其中：控股股东、实际控制人	4,950,246	12.89%		4,950,246	12.75%
	董事、监事、高管	3,364,087	8.76%	90,000	3,454,087	8.85%
	核心员工			60,000	60,000	0.15%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,220,531	73.47%	270,000	28,490,531	73.37%
	其中：控股股东、实际控制人	14,850,739	38.66%		14,850,739	38.24%
	董事、监事、高管	13,369,792	34.81%	270,000	13,639,792	35.13%
	核心员工					
总股本		38,412,000	-	420,000	38,832,000	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况：

√适用□不适用

公司于 2022 年 2 月 10 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《山东聚祥机械股份有限公司 2022 年第一次定向发行说明书议案》、《关于制定募集资金管理制度的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》等议案，并于 2022 年 4 月 22 日取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记确认书》，完成了公司股票的定向发行工作。本次募集资金将用于补充公司的流动资金，定向发行完成登记后总股本由原来的 38,412,000 股增至 38,832,000 股。公司业务结构不会发生重大变化。

(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%	期末持有无限售股份数量	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	庞守恩	19,800,985		19,800,985	50.99	14,850,739	4,950,246		

2	开祥国	3,258,116		3,258,116	8.39	2,443,588	814,528		
3	开祥聚	3,258,115		3,258,115	8.39	2,443,587	814,528		
4	王保立	3,258,115		3,258,115	8.39	2,443,587	814,528		
5	开祥龙	3,258,114		3,258,114	8.39	2,443,587	814,527		
6	开洪其	3,220,158		3,220,158	8.29	2,415,120	805,038		
7	谢红军	1,149,850		1,149,850	2.96	862,389	287,461		
8	刘洪建	423,910		423,910	1.09	317,934	105,976		
9	张庆芝	309,063		309,063	0.80		309,063		
10	李玉梅	229,307		229,307	0.59		229,307		
合计		38,165,733	-	38,165,733	98.28%	28,220,531	9,945,202	0.00	0.00

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，庞守恩是公司的控股股东、实际控制人，开祥龙是庞守恩配偶的哥哥，开祥国是庞守恩配偶的弟弟，开祥龙是开祥国的哥哥，王保立是庞守恩配偶妹妹的配偶。张庆芝是开祥龙配偶的哥哥、李玉梅配偶的哥哥、刘洪建配偶的哥哥。除此之外，股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

√适用□不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额
2022年第一次股票发行	2022年1月25日	2022年4月22日	3.00	42,000.00	本次发行对象开祥安、郭仁义、赵成轩、徐蕊为公司董事、监事、高级管理人员，李金臣、宋传合、张奉胡、张德斌为公司核心员工。	不适用	1,260,000.00

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

发行次数	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序

2022 年第一次股票发行	1,260,000.00	963,343.64	否	不适用	-	不适用
---------------	--------------	------------	---	-----	---	-----

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
庞守恩	董事长、总经理	男	1963 年 2 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
开祥龙	董事	男	1959 年 6 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
开祥国	董事	男	1970 年 12 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
王保立	董事、副总经理	男	1966 年 4 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
开祥聚	董事、副总经理	男	1972 年 2 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
刘洪建	董事会秘书	男	1966 年 4 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
郭仁义	监事	男	1973 年 5 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
赵成轩	监事会主席	男	1988 年 9 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
开祥安	监事	男	1976 年 9 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
徐蕊	财务总监	女	1983 年 9 月	2020 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

庞守恩是公司的控股股东、实际控制人，开祥龙是庞守恩配偶的哥哥，开祥国是庞守恩配偶的弟弟，王保立是庞守恩配偶妹妹的配偶，监事开祥安为股东开洪其之子，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人及其他股东也不存在关联关系。

（二） 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

（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

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	期末人数
生产人员	67	67
销售人员	16	16

技术人员	26	26
财务人员	4	4
行管人员	13	13
员工总计	126	126

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5			5

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	第七节三（二）1	2,488,452.43	9,618,230.26
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			
应收账款			
应收款项融资	第七节三（二）2	150,000.00	158,093.30
预付款项	第七节三（二）3	1,498,171.87	2,133,218.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第七节三（二）4	45,023,052.63	42,073,817.68
合同资产	第七节三（二）5	695,520.29	489,648.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第七节三（二）6	3,000,000.00	3,000,000.00
流动资产合计		52,855,197.22	57,473,008.57
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	第七节三（二）7	4,394,906.71	4,753,349.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第七节三（二）8	927,141.17	940,417.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第七节三（二）9	21,436.28	19,422.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,343,484.16	5,713,189.91
资产总计		58,198,681.38	63,186,198.48
流动负债：			
短期借款	第七节三（二）10		3,004,079.17
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	第七节三（二）11	837,430.03	595,732.66
预收款项			
合同负债	第七节三（二）12	4,658,264.60	5,855,221.24
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	第七节三（二）13	516,215.42	1,299,520.22
应交税费	第七节三（二）14	1,834,256.34	2,072,779.44
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	第七节三（二）15	606,907.74	762,512.10
流动负债合计		8,453,074.13	13,589,844.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第七节三（二）16	586,212.42	635,710.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		586,212.42	635,710.58
负债合计		9,039,286.55	14,225,555.41
所有者权益：			
股本	第七节三（二）17	38,832,000.00	38,412,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第七节三（二）18	2,524,852.97	1,684,852.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	第七节三（二）19	1,659,353.98	1,446,491.23
盈余公积	第七节三（二）20	4,615,309.29	4,542,978.29
一般风险准备			
未分配利润	第七节三（二）21	1,527,878.59	2,874,320.58
归属于母公司所有者权益合计		49,159,394.83	48,960,643.07
少数股东权益			
所有者权益合计		49,159,394.83	48,960,643.07
负债和所有者权益总计		58,198,681.38	63,186,198.48

法定代表人：庞守恩

主管会计工作负责人：徐蕊 会计机负责人：徐蕊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,290,458.54	9,237,201.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资		150,000.00	158,093.30
预付款项		1,406,201.87	2,133,218.99
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		45,023,052.63	42,073,817.68
合同资产		576,381.50	314,215.00
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		49,446,094.54	53,916,546.05
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	第七节六 1	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,370,106.71	4,728,549.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		927,141.17	940,417.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,436.28	19,422.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,318,684.16	8,688,389.91
资产总计		57,764,778.70	62,604,935.96
流动负债：			
短期借款			3,004,079.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		837,430.03	595,732.66
预收款项			
合同负债		4,658,264.60	5,855,221.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		496,215.42	1,275,920.22
应交税费		1,852,283.69	2,062,036.82
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		605,574.40	761,178.76
流动负债合计		8,449,768.14	13,554,168.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		586,212.42	635,710.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		586,212.42	635,710.58
负债合计		9,035,980.56	14,189,879.45
所有者权益：			
股本		38,832,000	38,412,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,524,852.97	1,684,852.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,659,353.98	1,446,491.23
盈余公积		4,623,841.19	4,540,011.20
一般风险准备			
未分配利润		1,088,750.00	2,331,701.11
所有者权益合计		48,728,798.14	48,415,056.51
负债和所有者权益合计		57,764,778.70	62,604,935.96

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		17,343,735.62	24,662,779.45
其中：营业收入	第七节三（二）22	17,343,735.62	24,662,779.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,146,955.08	22,901,898.92

其中：营业成本	第七节三（二）22	12,232,953.12	17,644,504.28
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	第七节三（二）23	130,904.95	77,854.45
销售费用	第七节三（二）24	1,188,134.18	1,285,023.01
管理费用	第七节三（二）25	1,637,157.65	1,297,792.64
研发费用	第七节三（二）26	1,909,739.05	2,589,044.20
财务费用	第七节三（二）27	48,066.13	7,680.34
其中：利息费用		51,916.65	12,320.84
利息收入		-9,671.64	14,376.77
加：其他收益	第七节三（二）28	49,680.18	2,155,904.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第七节三（二）29		19,575.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第七节三（二）30	62,222.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第七节三（二）31		-15,553.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		308,683.07	3,920,806.87
加：营业外收入	第七节三（二）32	200,990.10	362,788.52
减：营业外支出	第七节三（二）33	10,000.00	30,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		499,673.17	4,253,595.39
减：所得税费用	第七节三（二）34	-223,636.84	-269,715.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		723,310.01	4,523,311.34
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）		723,310.01	4,523,311.34
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		723,310.01	4,523,311.34

损以“-”号填列)			
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		723,310.01	4,523,311.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		723,310.01	4,523,311.34
（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）		0.02	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.19

法定代表人：庞守恩

主管会计工作负责人：徐蕊 会计机构负责人：徐蕊

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	第七节六2	17,174,725.72	23,680,106.19
减：营业成本	第七节六2	12,095,123.12	16,801,884.28
税金及附加		129,095.95	75,555.12
销售费用		1,183,865.79	1,266,161.51
管理费用		1,480,957.79	1,207,324.91
研发费用		1,909,739.05	2,589,044.20
财务费用		48,280.20	12,734.97
其中：利息费用			

利息收入			
加：其他收益		49,680.18	2,155,904.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		76,066.50	22,075.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-15,553.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		453,410.50	3,889,827.54
加：营业外收入		200,000.00	362,788.52
减：营业外支出		10,000.00	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		643,410.50	4,222,616.06
减：所得税费用		-194,889.37	-277,595.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		838,299.87	4,500,211.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		838,299.87	4,500,211.84
（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		838,299.87	4,500,211.84
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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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		18,088,779.00	30,327,120.00
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			526,447.51
收到其他与经营活动有关的现金	第七节三（二）35	121,741.97	1,617,989.51
经营活动现金流入小计		18,210,520.97	32,471,557.02
购买商品、接受劳务支付的现金		15,141,967.94	28,263,020.16
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		4,621,748.50	4,322,912.21
支付的各项税费		680,398.87	946,418.61
支付其他与经营活动有关的现金	第七节三（二）36	1,158,762.49	1,223,767.06
经营活动现金流出小计		21,602,877.8	34,756,118.04
经营活动产生的现金流量净额		-3,392,356.83	-2,284,561.02
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			1,532,041.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,532,041.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			206,338.00

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			206,338.00
投资活动产生的现金流量净额			1,325,703.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,260,000.00	
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			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,260,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,997,421.00	3,038,720.84
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			
筹资活动现金流出小计		4,997,421.00	9,038,720.84
筹资活动产生的现金流量净额		-3,737,421.00	-3,038,720.84
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		-7,129,777.83	-3,997,578.86
加：期初现金及现金等价物余额		9,618,230.26	10,820,620.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,488,452.43	6,823,042.05

法定代表人：庞守恩

主管会计工作负责人：徐蕊 会计机构负责人：徐蕊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		17,868,779.00	29,337,120.00
收到的税费返还			526,447.51
收到其他与经营活动有关的现金		116,222.23	1,610,995.66
经营活动现金流入小计		17,985,001.23	31,474,563.17
购买商品、接受劳务支付的现金		14,956,967.94	27,603,020.16
支付给职工以及为职工支付的现金		4,516,045.24	4,168,512.21
支付的各项税费		678,567.37	943,585.36
支付其他与经营活动有关的现金		1,042,742.22	1,088,532.83

经营活动现金流出小计		21,194,322.77	33,803,650.56
经营活动产生的现金流量净额		-3,209,321.54	-2,329,087.39
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			300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,532,041.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,832,041.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			206,338.00
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			206,338.00
投资活动产生的现金流量净额			1,625,703.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,260,000.00	
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,260,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,997,421.00	3,038,720.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,997,421.00	9,038,720.84
筹资活动产生的现金流量净额		-3,737,421.00	-3,038,720.84
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		-6,946,742.54	-3,742,105.23
加：期初现金及现金等价物余额		9,237,201.08	7,000,433.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,290,458.54	3,258,327.80

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

1、2022 年 2 月 10 日，本公司 2022 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于山东聚祥机械股份有限公司 2022 年第一次定向发行说明书的议案》。本次发行为发行对象确定的定向发行，发行对象为公司监事开祥安、郭仁义、赵成轩，高级管理人员徐蕊，核心员工李金臣、宋传合、张奉胡及张德斌。本次定向发行股数 420,000 股，每股发行价格为人民币 3.00 元，募集资金金额 1,260,000.00 元。

2、2022 年 4 月 20 日公司召开 2021 年度股东大会，通过了《关于〈2021 年度利润分配预案〉的议案》（公告编号：2022-024）；2022 年 5 月 18 日披露《因股本变动调整权益分派比例的公告》（公告编号：2022-025），决定以总股本 38,832,000 股为基数，向全体股东 10 股派送现金股利 0.514375 元（含税）；2022 年 5 月 20 日披露《公司 2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-026），权益分派权益登记日为 2022 年 5 月 30 日，除权除息日为 2022 年 5 月 31 日，实际共分配现金股利 1,997,424.00 元。

（二） 财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2021 年 12 月 31 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，上期（或上年同期）系指 2021 年 1-6 月，本期指 2022 年 1-6 月，货币单位为人民币元。

人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,697.76	5,748.61
银行存款	2,450,754.67	9,612,481.65
合计	2,488,452.43	9,618,230.26

2、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,000.00	158,093.30
合计	150,000.00	158,093.30

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	788,093.30	
合计	788,093.30	

3、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	1,445,526.87	96.49	2,118,218.99	99.30
1 至 2 年	52,645.00	3.51	15,000.00	0.70
合计	1,498,171.87	—	2,133,218.99	—

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
山东柳杭减速机有限公司	1,166,686.30	82.97
深圳市宏圣泰模具有限公司	53,500.00	3.8
中国石化销售有限公司山东菏泽石油分公司	45,000.00	3.2

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
无锡市第五机械制造有限公司	44,645.00	3.17
巨野县供电公司	32,145.59	2.29
合计	1,341,976.89	95.43

4、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	40,325,150.67		40,325,150.67
库存商品	3,535,985.11		3,535,985.11
半成品	725,316.85		725,316.85
在产品	436,600.00		436,600.00
合计	45,023,052.63		45,023,052.63

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,077,714.84		37,077,714.84
库存商品	3,875,204.15		3,875,204.15
半成品	735,898.69		735,898.69
在产品	385,000.00		385,000.00
合计	42,073,817.68		42,073,817.68

5、 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	629,800.00	53,418.50	576,381.50	493,700.00	131,985.00	361,715.00
应收履约进度款	142,216.27	23,077.48	119,138.79	134,666.67	6,733.33	127,933.34

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
合计	772,016.27	76,495.98	695,520.29	628,366.67	138,718.33	489,648.34

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
质保金	131,985.00	-78,566.50			53,418.50
应收履约进度款	6,733.33	16,344.15			23,077.48
合计	138,718.33	-62,622.35			76,495.98

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行定期存款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,394,906.71	4,753,349.51
固定资产清理		
合计	4,394,906.71	4,753,349.51

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	6,154,115.76	5,041,486.71	734,771.22	2,671,143.12	224,087.94	14,825,604.75
2、本期增加金额						
(1) 购置						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	6,154,115.76	5,041,486.71	734,771.22	2,671,143.12	224,087.94	14,825,604.75
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
1、期初余额	3,165,122.37	4,121,522.25	435,522.17	2,172,943.10	177,145.35	10,072,255.24
2、本期增加金额	143,697.95	46,270.12	118,589.78	37,259.13	12,625.82	358,442.80
(1) 计提	143,697.95	46,270.12	118,589.78	37,259.13	12,625.82	358,442.80
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	3,308,820.32	4,167,792.37	554,111.95	2,210,202.23	189,771.17	10,430,698.04
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	2,845,295.44	848,894.34	180,659.27	460,940.89	34,316.77	4,394,906.71
2、期初账面价值	2,988,993.39	919,964.46	299,249.05	498,200.02	46,942.59	4,753,349.51

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,326,895.91	17,726.50	1,344,622.41
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,326,895.91	17,726.50	1,344,622.41
二、累计摊销			
1、期初余额	386,478.26	17,726.50	404,204.76

项目	土地使用权	软件使用权	合计
2、本期增加金额	13,276.48		13,276.48
(1) 计提	13,276.48		13,276.48
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	399,754.74	17,726.50	417,481.24
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	927,141.17		927,141.17
2、期初账面价值	940,417.65		940,417.65

9、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明细

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	70,496.73	10,574.51	129,485.00	19,422.75
信用减值准备				
递延收益		10,861.77		
合计	70,496.73	21,436.28	129,485.00	19,422.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,848.24	9,233.33
可抵扣亏损		5,336.01

项目	期末余额	期初余额
合计	8,848.24	14,569.34

10、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,000,000.00
应付利息		4,079.17
合计		3,004,079.17

注：期初余额 3,004,079.17 元，其中 3,000,000.00 元为聚祥股份向中国工商银行股份有限公司借款，借款期限为 2021 年 11 月 23 日到 2022 年 11 月 23 日，借款条件为质押借款，质押物为两项发明专利，分别为一种切条机和一种垃圾综合处理制砖方法，发明专利无账面价值；借款利率为 4.45%。

11、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	837,430.03	595,732.66
合计	837,430.03	595,732.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
肥城金胤工贸有限公司	10,890.50	未结算
德州瀚生地坪工程有限公司	4,492.95	未结算
山东沂工机械有限公司	36,000.00	未结算
山东汉能传动科技有限公司	16,000.00	未结算
合计	67,383.45	--

12、 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	4,658,264.60	5,855,221.24

项目	期末余额	期初余额
合计	4,658,264.60	5,855,221.24

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,299,520.22	3,458,803.05	4,242,107.85	516,215.42
二、离职后福利-设定提存计划		379,640.65	379,640.65	
合计	1,299,520.22	3,838,443.70	4,621,748.50	516,215.42

(2) 短期薪酬列示

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	1,299,520.22	3,212,413.46	3,995,718.26	516,215.42
2、职工福利费		184,297.59	184,297.59	
3、社会保险费		31,046.00	31,046.00	
其中：工伤保险费		31,046.00	31,046.00	
4、工会经费和职工教育经费				
合计	1,299,520.22	3,458,803.05	4,242,107.85	516,215.42

(3) 设定提存计划列示

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		362,648.00	362,648.00	
2、失业保险费		16,992.65	16,992.65	
合计		379,640.65	379,640.65	

14、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	434,840.22	157,278.07
印花税	307.10	510.10
企业所得税	1,293,634.13	1,863,817.93
城市维护建设税	20,739.35	7,275.78
房产税	36,621.78	36,621.78

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	27,374.40	
教育费附加（含地方教育附加）	20,739.36	7,275.78
水利建设基金		
合计	1,834,256.34	2,072,779.44

15、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税-预收款项	605,574.40	761,178.76
待转销项税-合同履行进度相应待转销项税	1,333.34	1,333.34
合计	606,907.74	762,512.10

16、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	635,710.58		49,498.16	586,212.42	项目补助
合计	635,710.58		49,498.16	586,212.42	—

其中，涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
扶持标准化厂房建设资金	279,266.67			23,600.00		255,666.67	与资产相关
混合生活垃圾无公害综合处理烧制砖技术及设备项目							与资产相关
机器人自动码垛生产线	350,811.23			20,265.48		330,545.75	与资产相关
智能协同控制及优化关键技术项目							与收益相关
墙材智慧工厂项目							与收益相关
机器人自动码垛生产线	5,632.68			5,632.68			与收益相关
以工代训补贴							与收益相关
科技创新补贴							与收益相关
合计	635,710.58			49,498.16		586,212.42	—

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	38,412,000.00	420,000.00				420,000.00	38,832,000.00

注：2022年2月11日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于山东聚祥机械股份有限公司2022年第一次定向发行说明书的议案》（公告编号：2022-008）；2022年3月11日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于山东聚祥机械股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2022]565号）；2022年4月6日，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具中审验字[2022]第0410000号《验资报告》；2022年4月19日披露《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2022-023），定向发行新增股份将于2022年04月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，定向发行股份总额为420,000股，发行前股本为38,412,000股，发行后总股本增至38,832,000股。

18、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,535,702.97			1,535,702.97
其他资本公积	149,150.00	840,000.00		989,150.00
合计	1,684,852.97			2,524,852.97

19、 专项储备

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额		备注
	其中：归属于 母公司股东	其中：归 属于少数 股东			其中：归属于 母公司股东	其中：归 属于少数 股东	
安全生产费	1,446,491.23		276,600.00	63,737.25	1,659,353.98		
合计	1,446,491.23		276,600.00	63,737.25	1,659,353.98		—

20、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,542,978.29	72,331.00		4,615,309.29
合计	4,542,978.29	72,331.00		4,615,309.29

21、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	2,874,320.58	15,545,826.12
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	2,874,320.58	15,545,826.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	723,310.01	6,096,549.40
减：提取法定盈余公积	72,331.00	609,654.94
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,997,421.00	18,158,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,527,878.59	2,874,320.58

22、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,365,470.10	11,534,697.41	24,123,735.22	17,300,267.56
其他业务	978,265.52	698,255.71	539,044.23	344,236.72
合计	17,343,735.62	12,232,953.12	24,662,779.45	17,644,504.28

（1） 本期合同产生的收入情况

合同分类	合计
按商品类型分类：	
设备销售	17,174,725.72
工程服务	169,009.90
合计	17,343,735.62

注：本期合同产生的收入设备销售类包含主营业务-机器设备销售，以及其他业务-配件销售；工程服务类为主营业务-窑炉建造服务。

23、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,811.90	26,340.49
教育费附加（含地方教育附加）	25,811.90	34,208.19
房产税	18,395.50	10,541.79

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	54,748.80	
车船使用税	3,551.55	
印花税	2,585.30	3,064.98
水利建设基金		3,699.00
合计	130,904.95	77,854.45

24、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	35,422.50	56,916.20
差旅费	194,199.03	213,064.48
宣传费	115,360.23	31,235.59
职工薪酬	843,152.42	891,540.68
运输费		92,266.06
其他		
合计	1,188,134.18	1,285,023.01

25、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
安全生产费	276,600.00	218,640.00
办公费	7,157.50	6,938.30
差旅费	28,860.07	28,676.54
车辆保险	15,089.80	64,957.85
无形资产摊销	13,276.48	13,276.48
修理费	5,886.16	27,380.28
招待费	9,393.54	8,033.00
折旧	122,936.71	127,243.62
职工薪酬	613,682.81	489,712.84
中介服务费	435,713.25	286,037.73
其他	108,561.33	26,896.00
合计	1,637,157.65	1,297,792.64

26、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	367,150.48	404,157.32
直接材料	162,655.94	1,825,255.77
动力	15,571.42	
折旧	75,798.25	88,928.31
其他	1,288,562.96	270,702.80
合计	1,909,739.05	2,589,044.20

其他：本期比上期增长 376.01%，主要原因是本期委托加工费（打包头件、打包机托辊、穿带槽等）106.55 万比上期 4.06 万增加 102.49 万所致。

27、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,916.65	12,320.84
减：利息收入	9,671.64	14,376.77
银行手续费	5,821.12	9,736.27
合计	48,066.13	7,680.34

28、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	49,498.17	2,155,904.47	49,498.17
个税手续费返还	182.01		182.01
合计	49,680.18	2,155,904.47	49,680.18

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、34“营业外收入”。

29、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账减值损失		19,575.00
合计		19,575.00

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

30、 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	62,222.35	
合计	62,222.35	

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

31、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-15,553.13	
合计		-15,553.13	

32、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无需支付款项	200,000.00	350,000.00	200,000.00
赞助费		10,000.00	
其他	990.10	2,788.52	990.10
合计	200,990.10	362,788.52	200,990.10

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
机器人自动码垛生产线		20,265.49			40,530.97		与资产相关
墙材智慧工厂项目		5,632.68			1,945,116.20		与收益相关
智能协同控制及优化关键技术项目					304,098.62		与收益相关
扶持标准化厂房建设		23,600.00			2,548.94		与收益相关
					23,600.00		与资产相关

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益 相关
	计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成 本费用	计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成本 费用	
资金							
混合生活垃圾无公害 综合处理烧结制砖技 术及设备项目					21,490.51		与资产相关
机器人自动码垛生 产线					1,732,166.40		与资产/收益 相关
个税手续费返还		182.01					与收益相关
县级“红色堡垒”示范 点奖金					10,000.00		与收益相关
齐鲁工匠创新工作室 资助金					50,000.00		与收益相关
创新发展资金					12,000.00		与收益相关
合计		49680.18			2,155,904.47		

33、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
非公益性捐赠支出	10,000.00	30,000.00	10,000.00
公益性捐赠支出			
合计	10,000.00	30,000.00	10,000.00

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-221,623.31	-273,027.20
递延所得税费用	-2,013.53	3,311.25
合计	-223,636.84	-269,715.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	499,673.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,950.98
子公司适用不同税率的影响	-7,186.87
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4033.44
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,013.53
利用以前期间的税务亏损	
研发费用加计扣除	-286,460.86
安置残疾人支付工资加计扣除	-6,960.00
所得税费用	-223,636.84

35、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	49,498.16	1,592,000.00
利息收入	9,671.64	14,376.77
其他	62,572.17	11,612.74
合计	121,741.97	1,617,989.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来及费用支出	1,148,762.49	1,193,767.06
捐赠支出	10,000.00	30,000.00
合计	1,158,762.49	1,223,767.06

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	723,310.01	4,523,311.34
加：资产减值准备	62,222.35	

补充资料	本期金额	上期金额
信用减值损失		-19,575.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	358,442.80	374,203.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	13,276.48	13,276.48
长期待摊费用摊销		
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)		15,553.13
固定资产报废损失(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)	51,916.65	12,320.84
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)	-2,013.53	3,311.25
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)	-2,949,234.95	-4,542,736.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	429,175.17	-7,434,951.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,955,183.65	4,770,725.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,392,356.83	-2,284,561.02
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：		
现金的年末余额	2,488,452.43	6,823,042.05
减：现金的期初余额	9,618,230.26	10,820,620.91
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	-7,129,777.83	-3,997,578.86

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,488,452.43	9,618,230.26
其中：库存现金	37,697.76	5,748.61
可随时用于支付的银行存款	2,450,754.67	9,612,481.65
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,488,452.43	9,618,230.26
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、 所有权或使用权受限制的资产

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无所有权或使用权受限的资产。

38、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关		机器人自动码垛生产线	25,898.17
与收益相关		扶持标准化厂房建设资金	23,600.00
合计			49,498.17

一、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东省聚祥窑炉有限公司	山东菏泽巨野	山东菏泽巨野	通用设备制造业	100.00		注册设立

二、 金融工具及其风险

(一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

（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。

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。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本附注六、7“合同资产”中披露的合同资产金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、9。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约

风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、7 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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 1,150,000.00 元。

三、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人是庞守恩。

庞守恩持股比例 50.99%，为山东聚祥机械股份有限公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、关联方交易情况

无关联方交易。

4、关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方余额。

四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大日后事项。

六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 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	减值准备年末余额
山东省聚祥窑炉有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	3,000,000.00			3,000,000.00		

2、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,196,460.2	11,396,867.41	23,141,061.96	16,457,647.56
其他业务	978,265.52	618,163.97	539,044.23	344,236.72
合计	17,174,725.72	12,015,031.38	23,680,106.19	16,801,884.28

七、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	49,680.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,990.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	240,670.28	
所得税影响额	36,100.54	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	204,569.74	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.05	0.01	0.01

山东聚祥机械股份有限公司

二〇二二年八月十六日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

山东聚祥机械股份有限公司
董事会
二〇二二年八月十六日