



大陆股份

NEEQ : 430663

济南大陆机电股份有限公司

(Jinan Dalu Mechanism & Electron Co., Ltd.)



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

1. 2022年4月，公司完成了股票发行，募集资金14,999,997.11元。
2. “大陆通 工业互联网仪表平台”入选山东知名品牌。
3. 大陆股份入选“济南市2022年上云服务商名单”。
4. 大陆股份成功通过工业互联网标识解析与服务能力成熟度等级评估，达到二级节点三级服务能力，荣获标识解析与服务机构服务能力三级证书。



济南大陆机电股份有限公司承担的国家工业互联网创新工程——工业互联网标识解析二级节点（仪表行业应用服务平台）项目，面向仪器仪表等领域建设工业互联网标识解析二级节点，通过对接国家顶级节点和企业节点，为制造、应用工控仪表的企业和用户提供灵活的标识编码注册和标识解析服务，促进仪器仪表的质量管理、重要产品追溯、产品全生命周期管理。大陆股份将不断探索工业互联网标识解析产业化应用模式，致力于打造跨行业、跨区域、跨领域的工业互联网平台，建设不同行业试点应用场景，构建仪表行业发展生态，开创万物智联新时代。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	75

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。

公司负责人荆书典、主管会计工作负责人鲁宽及会计机构负责人（会计主管人员）鲁宽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、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
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人为荆书典，担任公司董事长，持有公司 37.41% 的股份。如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不当决策，则可能会给公司经营和中小股东带来风险。</p> <p>【应对措施】：公司建立了相对完善的治理机制，根据自身业务发展和外部环境变化，及时修改和完善内部管理制度；制定严格的信息披露制度，健全公司内外部监督机制，避免同业竞争、规范关联交易，保证公司持续健康稳定的发展。</p>
市场竞争风险	<p>公司管控一体化业务主要面对工业企业客户，在当前新旧动能转换、双碳政策背景形势下，存在市场竞争风险。工业互联网平台类新兴业务市场潜力较大，但工业互联网仪表平台处于应用初始阶段、相关标准还存在不确定性，市场开拓和运营有一定的风险。</p> <p>【应对措施】：维系老客户的同时积极开拓新市场、新客户，进一步提高市场占有率；引进高层次研发人才和运营推广人才，加大研发投入，保证工业互联网仪表平台项目的建设和运营。</p>
应收账款回收风险	<p>项目建设周期长，如部分客户经营不善，不能如期支付货款，存在部分应收账款不能到期收回的风险。</p>

	【应对措施】：制定《应收款管理办法》，加强法务部门对应收款的调度工作。
人力资源不足风险	<p>公司规划发展的工业互联网仪表平台等方面的业务需要高素质的研发、运营管理和市场开拓等方面的人才，若公司不能在人才培养和人员招聘方面匹配业务发展的需求，可能会对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p> <p>【应对措施】：公司非常重视员工的培训和发展工作，多层次、多类别、多维度制定人才培养计划，具有完善的人才培养体系；同时激励创新作为公司薪酬政策的主导思想可调动员工的积极性、保障人才流动的稳定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/大陆股份	指	济南大陆机电股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
高级管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
梅兰德	指	济南梅兰德水质净化有限公司
德风孵化器	指	山东德风科技企业孵化器有限公司
德风物业	指	济南德风物业管理有限公司
大陆计量	指	山东大陆计量科技有限公司
大陆能源	指	济南大陆能源有限公司
青岛大陆	指	青岛大陆控制工程有限公司
山东现代产业发展	指	山东省现代产业发展投资有限公司
浙江金雁	指	浙江金雁创业投资有限公司
无锡德联	指	无锡市德联投资有限公司
济南天之水	指	济南天之水企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	济南大陆机电股份有限公司
英文名称及缩写	Jinan Dalu Mechanism and Electron Co., Ltd. -
证券简称	大陆股份
证券代码	430663
法定代表人	荆书典

二、 联系方式

董事会秘书	刘宗臣
联系地址	济南市高新开发区新泺大街 786 号 310 房间
电话	0531-88871096
传真	0531-88870171
电子邮箱	liuzongchen@china-dalu.com
公司网址	www.dalujidian.com
办公地址	济南高新开发区新泺大街 786 号
邮政编码	250101
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	2000 年 10 月 31 日
挂牌时间	2014 年 3 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	基于工业互联网和大陆通工业互联网仪表平台开展工业过程自动化控制与计算机系统集成服务、仪器仪表标识注册与标识解析服务、计量器具管理与计量测量能源消耗数据和碳达峰碳中和数据应用服务、工业互联网域名注册解析服务。
主要产品与服务项目	提供工业计算机控制系统、企业能源管控系统、水利水电工程信息化系统、企业能源消耗分析系统、企业管控一体化系统等。基于大陆通工业互联网标识解析仪表平台运营服务为企业节点注册和仪器仪表产品及其计量测量数据注册服务，计算机控制系统集成及工程服务、水利水电工程系统运维及大数据服务、计量器具管理服务、企业能源资源管理与碳资产管理服务、城市污水处理厂运行服务等。

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）	80,173,177
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（荆书典）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（荆书典），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	913701002644602033	否
注册地址	山东省济南市高新开发区新泺大街 786 号	否
注册资本（元）	80,173,177	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 898 号世纪商贸广场 11 层，投资者沟通电话：021-33388437
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

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	50,103,160.17	47,869,124.06	4.67%
毛利率%	35.91%	35.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,258,264.06	3,798,758.57	-40.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,081.62	723,794.99	-77.05%
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）	1.65%	2.98%	-
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）	0.12%	0.57%	-
基本每股收益	0.03	0.05	-40.40%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	254,319,847.79	238,684,279.86	6.55%
负债总计	109,544,368.68	103,008,234.79	6.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,775,479.11	135,676,045.07	6.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.79	0.89%
资产负债率%（母公司）	48.53%	41.31%	-
资产负债率%（合并）	43.07%	43.16%	-
流动比率	1.70	1.23	-
利息保障倍数	6.71	7.18	-

(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	5,508,612.37	7,327,413.31	-24.82%
应收账款周转率	0.56	0.61	-
存货周转率	4.81	3.75	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.55%	-7.84%	-
营业收入增长率%	4.67%	-7.24%	-
净利润增长率%	-40.55%	-28.13%	-

（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

通过工业过程自动化控制系统、信息化管理系统与工业互联网标识解析仪表平台提供数字化服务软硬件产品和运营服务；通过工业互联网平台为工业企业数字化转型、网络化升级、智能化改造提供工程规划设计及工程实施服务。公司是国家重点支持的“专精特新”小巨人企业，拥有高新技术企业证书、软件企业认定证书、CMMI 三级证书和质量管理体系认证等证书。重点服务于热能电力、石油化工、环境保护和智能制造等领域。近年来，公司业务在自动化控制和信息化管理基础上向管控一体化及工业互联网工程系统集成提升，依托工业互联网标识解析二级节点仪表行业服务平台的建设运维，着力发展仪器仪表制造业标识服务和计量器具管理体系，为水利水文、能源管控、安全生产、双控和双高管理等仪表产品、测量数据及碳资产管理服务。

公司工业互联网系统集成业务商业模式为：以工业过程控制系统为基础，结合工业互联网标识解析应用场景的打造，向客户提供生产过程数字化、智能化的整体解决方案和配套产品，通过项目的实施、服务产生经营利润。

公司工业互联网仪表平台业务商业模式为：依托工业互联网标识解析仪表行业应用服务平台，为仪器仪表制造企业、使用单位、检校机构提供企业节点注册和仪器仪表材料、产品、测量数据标识注册及标识解析服务。基于跨产业、跨领域、跨区域的仪表平台开展水利水文、计量器具管理、能源管控等应用场景建设，实施远程运维服务。

报告期内，公司的商业模式无重大变化，逐步拓展工业互联网标识解析仪表行业平台服务。

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	30,984,421.49	12.18%	29,373,279.33	12.31%	5.49%
应收账款	64,573,835.08	25.39%	51,611,875.25	21.62%	25.11%

投资性房地产	55,948,163.43	22.00%	56,851,743.75	23.82%	-1.59%
股本	80,173,177.00	31.52%	75,800,000.00	31.76%	5.77%
未分配利润	44,605,392.35	17.54%	50,364,445.99	21.10%	-11.43%

项目重大变动原因:

1. 应收账款: 本期较上期增加 25.11%, 由于本期新确认的收入尚未到账期, 期末应收账款余额增加较大所致;
2. 股本: 本期较上期增加 5.77%, 由于本期发行股票, 收到投资款所致。

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	50,103,160.17	-	47,869,124.06	-	4.67%
营业成本	32,111,632.18	64.09%	30,706,825.97	64.15%	4.57%
毛利率	35.91%	-	35.85%	-	0.16%
管理费用	4,002,178.14	7.99%	4,977,275.26	10.40%	-19.59%
研发费用	8,334,051.07	16.63%	6,644,270.14	13.88%	25.43%
其他收益	2,431,523.91	4.85%	5,711,686.38	11.93%	-57.43%
净利润	2,258,264.06	4.51%	3,798,758.57	7.94%	-40.55%
经营活动产生的现金流量净额	5,508,612.37	-	7,327,413.31	-	-24.82%
投资活动产生的现金流量净额	-10,427,749.40	-	-1,983,755.06	-	-425.66%
筹资活动产生的现金流量净额	4,143,138.28	-	-6,689,839.95	-	161.93%

项目重大变动原因:

1. 研发费用: 本期较上期增加 25.43%, 由于本期加大工业互联网仪表平台的研发投入, 研发人员增加较多, 人员费用增长较多所致;
2. 其他收益: 本期较上期减少 57.43%, 由于本期政府补助同比减少所致;
3. 净利润: 本期较上期减少 40.55%, 由于本期研发费用增长较大, 本期政府补助同比减少所致;
4. 经营活动产生的现金流量净额: 本期较上期减少 24.82%, 由于本期新确认的收入尚未到回款时点, 并且研发费用增长较大, 经营活动现金流出增加所致;
5. 投资活动产生的现金流量净额: 本期较上期减少 425.66%, 由于本期工业互联网仪表平台建设和梅兰德二期项目建设投资所致;
6. 筹资活动产生的现金流量净额: 本期较上期增加 161.93%, 由于本期发行股票, 收到投资款所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	10.32
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）	2,137,977.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,780.29
非经常性损益合计	2,284,768.09
所得税影响数	192,585.65
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,092,182.44

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
梅兰德	子公司	污水处理及再生水利用	20,000,000.00	43,610,077.02	27,650,065.09	5,265,289.25	1,215,923.38
德风孵化器	子公司	科技企业孵化	15,000,000.00	8,755,579.77	8,008,683.34	1,936,328.74	1,619,056.02
德	子	物业管	500,000.00	6,699,549.43	5,440,418.75	1,883,281.87	1,753,221.31

风 物 业	公 司	理					
-------------	--------	---	--	--	--	--	--

(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

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司基于工业互联网仪表平台，打造了山洪水文监测运维管理平台，将进一步提升各监测站点设备的维护管理水平，实现对运维数据的采集、传输、存储、分析和应用，更好地为山洪灾害防治工作服务。

公司基于工业互联网仪表平台，打造了能源信息监控管理系统等产品，构建基于工业互联网仪表平台的能源管理平台，将帮助用能单位快速构建能源管控中心，通过数据分析结合节能改造等管控手段，降本增效，减少污染物排放。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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.(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

(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) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序
					起始	终止		
1	济南梅兰德水质净化有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2022年6月28日	2027年6月27日	连带	已事后补充履行
总计	-	10,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000	10,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

因工作人员疏忽，未将担保情况及时通知董事会；董事会发现后已及时履行必要程序并采取相应补救措施。

担保合同履行情况

正常履行中。

（三） 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

（四） 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	2013年9月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2013年9月9日	-	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2013年12月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

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
货币资金	流动资产	质押	4,427,232.76	1.74%	票据保证金
应收票据	流动资产	质押	1,201,000.00	0.47%	票据保证金
固定资产	非流动资产	抵押	2,952,198.14	1.16%	银行贷款
投资性房地产	非流动资产	抵押	30,392,843.20	11.95%	银行贷款
总计	-	-	38,973,274.10	15.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上为正常的经营或信贷业务，对公司不会产生不利影响。

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	52,066,240	68.69%	4,373,177	56,439,417	70.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,441,562	9.82%		7,441,562	9.28%	
	董事、监事、高管	393,188	0.52%	1,200	394,388	0.49%	
	核心员工	1,377,422	1.82%	790	1,378,212	1.72%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,733,760	31.31%		23,733,760	29.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,554,192	29.75%		22,554,192	28.13%	
	董事、监事、高管	1,179,568	1.56%		1,179,568	1.47%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
总股本		75,800,000	-	4,373,177	80,173,177	-	
普通股股东人数						132	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司完成一次股票定向发行，发行对象是山东省现代产业发展投资有限公司，发行价格3.43元/股，认购数量4,373,177股，认购金额14,999,997.11元，股本增加至80,173,177元。

(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 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	荆书典	29,995,754		29,995,754	37.41%	22,554,192	7,441,562		
2	洪幼	5,600,000		5,600,000	6.98%		5,600,000		

	琴								
3	山东现代产业发展	0	4,373,177	4,373,177	5.45%		4,373,177		
4	无锡德联	3,993,130	-160,000	3,833,130	4.78%		3,833,130		
5	浙江金雁	3,600,000	0	3,600,000	4.49%		3,600,000		
6	徐莹	2,942,600	32,100	2,974,700	3.71%		2,974,700		
7	济南天之水	2,869,200	11,300	2,880,500	3.59%		2,880,500		
8	时广礼	2,271,418		2,271,418	2.83%		2,271,418		
9	刘龙九	2,023,000		2,023,000	2.52%		2,023,000		2,023,000
10	沈勇	2,000,000		2,000,000	2.49%		2,000,000		
合计		55,295,102	-	59,551,679	74.25%	22,554,192	36,997,487	0	2,023,000
普通股前十名股东间相互关系说明：荆书典为济南天之水的执行事务合伙人。									

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	募集金额
1	2022年2月11日	2022年4月15日	3.43	4,373,177	山东省现代产业发展有限公司	报告期内使用7,676,088.96元，余额7,323,908.15元。	14,999,997.11

(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	募集金额	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
1	14,999,997.11	7,676,088.96	否	0	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

项目	金额（元）	
募集资金总额	14,999,997.11	
发行费用	-	
募集资金净额	14,999,997.11	
加：利息收入	9557.15	
具体用途：	累计使用金额	其中：2022年度
1、软硬件设备费	1,934,343.82	1,934,343.82
2、材料成本	5,655,829.90	5,655,829.90
3、工程及安装费	95,120.00	95,120.00
4、银行手续费（如有）	352.39	352.39
截至2022年6月30日募集资金余额	7,323,908.15	

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
荆书典	董事长	男	1960年1月	2020年5月26日	2023年5月25日
金水良	董事	男	1960年3月	2020年5月26日	2023年5月25日
孙静	董事	女	1987年9月	2022年6月15日	2023年5月25日
史俊花	董事、总经理	女	1974年1月	2020年5月26日	2023年5月25日
刘文强	董事、副总经理	男	1968年1月	2021年11月29日	2023年5月25日
李玉全	董事、副总经理	男	1982年5月	2020年5月26日	2023年5月25日
刘海英	监事会主席	女	1978年12月	2020年5月26日	2023年5月25日
王书奎	监事	男	1963年10月	2020年5月26日	2023年5月25日
李司慧	监事	男	1975年7月	2020年5月26日	2023年5月25日
傅尔权	副总经理	男	1961年3月	2020年5月26日	2023年5月25日
李少敏	副总经理	女	1986年7月	2021年12月14日	2023年5月25日
鲁宽	副总经理、财务负责人	男	1983年3月	2020年12月14日	2023年5月25日
刘宗臣	董事会秘书	女	1987年8月	2021年4月23日	2023年5月25日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人间亦无关联关系。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙静	无	新任	董事	股东推荐

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

孙静，女，1987年9月生，中国籍，无境外永久居留权。中共党员，研究生学历，硕士学位。2021年2月加入山东省现代产业发展投资有限公司，任综合部主管，负责公司综合文字材料撰写、党的建设、

安全生产、宣传等工作；现任济南大陆机电股份有限公司董事。

鲁宽，男，1983年3月出生，中国籍，无境外永久居留权。中共党员，本科学历，学士学位，会计师。2007年7月加入济南大陆机电股份有限公司，先后担任出纳、会计、财务主管、财务部副经理、财务经理。2020年12月起至今担任公司财务负责人。

（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
行政人员	35	39
生产人员	11	11
销售人员	21	32
技术人员	83	77
财务人员	5	5
员工总计	155	164

（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	12	0	0	12

核心员工的变动情况：

本报告期内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	1、(1)	30,984,421.49	29,373,279.33
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		7,366,889.00	14,878,799.28
应收账款	1、(2)	64,573,835.08	51,611,875.25
应收款项融资	1、(3)	8,937,000.00	2,898,186.20
预付款项	1、(4)	9,556,002.06	5,429,251.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1、(5)	2,676,241.23	1,912,528.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1、(6)	6,444,756.63	5,559,788.28
合同资产	1、(7)		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1、(8)	488,247.81	366,932.39
流动资产合计		131,027,393.30	112,030,640.37
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	1、(9)	55,948,163.43	56,851,743.75

固定资产	1、(10)	13,585,956.65	14,529,392.72
在建工程	1、(11)	7,883,152.29	4,683,776.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			13,710.14
无形资产	1、(12)	14,318,519.50	15,413,255.14
开发支出	1、(13)	16,105,575.15	15,793,991.99
商誉			
长期待摊费用	1、(14)	188,341.34	39,744.60
递延所得税资产	1、(15)	3,261,686.36	3,270,239.14
其他非流动资产	1、(16)	12,001,059.77	16,057,785.48
非流动资产合计		123,292,454.49	126,653,639.49
资产总计		254,319,847.79	238,684,279.86
流动负债：			
短期借款	1、(17)	24,800,000.00	27,800,000.00
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	1、(18)	8,722,930.67	5,283,465.54
应付账款	1、(19)	13,076,124.81	17,945,138.87
预收款项			2,714,552.79
合同负债	1、(20)	4,114,807.72	2,509,293.84
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			
应交税费	1、(22)	5,406,556.21	4,663,842.87
其他应付款	1、(23)	16,658,021.94	17,081,744.75
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		2,000,000.00	1,846,256.81
其他流动负债	1、(24)	2,100,188.79	10,886,926.54
流动负债合计		76,878,630.14	90,731,222.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1、(25)	23,000,000.00	1,677,966.24
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	1、(26)	9,554,772.00	10,488,080.00
递延所得税负债	1、(15)	110,966.54	110,966.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,665,738.54	12,277,012.78
负债合计		109,544,368.68	103,008,234.79
所有者权益：			
股本	1、(27)	80,173,177.00	75,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1、(28)	14,479,424.16	3,994,113.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1、(29)	5,517,485.60	5,517,485.60
一般风险准备			
未分配利润	1、(30)	44,605,392.35	50,364,445.99
归属于母公司所有者权益合计		144,775,479.11	135,676,045.07
少数股东权益			
所有者权益合计		144,775,479.11	135,676,045.07
负债和所有者权益总计		254,319,847.79	238,684,279.86

法定代表人：荆书典

主管会计工作负责人：鲁宽

会计机构负责人：鲁宽

(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	9、(1)	13,831,510.02	16,406,813.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,466,889.00	10,758,024.64
应收账款		54,744,042.04	44,262,268.21
应收款项融资		8,937,000.00	2,848,186.20
预付款项		6,471,110.98	4,837,600.14
其他应收款	9、(2)	9,092,359.23	1,170,092.53
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		5,292,352.60	5,448,199.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			13,244.16
流动资产合计		104,835,263.87	85,744,428.15
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	9、(3)	42,495,422.44	17,495,422.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		55,948,163.43	56,851,743.75
固定资产		9,601,210.49	10,043,767.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,607,762.24	8,135,797.01
开发支出		17,520,669.45	17,209,086.29
商誉			
长期待摊费用		188,341.34	-
递延所得税资产		3,222,019.87	3,222,019.87
其他非流动资产		11,998,105.64	12,744,873.14
非流动资产合计		148,581,694.90	125,702,710.45
资产总计		253,416,958.77	211,447,138.60
流动负债：			
短期借款		24,800,000.00	27,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,722,930.67	5,283,465.54
应付账款		19,940,650.62	14,920,245.60
预收款项			1,643,027.92
合同负债		2,462,990.72	1,077,463.73
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		5,144,587.98	4,008,623.97
其他应付款		31,278,843.93	16,415,902.41
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		1,500,000.00	-
其他流动负债		2,100,188.79	6,750,844.92
流动负债合计		95,950,192.71	77,899,574.09
非流动负债：			
长期借款		18,500,000.00	
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		8,524,772.00	9,458,080.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,024,772.00	9,458,080.00
负债合计		122,974,964.71	87,357,654.09
所有者权益：			
股本		80,173,177.00	75,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,509,939.13	4,024,628.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,517,485.60	5,517,485.60
一般风险准备			
未分配利润		30,241,392.33	38,747,370.46
所有者权益合计		130,441,994.06	124,089,484.51
负债和所有者权益合计		253,416,958.77	211,447,138.60

（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		50,103,160.17	47,869,124.06
其中：营业收入	1、(31)	50,103,160.17	47,869,124.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		47,708,709.35	46,276,622.25
其中：营业成本	1、(31)	32,111,632.18	30,706,825.97
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	1、(32)	421,239.24	624,619.78
销售费用	1、(33)	2,503,453.91	2,491,624.92
管理费用	1、(34)	4,002,178.14	4,977,275.26
研发费用	1、(35)	8,334,051.07	6,644,270.14
财务费用	1、(36)	336,154.81	832,006.18
其中：利息费用		423,793.53	933,809.80
利息收入		105,881.28	117,938.79
加：其他收益	1、(37)	2,431,523.91	5,711,686.38
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）	1、(38)	-971,557.36	-1,430,679.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1、(39)	-1,583,387.13	-908,068.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,271,040.56	4,965,440.57
加：营业外收入	1、(40)	146,780.30	9,741.77
减：营业外支出	1、(41)	0.01	1,037,223.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,417,820.85	3,937,958.81
减：所得税费用	1、(42)	159,556.79	139,200.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,258,264.06	3,798,758.57
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.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）		2,258,264.06	3,798,758.57

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		2,258,264.06	3,798,758.57
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		2,258,264.06	3,798,758.57
(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)		0.03	0.05
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：荆书典

主管会计工作负责人：鲁宽

会计机构负责人：鲁宽

(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	9、(4)	40,905,887.64	39,582,370.29
减：营业成本	9、(4)	27,870,182.10	26,303,348.50
税金及附加		425,193.78	591,314.54
销售费用		2,094,058.73	2,141,218.16
管理费用		1,928,111.94	2,068,186.14
研发费用		7,412,284.99	5,777,156.69
财务费用		756,926.50	746,551.00
其中：利息费用		787,908.37	767,137.13
利息收入		44,051.45	32,109.16

加：其他收益		1,490,896.70	5,472,084.99
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）		-810,762.33	-1,686,248.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,583,387.13	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-484,112.84	5,740,431.29
加：营业外收入		144,971.00	8,056.96
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-339,141.84	5,748,488.25
减：所得税费用		149,518.59	-89,359.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-488,660.43	5,837,847.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-488,660.43	5,837,847.54
（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		-488,660.43	5,837,847.54
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		48,470,787.05	54,358,845.63
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		301,588.95	754,864.32
收到其他与经营活动有关的现金	1、(43)	24,509,449.52	15,261,607.58
经营活动现金流入小计		73,281,825.52	70,375,317.53
购买商品、接受劳务支付的现金		22,299,913.51	18,090,838.44
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		14,661,689.32	13,382,519.44
支付的各项税费		2,115,059.92	4,148,780.63
支付其他与经营活动有关的现金	1、(43)	28,696,550.40	27,425,765.71
经营活动现金流出小计		67,773,213.15	63,047,904.22
经营活动产生的现金流量净额		5,508,612.37	7,327,413.31
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		176.99	
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		176.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,427,926.39	1,983,755.06

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		10,427,926.39	1,983,755.06
投资活动产生的现金流量净额		-10,427,749.40	-1,983,755.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,949,997.11	
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		30,000,000.00	8,000,000.00
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		44,949,997.11	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,508,474.68	13,915,254.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,881,601.29	774,585.73
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		20,416,782.86	
筹资活动现金流出小计		40,806,858.83	14,689,839.95
筹资活动产生的现金流量净额		4,143,138.28	-6,689,839.95
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		-775,998.75	-1,346,181.70
加：期初现金及现金等价物余额		27,134,149.73	22,358,938.82
六、期末现金及现金等价物余额		26,358,150.98	21,012,757.12

法定代表人：荆书典

主管会计工作负责人：鲁宽

会计机构负责人：鲁宽

（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		42,506,565.35	44,077,318.10
收到的税费返还		293,546.43	704,039.67
收到其他与经营活动有关的现金		42,451,449.95	42,120,165.14
经营活动现金流入小计		85,251,561.73	86,901,522.91
购买商品、接受劳务支付的现金		19,481,818.09	15,370,263.45
支付给职工以及为职工支付的现金		10,672,222.78	9,078,652.11
支付的各项税费		1,906,917.16	2,985,506.23
支付其他与经营活动有关的现金		33,055,957.90	54,528,744.77
经营活动现金流出小计		65,116,915.93	81,963,166.56
经营活动产生的现金流量净额		20,134,645.80	4,938,356.35
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		176.99	
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		176.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,857,364.92	1,983,755.06
投资支付的现金		25,000,000.00	
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		27,857,364.92	1,983,755.06
投资活动产生的现金流量净额		-27,857,187.93	-1,983,755.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,949,997.11	
取得借款收到的现金		25,000,000.00	8,000,000.00
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		39,949,997.11	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,773,116.13	607,913.06
支付其他与筹资活动有关的现金		20,416,782.86	
筹资活动现金流出小计		37,189,898.99	13,607,913.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,760,098.12	-5,607,913.06
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		-4,962,444.01	-2,653,311.77
加：期初现金及现金等价物余额		14,167,683.52	3,823,438.97
六、期末现金及现金等价物余额		9,205,239.51	1,170,127.20

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	(二)、1、(27)
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	(二)、1、(30)
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:

证券发行情况详见附注（二）、1、（27）；向所有者分配利润情况详见附注（二）、1、（30）

(二) 财务报表项目附注

济南大陆机电股份有限公司 财务报表附注

1、合并财务报表项目注释

(1)货币资金

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
库存现金	-	-
银行存款	26,358,150.98	27,134,149.73
其他货币资金	4,626,270.51	2,239,129.60

合计	30,984,421.49	29,373,279.33
----	---------------	---------------

其他货币资金 4,626,270.51 元，主要为银行承兑汇票、保函保证金及利息。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2)应收账款

1) 按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	46,154,077.84	26,015,092.08
1 至 2 年	9,101,238.15	5,700,228.35
2 至 3 年	1,649,563.25	23,269,937.43
3 至 4 年	14,976,274.66	9,372,299.80
4 至 5 年	7,136,666.22	2,159,725.54
5 年以上	2,380,490.80	1,091,469.33
小计	81,398,310.92	67,608,752.53
减：坏账准备	16,824,475.84	15,996,877.28
合计	64,573,835.08	51,611,875.25

2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,006,754.00	12.29	6,004,052.40	60.00	4,002,701.60
按组合计提坏账准备	71,391,556.92	87.71	10,820,423.44	15.16	60,571,133.48
1.组合 1	-	-	-	-	-
2.组合 2	71,391,556.92	87.71	10,820,423.44	15.16	60,571,133.48
合计	81,398,310.92	100	16,824,475.84	20.67	64,573,835.08

(续上表)

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,006,754.00	14.80	6,004,052.40	60.00	4,002,701.60

按组合计提坏账准备	57,601,998.53	85.20	9,992,824.88	17.35	47,609,173.65
1.组合 1	-	-	-	-	-
2.组合 2	57,601,998.53	85.20	9,992,824.88	17.35	47,609,173.65
合计	67,608,752.53	100.00	15,996,877.28	23.66	51,611,875.25

坏账准备计提的具体说明：

①于 2022 年 6 月 30 日，按单项计提坏账准备的说明

应收款项	2022 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛三山重九文化 有限责任公司	10,006,754.00	6,004,052.40	60.00	预计无法全部收 回
合计	10,006,754.00	6,004,052.40	60.00	

公司应收青岛三山重九文化有限责任公司期末余额系未收回的项目款，根据 2020 年 11 月 3 日山东省青岛市中级人民法院（2020）鲁 02 民辖终 407 号终审判决文件，公司胜诉，且法院已出具财产保全裁定书对青岛三山重九文化有限责任公司财产执行保全措施。

于 2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	46,154,077.84	461,540.78	1.00	26,015,092.08	260,150.92	1.00
1-2 年	9,101,238.15	455,061.91	5.00	5,700,228.35	285,011.42	5.00
2-3 年	1,649,563.25	329,912.65	20.00	15,631,096.13	3,126,219.23	20.00
3-4 年	8,305,107.33	4,152,553.67	50.00	7,004,387.10	3,502,193.55	50.00
4-5 年	3,801,079.55	3,040,863.64	80.00	2,159,725.54	1,727,780.43	80.00
5 年以上	2,380,490.80	2,380,490.80	100.00	1,091,469.33	1,091,469.33	100.00
合计	71,391,556.92	10,820,423.44	17.35	57,601,998.53	9,992,824.88	17.35

3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,996,877.28	827,598.56	-		16,824,475.84
合计	15,996,877.28	827,598.56	-		16,824,475.84

4) 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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
济南丰汇科技有限公司	10,539,436.50	12.95%	126,193.60
青岛三山重九文化有限责任公司	10,006,754.00	12.29%	6,004,052.40
济宁金水科技有限公司	7,888,500.37	9.69%	78,885.00
山东玖联智能输配电产业有限公司	6,636,245.56	8.15%	1,894,507.40
青岛九屋建筑安装有限公司	3,803,241.48	4.67%	1,857,593.18
合计	38,874,177.91	47.76%	9,961,231.58

5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(3) 应收款项融资

1) 分类列示

项目	2022年6月30日公允价值	2021年12月31日公允价值
银行承兑汇票	8,937,000.00	2,898,186.20
合计	8,937,000.00	2,898,186.20

2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2022年6月30日			
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	-	-	-	—
按组合计提减值准备	8,937,000.00	-	-	—
1.组合1	-	-	-	—
2.组合2	8,937,000.00	-	-	—
合计	8,937,000.00	-	-	—

(续上表)

类别	2021年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备	备注

	础			
按单项计提减值准备	-	-	-	—
按组合计提减值准备	2,898,186.20	-	-	—
1.组合 1	-	-	-	—
2.组合 2	2,898,186.20	-	-	—
合计	2,898,186.20	-	-	—

本期及上期应收款项融资账面余额均为信用等级较高的“6+9”银行承兑汇票，风险较低，故不予计提减值准备。

3)应收款项融资期末较期初上升 208.37%，主要系由于本期回款中有大量的银行承兑所致。

说明：

①期末本公司已质押的应收票据

项 目	已质押金额
银行承兑汇票	7,068,000.00
合计	7,068,000.00

②期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	5,389,613.00	-
合计	5,389,613.00	-

(4) 预付款项

1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,441,660.97	88.34	2,835,003.06	52.21
1 至 2 年	344,091.00	3.60	1,791,638.20	33.00
2 至 3 年	4,321.99	0.05	13,861.99	0.26
3 年以上	765,928.10	8.01	788,748.09	14.53

合计	9,556,002.06	100.00	5,429,251.34	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2022年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江华章自动化设备有限公司济南分公司	1,348,301.27	14.11
济南正特自动化技术有限公司	1,189,460.18	12.45
济南翱众信息系统有限公司	960,334.90	10.05
安徽高盛电气集团有限公司	366,455.93	3.83
山东东润仪表科技股份有限公司	290,000.00	3.03
合计	4,154,552.28	43.47

(5) 其他应收款

1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,712,533.51	1,912,528.30
合计	3,712,533.51	1,912,528.30

2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	2,118,674.05	1,464,742.67
1至2年	346,936.35	223,910.00
2至3年	209,910.00	39,260.90
3至4年	27,424.90	422,619.67
4至5年	337,619.67	35,000.00
5年以上	671,968.54	636,968.54
小计	3,712,533.51	2,822,501.78
减：坏账准备	1,036,292.28	909,973.48
合计	2,676,241.23	1,912,528.30

②按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日
往来款	2,560,700.96	1,785,882.88
保证金及押金	1,151,832.55	1,036,618.90
小计	3,712,533.51	2,822,501.78
减：坏账准备	1,036,292.28	909,973.48
合计	2,676,241.23	1,912,528.30

③按坏账计提方法分类披露

A.截至2022年6月30日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,712,533.51	1,036,292.28	2,676,241.23
合计	3,712,533.51	1,036,292.28	2,676,241.23

2022年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,712,533.51	27.91	1,036,292.28	2,676,241.23
1.组合1	-	-	-	-
2.组合2	3,712,533.51	27.91	1,036,292.28	2,676,241.23
合计	3,712,533.51	27.91	1,036,292.28	2,676,241.23

B.截至2021年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,822,501.78	909,973.48	1,912,528.30
合计	2,822,501.78	909,973.48	1,912,528.30

2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,822,501.78	32.24	909,973.48	1,912,528.30
1.组合1	-	-	-	-
2.组合2	2,822,501.78	32.24	909,973.48	1,912,528.30
合计	2,822,501.78	32.24	909,973.48	1,912,528.30

④坏账准备的变动情况

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	909,973.48	126,318.80	-	-	1,036,292.28
合计	909,973.48	126,318.80	-	-	1,036,292.28

⑤实际无核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东颐隆招标有限公司	往来款	401,000.00	1年以内	10.80	4,010.00
山东省科技融资担保有限公司	往来款	348,526.25	5年以上	9.39	348,526.25
济南市天桥区物价局	往来款	241,342.29	5年以上	6.50	241,342.29
济南市水文局	履约保证金	230,463.90	1年以内, 1-2年	6.21	7,527.20
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	往来款	100,000.00	1年以内	2.69	1,000.00
合计		1,321,332.44		35.59	602,405.74

⑦公司本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(6) 存货

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	2,418,129.98		2,418,129.98	3,406,220.27	-	3,406,220.27
库存商品	279,403.74		279,403.74	283,726.10	-	283,726.10
在产品	4,426,687.72	679,464.81	3,747,222.91	2,549,306.72	679,464.81	1,869,841.91
合计	7,124,221.44	679,464.81	6,444,756.63	6,239,253.09	679,464.81	5,559,788.28

期末存货余额较上年增加 15.92%，主要系本期执行部分新项目，期末在产品对应增加。

(7) 合同资产

1) 合同资产情况

项 目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	-	-	-
未到期的质保金	14,676,693.95	2,678,588.31	11,998,105.64
小计	14,676,693.95	2,678,588.31	11,998,105.64
减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产	-	-	-
合计	14,676,693.95	2,678,588.31	11,998,105.64

2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

类 别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备	575,000.00	3.92	345,000.00	60.00	230,000.00
青岛三山重九文化有限责任公司	575,000.00	3.92	345,000.00	60.00	230,000.00
按组合计提减值准备	14,101,693.95	96.08	2,333,588.31	16.55	11,768,105.64
组合 1 工程施工项目	-	-	-	-	-
组合 2 未到期质保金	14,101,693.95	96.08	2,333,588.31	16.55	11,768,105.64
合计	14,676,693.95	100.00	2,678,588.31	18.25	11,998,105.64

(续上表)

类 别	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	整个存续期 预期信用损 失率(%)	
按单项计提减值准备	575,000.00	4.15	345,000.00	60.00	230,000.00
青岛三山重九文化有 限责任公司	575,000.00	4.15	345,000.00	60.00	230,000.00
按组合计提减值准备	13,265,074.32	95.85	750,201.18	5.66	12,514,873.14
组合 1 工程施工项目	-	-	-	-	-
组合 2 未到期质保金	13,265,074.32	95.85	750,201.18	5.66	12,514,873.14
合计	13,840,074.32	100.00	1,095,201.18	7.91	12,744,873.14

3) 合同资产减值准备变动情况

项 目	2021年12月31 日	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	2022年6月 30日
合同资产减值准备	1,095,201.18	1,583,387.13	-	-	2,678,588.31
合计	1,095,201.18	1,583,387.13	-	-	2,678,588.31

(8) 其他流动资产

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
预交或多交企业所得税		19,190.72
待抵扣进项税	488,247.81	347,564.31
预交或多交其他税金		177.36
合计	488,247.81	366,932.39

期末其他流动资产余额较上年增加 33.06%，主要系企业本期期末增值税留抵税金增加。

(9) 投资性房地产

1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.2021年12月31日	71,677,927.47	-	-	71,677,927.47
2.本期增加金额	-	-	-	-

(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.2022年6月30日	71,677,927.47	-	-	71,677,927.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.2021年12月31日	14,826,183.72	-	-	14,826,183.72
2.本期增加金额	903,580.32	-	-	903,580.32
(1) 计提或摊销	903,580.32	-	-	903,580.32
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.2022年6月30日	15,729,764.04	-	-	15,729,764.04
三、减值准备				
1.2021年12月31日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.2022年6月30日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2022年6月30日账面价值	55,948,163.43	-	-	55,948,163.43
2.2021年12月31日账面价值	56,851,743.75	-	-	56,851,743.75

2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

3) 期末投资性房地产用于抵押的情况说明详见本附注（17）短期借款 3）和（25）长期借款 3）。

（10）固定资产

1) 分类列示

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
-----	------------	-------------

固定资产	13,585,956.65	14,529,392.72
固定资产清理	-	-
合计	13,585,956.65	14,529,392.72

2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.2021年12月31日	11,214,397.39	9,129,459.91	1,721,583.36	3,845,140.98	1,190,140.60	27,100,722.24
2.本期增加金额		3,849.56		75,317.11		79,166.67
(1) 购置		3,849.56		75,317.11		79,166.67
3.本期减少金额		3,333.33				3,333.33
(1) 处置或报废		3,333.33				3,333.33
4.2022年6月30日	11,214,397.39	9,129,976.14	1,721,583.36	3,920,458.09	1,190,140.60	27,176,555.58
二、累计折旧						
1.2021年12月31日	4,307,657.41	4,174,383.90	1,201,889.11	1,806,377.41	1,081,021.69	12,571,329.52
2.本期增加金额	138,440.76	472,629.05	92,043.56	286,847.16	32,475.54	1,022,436.07
(1) 计提	138,440.76	472,629.05	92,043.56	286,847.16	32,475.54	1,022,436.07
3.本期减少金额		3,166.66				3,166.66
(1) 处置或报废		3,166.66				3,166.66
4.2022年6月30日	4,446,098.17	4,643,846.29	1,293,932.67	2,093,224.57	1,113,497.23	13,590,598.93
三、减值准备						
1.2021年12月31日	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2022年6月30日	-	-	-	-	-	-
四、固定资产账面价值						
1.2022年6月30日 账面价值	6,768,299.22	4,486,129.85	427,650.69	1,827,233.52	76,643.37	13,585,956.65
2. 2021年12月31 日账面价值	6,906,739.98	4,955,076.01	519,694.25	2,038,763.57	109,118.91	14,529,392.72

② 暂时闲置的固定资产情况：无

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无

④通过经营租赁租出的固定资产：无

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑥期末固定资产抵押情况见本附注(17)短期借款 3) 和(25)长期借款 3)。

(11) 在建工程

1) 分类列示

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
在建工程	7,883,152.29	4,683,776.53
工程物资	-	-
合计	7,883,152.29	4,683,776.53

2) 在建工程

①在建工程情况

项 目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
济南梅兰德水质净化有限公司(孙村污水处理厂)二期工程	7,883,152.29	-	7,883,152.29	4,683,776.53	-	4,683,776.53
合计	7,883,152.29	-	7,883,152.29	4,683,776.53	-	4,683,776.53

期末在建工程期末较期初增加 68.31%，主要系济南梅兰德水质净化有限公司(孙村污水处理厂)二期工程于 2021 年进行环评并开始建造主体工程，本期投入增加。

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2022 年 6 月 30 日
济南梅兰德水质净化有	41,057,500.00	4,683,776.53	3,199,375.76	-	-	7,883,152.29

限公司(孙村污水处理厂)二期工程						
合计	41,057,500.00	4,683,776.53	3,199,375.76	-	-	7,883,152.29

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
济南梅兰德水质净化有限公司(孙村污水处理厂)二期工程	19.20	70.00	-	-	-	自筹
合计	19.20	70.00	-	-	-	自筹

(12) 无形资产

1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	特许经营权	合计
一、账面原值				
1.2021年12月31日	6,406,653.75	10,078,090.18	22,855,005.17	39,339,749.10
2.本期增加金额				
(1) 内部研发				
3.本期减少金额				
(1) 处置/报废				
4.2022年6月30日	6,406,653.75	10,078,090.18	22,855,005.17	39,339,749.10
二、累计摊销		-		
1.2021年12月31日	2,477,849.33	4,348,269.81	17,100,374.82	23,926,493.96
2.本期增加金额	64,066.56	540,749.43	546,167.43	1,150,983.42
(1) 计提	64,066.56	540,749.43	546,167.43	1,150,983.42
3.本期减少金额				
(1) 处置/报废				
4.2022年6月30日	2,541,915.89	4,889,019.24	17,646,542.25	25,077,477.38
三、减值准备		-		
1.2021年12月31日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-

(1) 处置	-	-	-	-
4.2022年6月30日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2022年6月30日账面价值	3,864,737.86	5,189,070.94	5,264,710.70	14,318,519.50
2.2021年12月31日账面价值	3,928,804.42	5,729,820.37	5,754,630.35	15,413,255.14

2) 期末公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

截止 2022 年 6 月 30 日通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 36.24%。

3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(13) 开发支出

1) 开发支出变动情况

项 目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2022年6月30日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
仪表平台	15,793,991.99	311,583.16	-		-	-	16,105,575.15
费用化支出	-	7,412,284.99	-	-	7,412,284.99	-	-
合计	15,793,991.99	7,723,868.15	-	-	7,412,284.99	-	16,105,575.15

2) 开发支出期末较期初增长 2%，主要系仪表平台项目本期投入增加。

(14) 长期待摊费用

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少		2022年6月30日
			本期摊销	其他减少	
装修费	39,744.60	188,341.34	39,744.60	-	188,341.34
合计	39,744.60	188,341.34	39,744.60	-	188,341.34

长期待摊费用期末较期初增加 474.88%，主要系新增改造工程所致。

(15) 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

项 目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,358,053.11	503,707.97	1,774,665.99	266,199.90
可抵扣亏损	431,326.70	10,783.17	265,067.82	6,626.70
信用减值准备	17,860,768.12	2,747,195.23	16,901,030.76	2,459,352.54
递延收益			4,445,400.00	538,060.00
合计	21,650,147.93	3,261,686.36	23,386,164.57	3,270,239.14

2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
加速折旧	4,438,661.70	110,966.54	4,438,661.70	110,966.54
合计	4,438,661.70	110,966.54	4,438,661.70	110,966.54

3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
可抵扣暂时性差异	48,284.14	68,050.24
可抵扣亏损	1,633,796.22	-
合计	1,682,080.36	68,050.24

(16) 其他非流动资产

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
预付工程设备款	2,954.13	3,312,912.34
一年后到期的合同资产	11,998,105.64	12,744,873.14
合计	12,001,059.77	16,057,785.48

(17) 短期借款

1) 短期借款分类

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
质押借款	-	-
抵押借款	24,800,000.00	27,800,000.00
合计	24,800,000.00	27,800,000.00

2) 已逾期未偿还的短期借款情况

2022 年 6 月 30 日，无已逾期未偿还的短期借款情况。

3) 抵押借款期末余额为 24,800,000.00 元，抵押情况如下：

银行名称	抵押金额（元）	所在地
中国银行槐荫支行	9,800,000.00	高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-203
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1101
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1102
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1103
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1104
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1105
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1106
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1001
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1002
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1003
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1004
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-1005
浙商银行济南分行	5,000,000.00	高新区新泺大街 786 号办公楼 1-101、1-201
恒丰银行槐荫支行	10,000,000.00	高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-101
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-102
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-103
		高新区新泺大街 786 号生产装配车间 1-207

(18) 应付票据

种 类	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,722,930.67	5,283,465.54
合计	8,722,930.67	5,283,465.54

1) 2022 年 6 月 30 日，无已到期未支付的应付票据。

2) 应付票据期末较期初增加 65.10%，主要系 2022 年度票据结算增加所致。

(19) 应付账款

1) 按性质列示

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付货款	10,159,189.62	14,545,227.61
应付工程款及设备款	2,916,935.19	3,399,911.26
合计	13,076,124.81	17,945,138.87

2) 截至2022年6月30日, 公司无账龄超过一年的重要应付账款。

(20) 合同负债

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
预收货款	4,114,807.72	1,595,064.63
预收物业费		914,229.21
合计	4,114,807.72	2,509,293.84

(21) 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	-	13,403,285.45	13,403,285.45	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,282,976.67	1,282,976.67	-
合计	-	14,686,262.12	14,686,262.12	-

2) 短期薪酬列示

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	11,954,229.19	11,954,229.19	-
二、职工福利费	-	265,963.40	265,963.40	-
三、社会保险费	-	646,904.88	646,904.88	-
其中: 医疗保险费	-	614,589.92	614,589.92	-
工伤保险费	-	32,314.96	32,314.96	-
四、住房公积金	-	529,678.54	529,678.54	-

五、工会经费和职工教育经费	-	6,509.44	6,509.44	-
合计	-	13,403,285.45	13,403,285.45	-

3) 设定提存计划列示

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
离职后福利：				
1.基本养老保险	-	1,229,199.20	1,229,199.20	-
2.失业保险费	-	53,777.47	53,777.47	-
合计	-	1,282,976.67	1,282,976.67	-

(22) 应交税费

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	8,689,035.63	3,982,885.56
企业所得税	155,356.64	252,207.92
房产税	413,198.74	303,269.19
土地使用税	79,993.52	18,015.87
城市维护建设税	99,693.42	38,453.49
教育费附加	71,209.62	27,466.77
代扣代缴个人所得税	432,562.45	41,519.07
其他	3,005.82	25.00
合计	9,944,055.84	4,663,842.87

(23) 其他应付款

1) 分类列示

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	16,658,021.94	17,081,744.75
合计	16,658,021.94	17,081,744.75

2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
工程款	6,874,731.20	175,050.84
往来款项	8,776,419.47	15,726,222.69
其他	1,006,871.27	1,180,471.22
合计	16,658,021.94	17,081,744.75

(24) 其他流动负债

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税额		205,377.26
未终止确认的已背书未到期应收票据	2,100,188.79	10,681,549.28
合计	2,100,188.79	10,886,926.54

(25) 长期借款

1) 长期借款分类

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
保证借款	5,000,000.00	3,508,474.68
抵押借款	20,000,000.00	
小计	25,000,000.00	3,508,474.68
减：一年内到期的长期借款	2,000,000.00	1,830,508.44
合计	23,000,000.00	1,677,966.24

2) 保证借款

济南梅兰德水质净化有限公司与齐鲁银行济南文西支行于 2022 年 6 月 27 日签署 1000.00 万元固定资产项目借款合同（合同编号：2022 年 117331 法固项房借字第 DZ0064 号），于 2022 年 6 月 28 日贷款 500 万元，借款期限：2022 年 6 月 28 日至 2027 年 6 月 27 日，每半年还本一次，第一、二次还本不低于 50 万元。截至 2022 年 6 月 30 日余额为 5,000,000.00 元，其中下一年度需要支付的 500,000.00 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。

3) 抵押借款

银行名称	抵押金额（元）	所在地
浙商银行济南分行	20,000,000.00	高新区新泺大街 786 号生产装配车间 4 层、12 层

济南大陆机电股份有限公司与浙商银行济南分行于 2022 年 4 月 27 日签署 1000.00 万元中期流动资金借款合同（合同编号：20930000 浙商银借字 2022 第 02182 号），借款期限：2022 年 4 月 27 日至 2025 年 4 月 25 日，每半年还本一次，第一、二次还本不低于 75 万元。截至 2022 年 6 月 30 日余额为 10,000,000.00 元，其中下一年度需要支付的 750,000.00 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。

济南大陆机电股份有限公司与浙商银行济南分行于 2022 年 5 月 17 日签署 1000.00 万元中期流动资金借款合同（合同编号：20930000 浙商银借字 2022 第 0202510 号），借款期限：2022 年 5 月 17 日至 2025 年 5 月 16 日，每半年还本一次，第一、二次还本不低于 75 万元。截至 2022 年 6 月 30 日余额为 10,000,000.00 元，其中下一年度需要支付的 750,000.00 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。

长期借款期末较期初增加 1279.77%，主要系本期新增长期借款较大所致。

（26）递延收益

1) 递延收益情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	10,488,080.00	933,308.00	-	9,554,772.00	与资产相关的政府补助，按相关资产的相关使用寿命摊销
合计	10,488,080.00	933,308.00	-	9,554,772.00	

2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
工业互联网仪器仪表行业标识解析二级节点应用服务平台	9,458,080.00	933,308.00	1,866,616.00	-	8,524,772.00	与资产相关
济南梅兰德水质净化有限公司(孙	1,030,000.00		-	-	1,030,000.00	与资产相关

村污水处理厂)二期工程						
-------------	--	--	--	--	--	--

(27) 股本

项 目	2021年12月 31日	本次增减变动(+、-)					2022年6月 30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,800,000.00	4,373,177.00	-	-	-	-	80,173,177.00

报告期内，公司完成一次股票定向发行，发行对象是山东省现代产业发展投资有限公司，发行价格 3.43 元/股，认购数量 4,373,177 股，认购金额 14,999,997.11 元，股本增加至 80,173,177 元。

(28) 资本公积

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
资本溢价(股本溢价)	3,779,191.98	10,626,820.11	141,509.43	14,264,502.66
其他资本公积	214,921.50	-	-	214,921.50
合计	3,994,113.48	-	-	14,479,424.16

(29) 盈余公积

项 目	2021年12月 31日	会计政策变 更	2021年1月 1日	本期增加	本期减少	2022年6月 30日
法定盈余公积	5,517,485.60	-			-	5,517,485.60
合计	5,517,485.60	-			-	5,517,485.60

(30) 未分配利润

项 目	2022年度	2021年度
调整前上期末未分配利润	50,364,445.99	40,540,481.87
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	50,364,445.99	40,540,481.87
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,258,264.06	9,986,253.32
减: 提取法定盈余公积		162,289.20
应付普通股股利	8,017,317.70	
期末未分配利润	44,605,392.35	50,364,445.99

报告期内，以公司现有总股本 80,173,177 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000

元人民币现金。

(31) 营业收入及营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,942,337.02	30,406,649.48	40,241,763.28	29,573,964.73
其他业务	7,160,823.15	1,704,982.70	7,627,360.78	1,132,861.24
合计	50,103,160.17	32,111,632.18	47,869,124.06	30,706,825.97

1) 主营业务（分产品）

产品名称	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
工业互联网仪表平台企业节点应用	39,294,346.28	27,015,145.72	34,255,323.22	29,352,038.21
污水处理	3,601,566.19	3,369,762.06	3,604,619.47	3,601,140.64
再生水销售	46,424.55	21,741.70	428,785.29	127,310.57
合计	42,942,337.02	30,406,649.48	40,241,763.28	29,573,964.73

(32) 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	99,693.42	194585.72
教育费附加	42,725.78	3363.64
地方教育费	28,483.84	1441.57
房产税	156,376.86	0
土地使用税	79,993.52	45630.08
其他税费	13,965.82	245982.05
合计	421,239.24	194585.72

(33) 销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
工薪	1,908,502.43	1,909,525.62
业务招待费	288,006.35	277,346.98
差旅费	88,778.71	101,661.51
办公费	14,527.24	10,219.86
广告宣传费	0.00	29,245.28

交通费	77,982.65	74,077.81
通讯费	9,762.57	5,520.36
折旧费	44,042.35	50,051.70
投标费	41,715.76	11,605.44
其他	30,135.85	22,370.36
合计	2,503,453.91	2,491,624.92

(34) 管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
工薪	2,551,246.65	3,203,024.20
咨询费	52,788.21	112,725.14
折旧费	229,225.69	284,164.16
物业费	330,018.02	284,948.28
服务费	63,658.38	176,515.76
业务招待费	262,127.83	390,407.61
办公费	48,109.77	36,746.74
差旅费	17,536.57	45,778.00
聘请中介机构费	0.00	4,716.98
交通费	49,203.36	22,627.23
无形资产摊销	32,033.28	32,033.28
通讯费	39,292.02	24,236.43
其他	338,938.36	359,351.45
合计	4,014,178.14	4,977,275.26

(35) 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
工薪	6,964,055.10	5,363,167.22
差旅费	51,801.44	143,150.29
业务招待费	199,075.71	131,432.55
无形资产摊销	463,968.21	468,157.23
咨询费	23,935.00	34,394.55
折旧费	275,895.45	165,435.90
交通费	52,007.35	11,490.74
材料	0.00	123,356.01
办公费	74,982.05	15,233.83
测试费	0.00	32,986.60

通讯费	21,213.31	18,483.09
会务费	16,472.48	6,000.00
服务费	96,188.10	68,528.67
技术开发费	0.00	
设计费	0.00	
其他	94,456.87	62,453.46
合计	8,334,051.07	6,644,270.14

研发费用期末较期初增加 25.43%，主要系仪表平台项目本期投入增加、人工费用及外协服务费增加所致。

(36) 财务费用

1) 财务费用列示

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	896,393.53	933,809.80
减：利息收入	105,881.28	117,938.79
利息净支出	790,512.25	815,871.01
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费及其他	18,242.56	16,135.17
合 计	808,754.81	832,006.18

2) 财务费用本期较上期基本持平，主要系本期借款利息支出与上年同期基本持平。

(37) 其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、计入其他收益的政府补助	2,431,523.91	5,968,508.26
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	933,308.00	1,223,460.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	1,498,215.91	4,745,048.26
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		

其中：个税扣缴税款手续费		
其他		
合计	2,431,523.91	5,968,508.26

(38) 信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收账款坏账损失	-827,598.56	-1,342,754.58
其他应收款坏账损失	-143,958.80	-87,924.90
合计	-971,557.36	-1,430,679.48

(39) 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、存货跌价损失		
二、合同资产减值损失	-1,583,387.13	- 908,068.14
合计	-1,583,387.13	-908,068.14

(40) 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	146,780.30	9,741.77	146,780.30
合计	146,780.30	9,741.77	146,780.30

(41) 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		7,223.53	
其他	0.01	1,030,000.00	0.01
合计	0.01	1,037,223.53	0.01

(42) 所得税费用

1) 所得税费用的组成

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用	151,004.01	539,981.43

递延所得税费用	8,552.78	-400,781.19
合计	159,556.79	139,200.24

2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利润总额	2,417,820.85	3,937,958.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	362,673.13	590,693.82
子公司适用不同税率的影响	-252,518.15	-68,222.11
调整以前期间所得税的影响		2,217.50
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	927,440.87	98,261.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
加计扣除影响	-878,039.06	-483,750.00
所得税费用	159,556.79	139,200.24

(43) 现金流量表项目注释

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
往来款	18,183,628.46	3,651,259.75
其他业务收入-租赁收入	3,788,415.87	2,627,360.78
政府补助	2,431,523.91	8,865,048.26
利息收入	105,881.28	117,938.79
合计	24,509,449.52	15,261,607.58

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
支付的付现费用	13,806,518.14	13,137,260.07
往来款	14,890,032.26	13,983,574.77
合计	28,696,550.40	27,120,834.84

(44) 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,258,264.06	3,798,758.57
加: 资产减值准备	1,583,387.13	908,068.14
信用减值损失	971,557.36	1,430,679.48
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,494,179.25	1,550,450.72
无形资产摊销	1,094,735.64	1,047,264.57
长期待摊费用摊销		142,616.88
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)	-10.32	7,223.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	423,793.53	933,809.80
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)	-8,552.78	-400,781.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	110,966.54	
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,287,305.86	3,607,841.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,663,662.14	3,663,662.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,370,676.04	-9,057,249.51
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	5,508,612.37	7,632,344.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	
现金的期末余额	26,358,150.98	21,317,687.99
减: 现金的期初余额	27,134,149.73	22,358,938.82
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	-775,998.75	-1,041,250.83

2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2022年6月30日	2021年6月30日
一、现金	26,358,150.98	21,317,687.99
其中：库存现金	-	135.00
可随时用于支付的银行存款	26,358,150.98	21,317,552.99
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	26,358,150.98	21,317,687.99

(45) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2022年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	4,427,232.76	保证金
应收票据	1,201,000.00	质押
固定资产	2,952,198.14	抵押
投资性房地产	30,392,843.20	抵押
合计	38,973,274.10	

(46) 外币货币性项目

1) 外币货币性项目：

项 目	2022年6月30日外币余额	折算汇率	2022年6月30日折算人民币余额
应收账款	18,105.48	6.3757	115,435.11
其中：美元	18,105.48	6.3757	115,435.11

(47) 政府补助

1) 与资产相关的政府补助

项 目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2022年1-6月	2021年1-6月	
工业互联网仪器仪表行业标识解析二级节点应用服务平台	12,500,000.00	递延收益	933,308.00	1,223,460.00	其他收益

2) 与收益相关的政府补助

项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
	2022年1-6月	2021年1-6月	
高企培育奖励	200,000.00	200,000.00	其他收益
济南市企业研究开发财政补助		371,800.00	其他收益
增值税即征即退	293,546.43	817,426.38	其他收益
创新创业专项奖励资金	1,000,000.00		其他收益
专利费用补助	4,669.48	42,600.00	其他收益
小微企业减免税		356,821.88	其他收益
工业互联网仪器仪表行业标识解析二级节点应用服务平台		3,000,000.00	其他收益
企业上云资金		156,400.00	其他收益

2、合并范围的变更

无

3、在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛大陆	青岛	青岛	信息传输、计算机服务和软件业	100.00		受让
梅兰德	济南	济南	污水处理	100.00		设立
德风物业	济南	济南	服务业		100.00	设立
德风孵化器	济南	济南	服务业	100.00	-	设立
大陆计量	济南	济南	技术服务	100.00	-	设立
大陆能源	济南	济南	技术服务	100.00	-	设立

4、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进

行逐笔进行审核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司管理层和监事。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

1) 信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标

准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。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。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 47.76%（比较期：42.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 35.59%（比较期：51.00%）。

（2）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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2022 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	24,800,000.00	-	-	-
应付票据	8,722,930.67	-	-	-
应付账款	13,076,124.81	-	-	-
其他应付款	16,658,021.94	-	-	-
长期借款	-	5,250,000.00	15,000,000.00	2,750,000.00
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	-	-	-
合计	65,257,077.42	5,250,000.00	15,000,000.00	2,750,000.00

（续上表）

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	27,800,000.00	-	-	-
应付票据	5,283,465.54	-	-	-
应付账款	17,945,138.87	-	-	-

其他应付款	17,081,744.75	-	-	-
长期借款	-	1,677,966.24		-
一年内到期的非流动负债	1,846,256.81	-		-
合计	69,956,605.97	1,677,966.24		-

(3) 市场风险

1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2022 年 6 月 30 日	
	美元	
	外币	人民币
应收账款	18,105.48	115,435.11

5、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

(1) 本公司的最终控制方

本公司最终控制方：荆书典。

(2) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

(3) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东省智慧能源标准化发展研究中心	控股股东为其法定代表人
山东省现代产业发展投资有限公司	本公司参股股东

浙江金雁创业投资有限公司	本公司参股股东
北京五道口投资基金管理有限公司	本公司参股股东
无锡市德联投资有限公司	本公司参股股东
济南天之水企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司参股股东
阎春	荆书典之妻
金水良	董事
孙静	董事
史俊花	董事、总经理
李玉全	董事、副总经理
刘文强	董事、副总经理
刘宗臣	董事会秘书
刘海英	监事会主席、监事
王书奎	职工代表监事
李司慧	监事
傅尔权	副总经理
李少敏	副总经理
鲁宽	副总经理、财务负责人

（4）关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
山东省智慧能源标准化发展研究中心	技术开发费		239,860.00

2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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	贷款金额
荆书典	济南大陆机电股份有限公司	9,800,000.00	2021/9/3	2022/9/3	否	9,800,000.00

荆书典	济南大陆机电股份有限公司	25,000,000.00	2022/4/25	2027/4/25	否	25,000,000.00
荆书典	济南梅兰德水质净化有限公司	10,000,000.00	2022/6/28	2027/6/27	否	5,000,000.00
荆书典、 阎春	济南大陆机电股份有限公司	10,000,000.00	2021/7/14	2022/7/14	否	10,000,000.00

3) 关键管理人员报酬

项 目	2022 年 1-6 月发生额	2021 年 1-6 月发生额
关键管理人员报酬	2,119,936.82	2,330,450.54

6、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

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，本公司资产负债表日不存在重要或有事项。

7、资产负债表日后事项

无

8、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

9、母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

1) 按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	38,128,297.44	20,751,918.08

1至2年	7,801,125.15	4,370,519.35
2至3年	1,539,063.25	22,403,843.64
3至4年	14,855,235.14	9,014,767.40
4至5年	6,123,579.55	2,138,725.54
5年以上	2,361,790.80	1,072,769.33
小计	70,809,091.33	59,752,543.34
减：坏账准备	16,065,049.29	15,490,275.13
合计	54,744,042.04	44,262,268.21

2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,006,754.00	14.13	6,004,052.40	60.00	4,002,701.60
按组合计提坏账准备	60,802,337.33	85.87	10,060,996.89	16.55	50,741,340.44
1.组合1					
2.组合2	60,802,337.33	85.87	10,060,996.89	16.55	50,741,340.44
合计	70,809,091.33	100.00	16,065,049.29	76.55	54,744,042.04

(续上表)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,006,754.00	16.75	6,004,052.40	60.00	4,002,701.60
按组合计提坏账准备	49,745,789.34	83.25	9,486,222.73	19.07	40,259,566.61
1.组合1	-	-	-	-	-
2.组合2	49,745,789.34	83.25	9,486,222.73	19.07	40,259,566.61
合计	59,752,543.34	100.00	15,490,275.13	25.92	44,262,268.21

坏账准备计提的具体说明：

① 于2022年6月30日，按单项计提坏账准备的说明

应收款项	2022年6月30日
------	------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛三山重九文化有限责任公司	10,006,754.00	6,004,052.40	60.00	预计无法全部收回
合计	10,006,754.00	6,004,052.40	60.00	

公司应收青岛三山重九文化有限责任公司期末余额系未收回的项目款，根据 2020 年 11 月 3 日山东省青岛市中级人民法院（2020）鲁 02 民辖终 407 号终审判决文件，公司胜诉，且法院已出具财产保全裁定书对青岛三山重九文化有限责任公司财产执行保全措施。

于 2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,128,297.44	381,282.97	1.00	20,751,918.08	207,519.18	1.00
1-2 年	7,801,125.15	390,056.26	5.00	4,370,519.35	218,525.97	5.00
2-3 年	1,539,063.25	307,812.65	20.00	14,765,002.34	2,953,000.47	20.00
3-4 年	7,191,981.14	3,595,990.57	50.00	6,646,854.70	3,323,427.35	50.00
4-5 年	3,780,079.55	3,024,063.64	80.00	2,138,725.54	1,710,980.43	80.00
5 年以上	2,361,790.80	2,361,790.80	100.00	1,072,769.33	1,072,769.33	100.00
合计	60,802,337.33	10,060,996.89	16.55	49,745,789.34	9,486,222.73	19.07

3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,490,275.13	574,774.16	-	-	16,065,049.29
合计	15,490,275.13	574,774.16	-	-	16,065,049.29

4) 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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
济南丰汇科技有限公司	10,539,436.50	14.88	126,193.60
青岛三山重九文化有限责任公司	10,008,841.30	14.13	1,857,593.18
青岛九屋建筑安装有限公司	3,803,241.48	5.37	30,512.46

广西太阳纸业有限公司	3,051,245.52	4.31	582,773.26
山东晨帆国际贸易有限公司	2,439,546.60	3.45	23,140.00
合 计	29,842,311.40	42.14	2,620,212.49

5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(2) 其他应收款

1) 分类列示

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	10,145,778.70	1,170,092.53
合 计	10,145,778.70	1,170,092.53

2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	8,599,750.96	786,524.72
1 至 2 年	346,864.63	209,910.00
2 至 3 年	209,910.00	29,260.90
3 至 4 年	27,424.90	337,219.67
4 至 5 年	337,219.67	-
5 年以上	606,968.54	606,968.54
小 计	10,128,138.70	1,969,883.83
减：坏账准备	1,035,779.47	799,791.30
合 计	9,092,359.23	1,170,092.53

②按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
往来款	9,044,806.26	1,476,064.93
保证金及押金	1,083,332.44	493,818.90
小 计	10,128,138.70	1,969,883.83
减：坏账准备	1,035,779.47	799,791.30

合计	9,092,359.23	1,170,092.53
----	--------------	--------------

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2022 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	10,128,138.70	1,035,779.47	9,092,359.23
合计	10,128,138.70	1,035,779.47	9,092,359.23

2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,128,138.70	10.23	1,035,779.47	9,092,359.23
1.组合 1				
2.组合 2	10,128,138.70	10.23	1,035,779.47	9,092,359.23
合计	10,128,138.70	10.23	1,035,779.47	9,092,359.23

B.截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,969,883.83	799,791.30	1,170,092.53
合计	1,969,883.83	799,791.30	1,170,092.53

2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,969,883.83	40.60	799,791.30	1,170,092.53
1.组合 1	1,495.09	1.00	14.95	1,480.14
2.组合 2	1,968,388.74	40.63	799,776.35	1,168,612.39
合计	1,969,883.83	40.60	799,791.30	1,170,092.53

④坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	

坏账准备	799,791.30	235,988.17	-	-	1,035,779.47
合计	799,791.30	235,988.17	-	-	1,035,779.47

⑤实际无核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东颐隆招标有限公司	投标保证金	401,000.00	1年以内	3.96	4,010.00
山东省科技融资担保有限公司	履约保证金	348,526.25	5年以上	3.44	348,526.25
济南市天桥区物价局	履约保证金	241,342.29	5年以上	2.38	241,342.29
济南市水文局	履约保证金	230,463.90	1年以内, 1-2年	2.28	7,527.20
山东魏桥铝电有限公司	履约保证金	90,000.00	2-3年	0.89	18,000.00
合计		1,189,121.36		11.74	619,405.74

⑦公司本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(3) 长期股权投资

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	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	42,495,422.44		42,495,422.44	17,495,422.44		17,495,422.44
合计	42,495,422.44		42,495,422.44	17,495,422.44		17,495,422.44

1) 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	本期计提减值准备	2021年12月31日减值准备余额
济南梅兰德水质净化有限公司	7,000,000.00	13,000,000.00-	-	20,000,000.00	-	-

青岛大陆控制工程有限公司	2,495,422.44	-	-	2,495,422.44	-	-
山东德风科技企业孵化器有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
山东大陆计量科技有限公司	3,000,000.00	12,000,000.00-	-	15,000,000.00	-	-
济南大陆能源有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
合计	17,495,422.44	-	-	42,495,422.44	-	-

(4) 营业收入和营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,589,312.14	26,933,225.69	34,255,323.22	25,353,746.48
其他业务	4,316,575.50	936,956.41	5,327,047.07	949,602.02
合计	40,905,887.64	27,870,182.10	39,582,370.29	26,303,348.50

10、补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
非流动资产处置损益	10.32	-7,223.53
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）	2,137,977.48	4,794,260.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,780.29	-1,020,258.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,284,768.09	3,766,778.24
减：非经常性损益的所得税影响数	192,585.65	691,814.66
非经常性损益净额	2,092,182.44	3,074,963.58
减：归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	2,092,182.44	3,074,963.58

(2) 净资产收益率及每股收益

①2022 年 1-6 月

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	1.65%	0.03	/
扣除非经常性损益后归属于公司普	0.12%	0.00	/

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

②2021年1-6月

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	2.98	0.05	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.01	/

公司名称：济南大陆机电股份有限公司

日期：2022年8月17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：

公司董事会办公室。