



无锡煤机

NEEQ:833620

无锡煤矿机械股份有限公司

(Wuxi Coal Mining Machinery Co., Ltd)



半年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
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	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	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	70

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。

公司负责人张寿炎、主管会计工作负责人张挺峰及会计机构负责人（会计主管人员）范志敏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的真实性和完整性	<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
宏观经济波动导致的市场风险	公司所处行业属于煤矿机械装备制造行业，煤炭需求的波动对煤机产品的市场需求产生直接影响。从长期来看，我国经济仍保持较快发展，但短期宏观经济形势仍具有一定不确定性，宏观经济出现周期性波动而使煤炭行业发展减缓，将对公司的生产经营造成不利影响。
应收账款回收的风险	报告期末，公司应收账款账面价值为 105,311,058.45 元，占同期资产总额的比重为 35.50%。尽管公司与主要客户均存在长期合作关系，具有较高的企业信誉，目前坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但是不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。应收票据有银行及财务公司签发的承兑汇票，不排除由于经营不善，应收票据不能及时兑付的风险。
新兴能源替代煤炭从而导致煤机产品需求下滑的风险	煤炭是我国的基础能源，中国煤炭消费占据能源消耗的主导地位，在未来相当长的一段时期内不会发生根本性改变。但近年来对新兴能源产业发展的推进，可能使新兴能源替代煤炭导致煤机产品需求持续下滑，将对公司生产经营造成不利影响。
税收优惠丧失的风险	公司被认定为江苏省高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，

	<p>减按 15%的税率征收企业所得税。根据《纳税人减免税备案登记表》，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日执行高新技术企业 15%的优惠税率。若公司在上述税收优惠政策到期后未能继续获得税收优惠政策，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。</p>
原材料价格波动导致的风险	<p>公司生产的煤机产品使用的主要材料包括钢材、铸件、锻件等，原材料价格与钢材价格的变动存在不确定性。报告期内，钢材价格总体呈小幅上涨趋势，如果未来原材料价格上涨将导致成本增加，可能会对公司的业绩产生不利影响。</p>
主要生产设备面临更新换代的风险	<p>公司目前主要生产设备购置时间较长，随着行业技术的不断发展和新产品的开发，公司的主要生产设备可能将难以满足新产品和新生产工艺的需要，因此可能面临着重新购置主要生产设备，耗费较大额资金的风险。</p>
控股股东控制不当风险	<p>张寿炎、张挺峰父子合计持有公司 72.13%股份，为公司控股股东、实际控制人，对公司生产经营具有重大决策权。如果张寿炎、张挺峰父子通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制，可能会对公司及其他股东的权益产生不利影响。</p>
无偿占用上游资金的不可持续性风险	<p>报告期末，应付账款账面价值为 71,395,377.05 元，存货账面价值为 86,501,177.81 元，公司应付账款余额较大，未超过存货的期末余额。主要是由于公司与上游主要供应商之间货款结算没有固定的信用期，公司每月根据下游客户销售回款情况，决定当月向供应商结算货款的金额，这种结算方式不具有可持续性，因此如果未来上游供应商要求按照正常的信用期进行结算，可能会对公司的现金流和生产经营产生不利影响。</p>
违章建筑存在被处罚风险	<p>公司现有的“锡惠国用（2012）第 0223 号”国有土地使用权证上对应的建筑中，尚有一间 58.5 平米的开水房和一间 1,152 平米的仓库未取得产权证，未事先履行报建手续，故属于违章建筑。虽然公司的全体股东承诺，若因上述两处建筑导致公司被有权机关处罚或遭受其他损失，全体股东将依照处罚或损失发生之时各股东所持的股份比例向公司进行全额补偿，但仍存在被罚款和限期拆除的风险、可能会对公司的生产经营活动产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
无锡煤机、公司、煤机股份	指	无锡煤矿机械股份有限公司
煤机有限、有限公司	指	无锡煤矿机械厂有限公司（系无锡煤机前身）
煤矿机械厂	指	无锡煤矿机械厂（系煤机有限前身）
五星公司	指	无锡五星智能科技有限公司（系无锡煤机全资子公司）
飞度公司	指	无锡市飞度自动化设备有限公司（系无锡煤机控股子公司）
股东大会	指	无锡煤矿机械股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡煤矿机械股份有限公司董事会
监事会	指	无锡煤矿机械股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《无锡煤矿机械股份有限公司章程》
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡煤矿机械股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Coal Mining Machinery Co., Ltd Wuxi CMMC., Ltd
证券简称	无锡煤机
证券代码	833620
法定代表人	张寿炎

二、 联系方式

董事会秘书	蒋忍冬
联系地址	江苏省无锡市惠山经济开发区畅园路2号
电话	0510-85405001
传真	0510-85401739
电子邮箱	wxmj888@163.com
公司网址	www.fivestars.com.cn
办公地址	江苏省无锡市惠山经济开发区畅园路2号
邮政编码	214174
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	2015年5月16日
挂牌时间	2015年9月28日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-矿山机械制造（C3511）
主要业务	公司主要从事采煤机械及零部件、高压柱塞泵及零部件、高压清洗设备及零部件、矿山机械设备及零部件、工业自动控制系统装置、电气机械及器材的研发、制造、加工、销售。
主要产品与服务项目	采煤机械及零部件、高压柱塞泵及零部件、高压清洗设备及零部件、矿山机械设备及零部件、工业自动控制系统装置、电气机械及器材的研发、制造、加工、销售。
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）	54,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（张寿炎、张挺峰）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张寿炎、张挺峰），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	913202001359056081	否
注册地址	江苏省无锡市惠山经济开发区畅园路2号	否
注册资本（元）	54,900,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券			
主办券商办公地址	无锡市新吴区菱湖大道200号中国物联网国际创新园F12栋			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	华英证券			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

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	83,743,607.07	55,293,561.05	51.45%
毛利率%	38.00%	35.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,734,312.41	3,954,244.24	45.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,722,213.10	1,922,443.09	145.64%
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）	4.27%	3.12%	-
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）	3.51%	1.52%	-
基本每股收益	0.10	0.07	42.86%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	296,655,945.39	281,447,091.14	5.40%
负债总计	160,341,009.47	151,153,270.11	6.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	134,447,182.79	128,712,870.38	4.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.34	4.70%
资产负债率%（母公司）	55.08%	54.57%	-
资产负债率%（合并）	54.05%	53.71%	-
流动比率	1.81	1.82	-
利息保障倍数	13.07	4.75	-

(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	-502,303.69	-7,902,688.99	93.64%
应收账款周转率	0.77	0.65	-
存货周转率	0.46	0.59	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.40%	5.26%	-
营业收入增长率%	51.45%	-8.98%	-
净利润增长率%	45.02%	51.45%	-

（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

1、公司目前所处行业为专用设备制造业，所属细分行业为“矿山机械制造业”。公司主营采煤机械及零部件、高压柱塞泵及零部件、高压清洗设备及零部件、矿山机械设备及零部件、工业自动控制系统装置、电气机械及器材的研发、制造、加工、销售。主要产品包括乳化液泵站、喷雾泵站、过滤站、高压清洗泵、注水泵、泵站自动化控制系统等。其中乳化液泵站智能化控制大成套系统列入江苏省太湖流域战略性新兴产业类别。

2、公司客户的主体是煤矿和清洗需求领域。煤矿领域优质客户群主要有兖矿集团、枣矿集团、神华集团、沈阳焦煤集团、大同煤业集团、璐安煤业、鲁能煤电集团、晋城煤业、平煤股份、川煤集团、盘江股份、神火集团等。高压水射流设备客户群主要集中于中船远洋集团所属的大连、青岛、南通、江阴、崇明、厦门、马尾、广州港口船坞基地。

3、公司是国内最早生产乳化液泵站的企业，有着悠久的煤矿机械装备制造历史，产品质量和技术含量在国内同行业中处于领先地位，目前国内行业标准 MT/T188.2-2000 所涵盖的技术均是按本公司产品标准提出的。公司利用自身多年生产经验以及对下游产业特性和发展趋势的判断，自主创新，已掌握了乳化液泵站、喷雾泵站、过滤站、高压清洗泵、注水泵、泵站自动化控制系统等多项产品的生产及加工的关键技术和工艺：

1) 乳化液泵仿真软件：公司与中国矿业大学共同开发了一套成熟的乳化液泵站设计仿真软件，该软件可对传动齿轮副、曲轴及泵的容积效率仿真。通过该软件仿真系统可以查看曲轴在任意角度下各传动与液压参数，可有效判断齿轮副受力状态、曲轴危险面应力以及泵站实时容积效率等。该仿真软件已应用于我公司主力产品的辅助设计。

2) 柱塞盘根的高压密封技术：柱塞盘根的高压密封技术是决定泵站容积效率高低的一个很重要的因素，公司是国内同行率先采用进口马丁米密封圈作为液力端柱塞密封的泵站生产厂家，在多年的生产应用中积累了丰富的成熟经验。

3) 辉光离子氮化技术：辉光离子氮化是将工件放入大量活性氮原子的介质中，在一定温度与压力下，把氮原子渗入钢件表面，形成富氮硬化层的热处理。工件经过氮化后，能有效提高表面硬度和耐磨性，提高抗疲劳能力和抗腐蚀能力，热处理后工件变形量小，能有效保证零件加工精度，同时又能保持材料原有的韧性，广泛应用于本公司齿轮、曲轴等大功率传动零件的表面热处理。

4) 无损检测技术：无损检测技术即非破坏性检测，就是在不破坏待测物质原来的状态、化学性质等前提下，为获取与待测物的品质有关的内容、性质或成分等物理、化学情报所采用的检查方法。无损检测技术中心前身为原煤炭工业部无损检测中心，企业转制后技术人员划入本公司质量保证部，无损检测中心曾承担过江阴长江大桥等国家大型项目的无损检测任务，拥有丰富的检测经验和先进的检测技术，无损检测技术广泛应用于我公司生产的高强度零件、高压液压零件的检测。

5) 深孔一次成型技术: 泵用曲轴、高压集液块的深孔是液压阻尼与交贯毛刺铁屑产生的主要原因, 传统调面加工既费时又不能消除以上两种因素对产品可靠性的制约。我公司在同行业中首创一次深孔成型工艺, 可加工孔径 10 到 45 毫米, 深 1500 毫米的范围。

4、公司销售渠道细分, 主渠道是国内大中型煤炭企业的直接订货需求, 这一部分渠道直接由公司掌控。补充渠道是配件与维修市场的中间商需求信息, 我们利用适当让利及时提供优质配件, 提高了这部分需求者的满意度和忠诚度。外贸出口渠道成为占领国外如越南、印度、俄罗斯煤机市场的有效途径, 一种是外贸公司直接订货, 另一种是随着国内成套设备配套出口。还增加了网上销售渠道。

5、报告期内公司主要通过销售乳化液泵站、喷雾泵站、过滤站、高压清洗设备、注水泵、泵站自控系统及其配件获取收入。

6、报告期内公司的商业模式未发生较大变化。商业模式中的各项要素均未发生影响公司经营的实质性变化。

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	14,948,564.47	5.04%	16,206,685.54	5.76%	-7.76%
应收票据	5,165,219.92	1.74%	2,806,018.28	1.00%	84.08%
应收账款	105,311,058.45	35.50%	111,130,096.45	39.49%	-5.24%
存货	86,501,177.81	29.16%	68,118,488.18	24.20%	26.99%
投资性房地产	4,785,207.99	1.61%	4,419,078.17	1.57%	8.29%
固定资产	35,268,594.95	11.89%	37,509,469.21	13.33%	-5.97%
无形资产	9,208,785.92	3.10%	9,366,976.50	3.33%	-1.69%
短期借款	29,532,381.94	9.96%	29,532,381.94	10.49%	0.00%
交易性金融资产	6,197,356.41	2.09%	7,490,667.41	2.66%	-17.27%
其他应收款	10,717,905.37	3.61%	5,147,956.25	1.83%	108.20%
应付账款	71,395,377.05	24.07%	66,129,325.12	23.50%	7.96%
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.34%	1,000,000	0.36%	0.00%

项目重大变动原因:

应收票据变动的主要原因是今年的货款回笼比去年同期增加了 4,014.66 万元, 其中承兑汇票也相应增加。

存货变动的主要原因是由于产品结构的调整, 大成套项目增加, 但生产周期较长, 为了不影响销售, 增加了存货的库存。

其他应收款变动的主要原因是由于产品结构的调整, 配套产品价值远远高于常规产品, 参加投标的保证金也相应大幅增加。

交易性金融资产变动的原因是购买理财产品的收益降低, 投资收益比去年同期减少了 92.44 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	83,743,607.07		55,293,561.05		51.45%
营业成本	51,923,729.51	62.00%	35,612,782.99	64.41%	45.80%
毛利率	38.00%		35.59%		
销售费用	8,569,101.33	10.23%	1,372,304.47	2.48%	524.43%
管理费用	10,297,276.82	12.30%	10,652,904.28	19.27%	-3.34%
研发费用	1,010,992.21	1.21%	1,102,764.50	1.99%	-8.32%
财务费用	284,297.76	0.34%	604,214.83	1.09%	-52.95%
信用减值损失	-4,635,373.63	-5.54%	-3,236,295.47	-5.85%	43.23%
其他收益	1,631,094.49	1.95%	2,583,778.54	4.67%	-36.87%
投资收益	-604,629.24	-0.72%	319,807.69	0.58%	-289.06%
营业利润	7,270,209.09	8.68%	4,857,306.72	8.78%	49.68%
营业外收入	1,684.15	0.00%	-4,447.65	-0.01%	-137.87%
营业外支出	69,678.73	0.08%	644,105.13	1.16%	-89.18%
净利润	6,021,114.89	7.19%	3,994,678.91	7.22%	50.73%
经营活动产生的现金流量净额	-502,303.69	-	-7,902,688.99	-	93.64%
投资活动产生的现金流量净额	-159,261.87	-	1,236,764.12	-	-112.88
筹资活动产生的现金流量净额	-596,555.51	-	9,354,715.97	-	-106.38%

项目重大变动原因：

营业收入变动的原因是由于产品结构的调整，大成套项目销售额增加。

营业成本变动的原因是由于产品结构的调整，大成套项目销售额增加，销售成本也相应增加。

销售费用变动的原因是职工薪酬增加了 154.78 万元，主要是业务人员的奖金。修理费增加了 673.16 万元，大成套项目安装调试周期长，售后服务费用增加。

财务费用变动的原因是去年为了加速货款，发生了 43.36 万元的保理费。

信用减值损失变动的原因是受应收款账龄的影响，多计提的坏账准备金。

其他收益变动的原因是取得的与企业日常活动相关的政府补助减少。

投资收益变动的原因是购买理财产品的收益为负数。

营业利润变动的原因是销售额比去年大幅增加，相应增加了营业利润。

营业外支出变动的原因是去年支付了解决劳动合同支付了补偿金 58.75 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是资金回笼中现款的回笼比例比去年大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是赎回购买的理财产品大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是去年向银行的借款取得的现金 950 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,359.59
2. 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）	1,631,278.64
3. 委托他人投资或管理资产的损益	-592,159.80
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,795.00
非经常性损益合计	970,964.25
所得税影响数	-51,508.29
少数股东权益影响额（税后）	10,373.23
非经常性损益净额	1,012,099.31

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
无锡五星智能科技有限公司	子公司	智能控制系统集成；机械设备的研发；智能仪器	50,000,000	8,126,329.48	1,749,227.07	3,686,166.87	36,329.20

		仪表制造；智能仪器仪表销售；信息系统集成服务；工业设计服务；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；工业控制计算机及系统制造；					
无锡市飞度自动化设备有限公司	子公司	工业自动化成套设备、仪器	2,080,000	7,701,656.55	4,760,260.86	5,955,539.82	782,786.22

		仪 表、 计 算 机 控 制 系 统 软 件、 电 子 产 品 （ 不 含 卫 星 电 视 广 播 地 面 接 收 设 施 和 发 射 装 置） 的 研 发、 生 产、 技 术 服 务 及 销 售， 计 算 机 网 络 工 程 设 计 及 技 术 服 务。					
--	--	--	--	--	--	--	--

（二） 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
无锡五星智能科技有限公司	为无锡煤机全资子公司，成立于2008年9月10日。为无锡煤机提供配套产品及服务。	公司发展需要。

无锡市飞度自动化设备有限公司	为无锡煤机控股子公司，无锡煤机占股比例60%，成立于2014年2月27日。为无锡煤机提供配套产品及服务。	公司发展需要。
----------------	--	---------

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

公司在正常生产经营的同时，注重捐资助学和资助扶贫等社会责任。2016年公司设立了“无锡煤机”教育奖励基金500万元，用于奖励无锡市堰桥高级中学的优秀学生。随着公司的进一步发展，我们将履行更多的社会责任，回馈社会。

公司积极参与地方疫情防控工作，向无锡市惠山经济开发区捐赠防疫物资，支持政府抗击疫情。

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
	公司	同业竞争承诺	2015年9月28日	2024年12月31日	正在履行中
	公司	减少并规范关联交易承诺	2015年9月28日	2024年12月31日	正在履行中
	公司	办理相应的社会保险、住房公积金承诺	2015年9月28日	2024年12月31日	正在履行中
	公司	业绩补偿承诺	2015年9月28日	2024年12月31日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	21,225,000	38.66%	600,000	21,825,000	39.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,000	18.03%	0	9,900,000	18.03%
	董事、监事、高管	11,025,000	20.08%	0	11,025,000	20.08%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,675,000	61.34%	-600,000	33,075,000	60.25%
	其中：控股股东、实际控制人	29,700,000	54.10%	0	29,700,000	54.10%
	董事、监事、高管	33,675,000	61.34%	-600,000	33,075,000	60.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		54,900,000	-	0	54,900,000	-
普通股股东人数						14

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司监事会换届选举，周晓冬不再担任监事职务，根据规定周晓冬的股份离职限售期满解除限售。

(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	张寿炎	20,400,000	0	20,400,000	37.16%	15,300,000	5,100,000	0	0
2	张挺峰	19,200,000	0	19,200,000	34.97%	14,400,000	4,800,000	0	0
3	贾炳生	3,600,000	0	3,600,000	6.56%	0	3,600,000	0	0
4	张建一	2,100,000	0	2,100,000	3.83%	0	2,100,000	0	0

5	蒋宗毅	2,100,000	0	2,100,000	3.83%	0	2,100,000	0	0
6	胡凡	1,800,000	0	1,800,000	3.28%	1,350,000	450,000	0	0
7	邱伯勤	1,200,000	0	1,200,000	2.19%	0	1,200,000	0	0
8	刘红专	900,000	0	900,000	1.64%	675,000	225,000	0	0
9	蒋忍冬	600,000	0	600,000	1.09%	450,000	150,000	0	0
9	范志敏	600,000	0	600,000	1.09%	450,000	150,000	0	0
9	王永福	600,000	0	600,000	1.09%	450,000	150,000	0	0
9	周晓冬	600,000	0	600,000	1.09%	0	600,000	0	0
9	史锡培	600,000	0	600,000	1.09%	0	600,000	0	0
9	胡冬梅	600,000	0	600,000	1.09%	0	600,000	0	0
合计		54,900,000	-	54,900,000	100.00%	33,075,000	21,825,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：张寿炎和张挺峰是父子关系。

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

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

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
张寿炎	董事长	男	1948年1月	2021年5月26日	2024年5月25日
张挺峰	副董事长、 总经理	男	1976年1月	2021年5月26日	2024年5月25日
蒋忍冬	董事、董秘、 副总经理	男	1969年1月	2021年5月26日	2024年5月25日
胡凡	董事	男	1968年10月	2021年5月26日	2024年5月25日
刘红专	董事	男	1965年2月	2021年5月26日	2024年5月25日
华晓鹰	监事会主席	女	1976年11月	2021年5月26日	2024年5月25日
王永福	监事	男	1963年7月	2021年5月26日	2024年5月25日
吴海敏	职工监事	男	1974年10月	2021年5月26日	2024年5月25日
范志敏	财务负责人	男	1971年11月	2021年5月26日	2024年5月25日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

股东张寿炎、张挺峰系父子关系，除此之外，其他董监高及股东之间无关联关系。

(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

(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
管理人员	17	17
生产人员	93	88
销售人员	30	29
技术人员	22	21

财务人员	5	5
员工总计	167	160

(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

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	五、（一）	14,948,564.47	16,206,685.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	6,197,356.41	7,490,667.41
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	5,165,219.92	2,806,018.28
应收账款	五、（四）	105,311,058.45	111,130,096.45
应收款项融资	五、（五）	6,470,889.00	7,798,032.95
预付款项	五、（六）	4,508,107.30	3,294,805.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	10,717,905.37	5,147,956.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	86,501,177.81	68,118,488.18
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	五、（九）	635,286.14	29,882.12
流动资产合计		240,455,564.87	222,022,632.37
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	五、（十）	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十一）	4,785,207.99	4,419,078.17

固定资产	五、(十二)	35,268,594.95	37,509,469.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十三)	9,208,785.92	9,366,976.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	10,285.40	41,141.66
递延所得税资产	五、(十五)	5,001,319.26	6,161,606.23
其他非流动资产	五、(十六)	926,187.00	926,187.00
非流动资产合计		56,200,380.52	59,424,458.77
资产总计		296,655,945.39	281,447,091.14
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	29,532,381.94	29,532,381.94
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十八)	71,395,377.05	66,129,325.12
预收款项			
合同负债	五、(十九)	13,816,718.83	10,284,073.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十)	1,843,457.21	4,173,711.30
应交税费	五、(二十一)	4,713,881.70	5,676,264.97
其他应付款	五、(二十二)	7,055,544.58	3,990,201.77
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	五、(二十三)	4,766,432.55	2,178,006.81
流动负债合计		133,123,793.86	121,963,965.89
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	五、(二十四)	4,742,631.41	5,392,685.66
递延收益	五、(二十五)	22,474,584.20	23,796,618.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,217,215.61	29,189,304.22
负债合计		160,341,009.47	151,153,270.11
所有者权益：			
股本	五、(二十六)	54,900,000.00	54,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十七)	69,568,843.53	69,568,843.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十八)	5,422,475.41	5,422,475.41
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十九)	4,555,863.85	-1,178,448.56
归属于母公司所有者权益合计		134,447,182.79	128,712,870.38
少数股东权益		1,867,753.13	1,580,950.65
所有者权益合计		136,314,935.92	130,293,821.03
负债和所有者权益总计		296,655,945.39	281,447,091.14

法定代表人：张寿炎 主管会计工作负责人：张挺峰 会计机构负责人：范志敏

(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		14,042,934.04	14,901,417.30
交易性金融资产		6,197,356.41	7,490,667.41
衍生金融资产			
应收票据		5,165,219.92	2,806,018.28
应收账款	十二、(一)	105,311,058.45	111,130,096.45
应收款项融资		6,470,889.00	7,798,032.95
预付款项		4,507,367.30	3,257,414.29
其他应收款	十二、(二)	10,624,146.69	5,074,480.45
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		82,578,971.31	64,962,696.43
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		635,286.14	29,882.12
流动资产合计		235,533,229.26	217,450,705.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	2,048,000.00	2,048,000.00
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,785,207.99	4,419,078.17
固定资产		35,198,670.60	37,450,028.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,208,785.92	9,366,976.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,285.40	41,141.66
递延所得税资产		4,999,181.85	6,159,784.18
其他非流动资产		926,187.00	926,187.00
非流动资产合计		58,176,318.76	61,411,196.35
资产总计		293,709,548.02	278,861,902.03
流动负债：			
短期借款		29,532,381.94	29,532,381.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		73,071,448.73	67,612,570.15
预收款项			
合同负债		13,816,718.83	10,284,073.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,717,485.14	4,062,530.17
应交税费		4,608,586.41	5,429,169.40
其他应付款		7,034,320.12	3,897,318.81
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		4,766,432.55	2,178,006.81
流动负债合计		134,547,373.72	122,996,051.26
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		4,742,631.41	5,392,685.66
递延收益		22,474,584.20	23,796,618.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,217,215.61	29,189,304.22
负债合计		161,764,589.33	152,185,355.48
所有者权益：			
股本		54,900,000.00	54,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		69,568,843.53	69,568,843.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,422,475.41	5,422,475.41
一般风险准备			
未分配利润		2,053,639.75	-3,214,772.39
所有者权益合计		131,944,958.69	126,676,546.55
负债和所有者权益合计		293,709,548.02	278,861,902.03

（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		83,743,607.07	55,293,561.05
其中：营业收入		83,743,607.07	55,293,561.05
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,864,489.60	50,113,697.92
其中：营业成本		51,923,729.51	35,612,782.99
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		779,091.97	768,726.85
销售费用		8,569,101.33	1,372,304.47
管理费用		10,297,276.82	10,652,904.28
研发费用		1,010,992.21	1,102,764.50
财务费用		284,297.76	604,214.83
其中：利息费用		596,555.51	155,443.75
利息收入		321,327.83	6,098.24
加：其他收益		1,631,094.49	2,583,778.54
投资收益（损失以“-”号填列）		-604,629.24	319,807.69
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）		-12,469.44	-5,147.29
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）		-4,635,373.63	-3,236,295.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			10,152.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,270,209.09	4,857,306.72
加：营业外收入		1,684.15	-4,447.65
减：营业外支出		69,678.73	644,105.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,202,214.51	4,208,753.94
减：所得税费用		1,181,099.62	214,075.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,021,114.89	3,994,678.91
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）		6,021,114.89	3,994,678.91
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）		286,802.48	40,434.67
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,734,312.41	3,954,244.24
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		6,021,114.89	3,994,678.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,734,312.41	3,954,244.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		286,802.48	40,434.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.07

法定代表人：张寿炎主管会计工作负责人：张挺峰会计机构负责人：范志敏

(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		83,743,607.07	55,289,490.25
减：营业成本		54,280,152.37	36,614,163.32
税金及附加		750,856.92	752,163.16
销售费用		8,129,866.26	1,146,291.29
管理费用		9,509,409.78	10,260,677.97
研发费用		669,978.45	931,520.49
财务费用		284,374.54	601,955.44
其中：利息费用		596,555.51	155,443.75
利息收入		318,664.55	5,765.13
加：其他收益		1,605,996.46	2,579,643.14
投资收益（损失以“-”号填列）		-592,159.80	324,954.98

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）		-4,634,112.21	-3,232,835.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			10,152.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,498,693.20	4,664,633.66
加：营业外收入			-4,447.65
减：营业外支出		69,678.73	640,061.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,429,014.47	4,020,125.01
减：所得税费用		1,160,602.33	202,228.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,268,412.14	3,817,896.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,268,412.14	3,817,896.78
（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		5,268,412.14	3,817,896.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.07

(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		48,738,270.76	25,760,944.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五.（四十三）	632,072.11	1,991,262.00
经营活动现金流入小计		49,370,342.87	27,752,206.00
购买商品、接受劳务支付的现金		17,844,563.09	3,423,484.22
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		18,450,391.27	17,127,720.96
支付的各项税费		4,611,279.75	2,741,333.31
支付其他与经营活动有关的现金	五.（四十四）	8,966,412.45	12,362,356.50
经营活动现金流出小计		49,872,646.56	35,654,894.99
经营活动产生的现金流量净额		-502,303.69	-7,902,688.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,428,479.98	10,717,365.89
取得投资收益收到的现金		87,508.12	324,954.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,424.78	35,440.00
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		4,520,412.88	11,077,760.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		864,837.85	2,295,636.95

投资支付的现金		3,814,836.90	7,545,359.80
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		4,679,674.75	9,840,996.75
投资活动产生的现金流量净额		-159,261.87	1,236,764.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,500,000.00
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			9,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		596,555.51	145,284.03
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		596,555.51	145,284.03
筹资活动产生的现金流量净额		-596,555.51	9,354,715.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,258,121.07	2,688,791.10
加：期初现金及现金等价物余额		16,206,685.54	8,143,533.94
六、期末现金及现金等价物余额		14,948,564.47	10,832,325.04

法定代表人：张寿炎 主管会计工作负责人：张挺峰 会计机构负责人：范志敏

（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		48,738,270.76	25,756,344.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		602,626.65	1,986,793.99
经营活动现金流入小计		49,340,897.41	27,743,137.99
购买商品、接受劳务支付的现金		20,734,477.99	4,812,587.36
支付给职工以及为职工支付的现金		16,060,733.67	16,090,009.57
支付的各项税费		4,140,703.49	2,570,958.97
支付其他与经营活动有关的现金		8,525,876.46	11,995,287.95
经营活动现金流出小计		49,461,791.61	35,468,843.85
经营活动产生的现金流量净额		-120,894.20	-7,725,705.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,428,479.98	10,717,365.89

取得投资收益收到的现金		87,508.12	324,954.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,424.78	35,440.00
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		4,520,412.88	11,077,760.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		846,609.53	2,293,778.54
投资支付的现金		3,814,836.90	7,545,359.80
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		4,661,446.43	9,839,138.34
投资活动产生的现金流量净额		-141,033.55	1,238,622.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,500,000.00
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			9,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		596,555.51	145,284.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		596,555.51	145,284.03
筹资活动产生的现金流量净额		-596,555.51	9,354,715.97
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		-858,483.26	2,867,632.64
加：期初现金及现金等价物余额		14,901,417.30	7,104,955.68
六、期末现金及现金等价物余额		14,042,934.04	9,972,588.32

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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:

无附注事项索引说明。

(二) 财务报表项目附注

无锡煤矿机械股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

无锡煤矿机械股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为无锡煤矿机械厂,原注册资本为人民币1371.40万元,企业法人营业执照号为3202001100889。2003年12月26日本公司由国有企业改制为有限责任公司,变更后注册资本为人民币350.00万元,由张寿炎等45名自然人出资。出资方式均为货币资金。企业名称变更为无锡煤矿机械厂有限公司(以下简称“无锡煤矿”),并取得江苏省无锡工商

行政管理局核发的（企登 07）名称变更预核[2003]第 12260000 号 320200M034132 名称变更预核登记核准通知书。该设立出资业经无锡泰信和会计师事务所有限公司验证，并出具了锡泰信和验（2004）第 010 号《验资报告》。

2005 年 1 月 16 日，无锡煤矿注册资本增加至人民币 400.00 万元。本次增资业经无锡泰信和会计师事务所验证，并出具锡泰信和验（2005）第 004 号《验资报告》。

2006 年 3 月 26 日，无锡煤矿注册资本增加至人民币 450.80 万元。本次增资业经无锡泰信和会计师事务所验证，并出具锡泰信和验（2006）第 229 号《验资报告》。

2009 年 3 月 23 日，无锡煤矿注册资本增加至人民币 608.58 万元。本次增资业经无锡泰信和会计师事务所验证，并出具锡泰信和验（2009）第 110 号《验资报告》。

2009 年 8 月 19 日，无锡煤矿注册资本增加至人民币 1078.00 万元。本次增资业经无锡泰信和会计师事务所验证，并出具锡泰信和验（2009）第 383 号《验资报告》。

2012 年 11 月 30 日，无锡煤矿注册资本增加至人民币 2450 万元，增资方式为未分配利润转增资本。本次增资业经无锡泰信和会计师事务所验证，并出具锡宝会内验（2012）第 N312 号《验资报告》。

2014 年 5 月 8 日，张寿炎将其在无锡煤矿机械厂有限公司的 400 万股金转让给张挺峰，股权变更后的股权结构为：张寿炎出资 850 万元，占变更后注册资本的 34.69%；张挺峰出资 800 万元，占变更后注册资本的 32.65%；贾炳生出资 150 万元，占变更后注册资本的 6.12%；胡凡出资 100 万元，占变更后注册资本的 4.08%；曹敏出资 125 万元，占变更后注册资本的 5.10%；蒋宗毅、张建一等 2 人各出资 87.5 万元，各占变更后注册资本的 3.57%；刘红专、邱伯勤等两人各出资 50 万元，各占变更后注册资本的 2.04%。蒋忍冬等 6 人各出资 25 万元，各占变更后注册资本的 1.02%。

根据本公司 2015 年 4 月 30 日的《发起人协议》和修改后的公司章程，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以 2015 年 3 月 31 日净资产 98,131,343.53 元为基础，按 4.0054:1 的比例折为股份 2450 万股，每股面值 1 元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“瑞华验字[2015]31050004 号”《验资报告》。

本公司于 2015 年 9 月 8 日收到全国中小企业股份转让系统文件《关于同意无锡煤矿机械股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]5944 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。2015 年 9 月 28 日，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。股票简称：无锡煤机，证券代码：833620。

本公司于 2019 年 9 月 16 日召开第二届董事会第七次会议、2019 年 10 月 8 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《股份回购方案》的议案：本公司拟以自有资金回购部分股份用于减少公司注册资本，拟回购股份的价格为 3.50 元/股，回购份的数量不超过 6,000,000 股。2019 年 11 月，本公司

实际回购的股份数为 1,625,000 股。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司股本为 22,875,000.00 元。

本公司于 2020 年 9 月 25 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《2020 年半年度权益分派预案》：公司总股本为 22,875,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 14 股。本次权益分派派送红股 32,025,000 股。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司股本为 54,900,000.00 元。

本公司于 2020 年 10 月 14 日换领了由无锡市行政审批局核发的注册号为 913202001359056081 的《营业执照》，公司住址：无锡市惠山经济开发区畅园路 2 号。法定代表人：张寿炎。公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

本公司经营范围：采煤机械及零部件、高压柱塞泵及零部件、高压清洗设备及零部件、矿山机械设备及零部件、工业自动化控制系统装置、电气机械及器材的研发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年同期相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 22 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

5、处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，

其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

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

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

2、预期信用损失的会计处理方法

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

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履行成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

2、合同负债

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

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表

日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

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

（十八）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的

规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

本公司根据与客户签订的销售合同及客户下达的订单，组织生产及发运，货物待发运后客户验收并与客户结算时，本公司确认收入。

（二十）合同成本

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

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

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（二十一）政府补助

- 1、政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2、政府补助确认时点

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

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投

资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	应税收入按 13%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、2.5% 计缴。

不同企业所得税税率纳税主体明细：

纳税主体名称	所得税税率
无锡煤矿机械股份有限公司	15%
无锡五星煤矿机械有限公司	2.5%
无锡市飞度自动化设备有限公司	2.5%

(二) 重要税收优惠及批文

1、无锡煤矿机械股份有限公司

无锡煤矿机械股份有限公司自 2014 年 6 月 30 日起被认定为江苏省高新技术企业。2020 年 12 月 2 日，本公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032003980），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司将自 2020 年起连续三年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税，并享受国家其它有关高新技术企业的优惠政策。

2、无锡五星煤矿机械有限公司

无锡五星煤矿机械有限公司按小微企业普惠性税收减免政策缴纳所得税。即对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、无锡市飞度自动化设备有限公司

无锡市飞度自动化设备有限公司按小微企业普惠性税收减免政策缴纳所得税。即对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率

率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	274,266.26	88,281.76
银行存款	14,026,703.46	15,997,323.12
其他货币资金	647,594.75	121,080.66
合计	14,948,564.47	16,206,685.54

注：其他货币资金是存出投资款。

（二）交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,197,356.41	7,490,667.41
其中：债务工具投资		700,000.00
权益工具投资	6,197,356.41	6,790,667.41
合计	6,197,356.41	7,490,667.41

（三）应收票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,437,073.60	2,909,436.23
减：坏账准备	271,853.68	103,417.95
合计	5,165,219.92	2,806,018.28

2022年6月30日，本公司已背书未到期的商业承兑汇票余额为2,970,259.10元，均未终止确认。

（四）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	50,533,299.91	86,268,880.10
1至2年	44,132,444.14	19,509,665.87
2至3年	11,957,499.21	10,594,120.85
3至4年	8,937,492.51	3,571,448.27
4至5年	3,525,959.37	1,281,301.22
5年以上	8,545,870.38	7,582,849.39
减：坏账准备	22,321,507.07	17,678,169.25
合计	105,311,058.45	111,130,096.45

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	127,632,565.52	100.00	22,321,507.07	17.49
其中：组合 1：账龄组合	127,632,565.52	100.00	22,321,507.07	17.49
合计	127,632,565.52	100.00	22,321,507.07	17.49

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	128,808,265.70	100.00	17,678,169.25	13.72
其中：组合 1：账龄组合	128,808,265.70	100.00	17,678,169.25	13.72
合计	128,808,265.70	100.00	17,678,169.25	13.72

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	50,533,299.91	5.00	2,526,665.00	86,268,880.10	5.00	4,313,444.01
1 至 2 年	44,132,444.14	10.00	4,413,244.41	19,509,665.87	10.00	1,950,966.59
2 至 3 年	11,957,499.21	20.00	2,391,499.84	10,594,120.85	20.00	2,118,824.17
3 至 4 年	8,937,492.51	30.00	2,681,247.75	3,571,448.27	30.00	1,071,434.48
4 至 5 年	3,525,959.37	50.00	1,762,979.69	1,281,301.22	50.00	640,650.61
5 年以上	8,545,870.38	100.00	8,545,870.38	7,582,849.39	100.00	7,582,849.39
合计	127,632,565.52	17.49	22,321,507.07	128,808,265.70	13.72	17,678,169.25

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	17,678,169.25	4,643,337.82				22,321,507.07
合计	17,678,169.25	4,643,337.82				22,321,507.07

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 35,976,713.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 28.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,623,437.01 元。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	6,470,889.00	7,798,032.95
合计	6,470,889.00	7,798,032.95

注：期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收银行承兑汇票余额 42,592,955.19 元，均终止确认。

(六) 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	4,508,107.30	100.00	3,294,805.19	100.00
合计	4,508,107.30	100.00	3,294,805.19	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,471,526.59 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 53.65%。

(七) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	12,023,768.12	6,630,218.92
减：坏账准备	1,305,862.75	1,482,262.67
合计	10,717,905.37	5,147,956.25

1、其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	11,108,581.23	3,471,094.19
备用金	258,308.30	1,307,659.58
个人借款		300,000.00
逾期未收的银行汇票	650,000.00	1,150,000.00
其他	6,878.59	401,465.15
减：坏账准备	1,305,862.75	1,482,262.67
合计	10,717,905.37	5,147,956.25

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,778,928.21	5,034,311.20
1 至 2 年	568,917.22	85,425.03

2至3年	1,025,922.69	860,482.69
3至4年	650,000.00	650,000.00
减：坏账准备	1,305,862.75	1,482,262.67
合计	10,717,905.37	5,147,956.25

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	327,262.67		1,155,000.00	1,482,262.67
期初余额在本期重新评估后	327,262.67		1,155,000.00	1,482,262.67
本期计提	328,600.08			328,600.08
本期转回			505,000.00	505,000.00
期末余额	655,862.75		650,000.00	1,305,862.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为7,160,430.00元，占其他应收款期末余额合计数的比例为59.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为358,021.50元。

(八) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,780,626.53		13,780,626.53	14,042,140.08		14,042,140.08
产成品	32,383,325.82		32,383,325.82	18,801,359.64		18,801,359.64
半成品	24,173,357.17		24,173,357.17	24,438,854.44		24,438,854.44
在产品	15,179,864.71		15,179,864.71	10,179,571.38		10,179,571.38
周转材料(包装物、低值易耗品等)	870,937.95		870,937.95	369,057.07		369,057.07
委托加工材料	113,065.63		113,065.63	287,505.57		287,505.57
合计	86,501,177.81		86,501,177.81	68,118,488.18		68,118,488.18

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
已认证待抵扣进项税额	1,654.55	1,602.12
待摊费用	4,040.00	28,280.00
预缴所得税	629,591.59	
合计	635,286.14	29,882.12

(十) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
无锡一煤煤矿机械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00			
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00			

(十一) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,624,647.06	7,624,647.06
2.本期增加金额	1,001,284.85	1,001,284.85
(1) 固定资产转入	1,001,284.85	1,001,284.85
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,625,931.91	8,625,931.91
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	3,205,568.89	3,205,568.89
2.本期增加金额	635,155.03	635,155.03
(1) 计提或摊销	191,001.82	191,001.82
(2) 固定资产转入	444,153.21	444,153.21
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,840,723.92	3,840,723.92
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,785,207.99	4,785,207.99
2.期初账面价值	4,419,078.17	4,419,078.17

(十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	35,268,594.95	37,509,469.21
减：减值准备		
合计	35,268,594.95	37,509,469.21

1、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	51,900,177.25	30,856,676.86	4,929,363.47	3,014,359.42	90,700,577.00
2.本期增加金额		483,362.83	196,831.86	124,643.16	804,837.85
(1) 购置		483,362.83	196,831.86	124,643.16	804,837.85
3.本期减少金额	1,001,284.85		131,461.00	24,226.50	1,156,972.35
(1) 处置或报废			131,461.00	24,226.50	155,687.50
(2) 转入投资性房地产	1,001,284.85				1,001,284.85
4.期末余额	50,898,892.40	31,340,039.69	4,994,734.33	3,114,776.08	90,348,442.50
二、累计折旧					
1.期初余额	28,363,296.46	19,113,864.82	3,464,564.88	2,249,381.63	53,191,107.79
2.本期增加金额	1,237,594.04	874,485.56	175,087.32	193,629.18	2,480,796.10
(1) 计提	1,237,594.04	874,485.56	175,087.32	193,629.18	2,480,796.10
3.本期减少金额	444,153.21		124,887.95	23,015.18	592,056.34
(1) 处置或报废			124,887.95	23,015.18	147,903.13
(2) 转入投资性房地产	444,153.21				444,153.21
4.期末余额	29,156,737.29	19,988,350.38	3,514,764.25	2,419,995.63	55,079,847.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,742,155.11	11,351,689.31	1,479,970.08	694,780.45	35,268,594.95
2.期初账面价值	23,536,880.79	11,742,812.04	1,464,798.59	764,977.79	37,509,469.21

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,830,770.00	888,876.93	13,719,646.93
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	12,830,770.00	888,876.93	13,719,646.93
二、累计摊销			
1.期初余额	3,870,615.70	482,054.73	4,352,670.43
2.本期增加金额	128,307.70	29,882.88	158,190.58
(1) 计提	128,307.70	29,882.88	158,190.58
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
4.期末余额	3,998,923.40	511,937.61	4,510,861.01
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,831,846.60	376,939.32	9,208,785.92
2.期初账面价值	8,960,154.30	406,822.20	9,366,976.50

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	41,141.66		30,856.26		10,285.40
合计	41,141.66		30,856.26		10,285.40

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,584,568.49	23,891,423.50	2,890,306.30	19,263,849.87
可抵扣亏损	705,356.06	4,702,373.73	2,462,397.08	16,415,980.55
预计负债	711,394.71	4,742,631.41	808,902.85	5,392,685.66
小计	5,001,319.26	33,336,428.64	6,161,606.23	41,072,516.08

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	926,187.00		926,187.00	926,187.00		926,187.00
合计	926,187.00		926,187.00	926,187.00		926,187.00

(十七) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	20,022,222.22	20,022,222.22
保证借款	9,510,159.72	9,510,159.72
合计	29,532,381.94	29,532,381.94

(十八) 应付账款

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	68,082,503.67	60,587,727.88
1年以上	3,312,873.38	5,541,597.24
合计	71,395,377.05	66,129,325.12

(十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,816,718.83	10,284,073.98
合计	13,816,718.83	10,284,073.98

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	4,173,711.30	14,993,325.58	17,323,579.67	1,843,457.21
离职后福利-设定提存计划		1,401,593.90	1,401,593.90	
合计	4,173,711.30	16,394,919.48	18,725,173.57	1,843,457.21

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,442,521.58	12,437,221.86	14,695,666.37	184,077.07
职工福利费		851,840.00	846,440.00	5,400.00
社会保险费		784,933.68	784,933.68	
其中：医疗保险费		644,643.16	644,643.16	
工伤保险费		74,162.74	74,162.74	
生育保险费		66,127.78	66,127.78	
住房公积金	7,900.00	729,400.00	730,580.00	6,720.00
工会经费和职工教育经费	1,723,289.72	189,930.04	265,959.62	1,647,260.14
合计	4,173,711.30	14,993,325.58	17,323,579.67	1,843,457.21

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,358,982.08	1,358,982.08	
失业保险费		42,611.82	42,611.82	
合计		1,401,593.90	1,401,593.90	

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,670,076.00	4,699,899.70

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	8,843.37	107,695.15
房产税	163,234.90	156,856.18
土地使用税	79,764.41	79,764.41
个人所得税	320,917.66	38,298.87
城市维护建设税	262,945.47	328,992.98
教育费附加	187,818.19	234,994.98
印花税	5,345.90	16,760.70
环境保护税	14,935.80	13,002.00
合计	4,713,881.70	5,676,264.97

(二十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	7,055,544.58	3,990,201.77
合计	7,055,544.58	3,990,201.77

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,306,734.11	1,331,568.81
修理费	4,701,220.00	1,724,000.00
代扣代缴社保、公积金	8,642.46	9,822.46
待报销款项	12,582.00	84,560.50
其他	1,026,366.01	
运输费		840,250.00
合计	7,055,544.58	3,990,201.77

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,796,173.45	1,336,929.58
已背书未到期的商业承兑汇票	2,970,259.10	841,077.23
合计	4,766,432.55	2,178,006.81

(二十四) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
产品质量保证金	5,392,685.66		650,054.25	4,742,631.41
合计	5,392,685.66		650,054.25	4,742,631.41

(二十五) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	23,796,618.56		1,322,034.36	22,474,584.20	(注)
合计	23,796,618.56		1,322,034.36	22,474,584.20	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补助	23,796,618.56		1,322,034.36		22,474,584.20	与资产相关
合计	23,796,618.56		1,322,034.36		22,474,584.20	

注：本公司于 2006 年 11 月与无锡市南长区人民政府拆迁办公室签订国有土地使用权收购合同，无锡市南长区人民政府拆迁办公室收购本公司位于中南路 28 号的土地，支付搬迁补偿款 96,624,000.00 元。根据无锡市众信税务师事务所于 2010 年 9 月出具的“关于无锡煤矿机械厂有限公司政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理的鉴证报告”（锡众税四（10）咨字第 1009 号），搬迁费余额为 52,881,374.53，本公司将其转入“递延收益”，自 2011 年起按 20 年摊销。

（二十六）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,900,000.00						54,900,000.00

（二十七）资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	69,568,843.53			69,568,843.53
合计	69,568,843.53			69,568,843.53

（二十八）盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,422,475.41			5,422,475.41
合计	5,422,475.41			5,422,475.41

（二十九）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-1,178,448.56	-5,101,662.34
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	-1,178,448.56	-5,101,662.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,734,312.41	3,954,244.24
期末未分配利润	4,555,863.85	-1,147,418.10

（三十）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
一、主营业务	81,970,204.79	50,642,508.67	53,725,658.22	34,368,225.47
二、其他业务	1,773,402.28	1,281,220.84	1,567,902.83	1,244,557.52
合计	83,743,607.07	51,923,729.51	55,293,561.05	35,612,782.99

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	329,371.51	316,614.07
土地使用税	159,578.82	159,578.82
城市维护建设税	138,734.43	146,516.34
教育费附加	99,096.01	104,654.52
印花税	17,187.80	13,010.70
车船税	6,420.00	7,140.00
环境保护税	28,703.40	21,212.40
合计	779,091.97	768,726.85

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,927,019.26	1,379,168.96
差旅费	-811,743.88	-1,257,843.00
包装费	351,791.33	109,607.71
投标费	178,362.56	248,938.13
广告宣传费	14,944.48	27,219.39
机物料消耗	70,961.68	57,036.79
办公费	113,519.55	77,701.43
劳动保护费	1,259.51	1,703.36
修理费	6,694,714.40	-36,876.17
水电费	2,974.23	2,091.03
售后安装调试费	414,053.03	109,497.64
业务招待费	6,384.57	6,887.75
中介费		455,733.09
其他	-1,395,139.39	191,438.36
合计	8,569,101.33	1,372,304.47

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,356,951.72	6,189,955.93
修理费	428,229.45	754,412.14
折旧费	10,488.21	1,086,077.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	-624,016.25	1,006,273.23
中介服务费	1,051,413.85	323,584.90
办公费	306,487.06	197,547.48
无形资产摊销	158,190.58	158,190.58
运输费	1,718.90	888.00
保险费	48,972.37	41,041.38
差旅费	58,762.65	174,513.02
其他	500,078.28	720,420.62
合计	10,297,276.82	10,652,904.28

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	669,978.45	982,638.33
人工费	338,216.00	154,106.00
其他	2,797.76	-33,979.83
合计	1,010,992.21	1,102,764.50

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	596,555.51	155,443.75
减：利息收入	321,327.83	6,098.24
手续费支出	9,070.08	9,892.72
现金折扣		11,376.60
保理费		433,600.00
合计	284,297.76	604,214.83

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
搬迁补助	1,322,034.36	1,322,034.36	与资产相关
与企业日常活动相关的政府补助	309,060.13	1,261,413.34	与收益相关
代扣代缴手续费		330.84	与收益相关
合计	1,631,094.49	2,583,778.54	

(三十七) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财	-592,159.80	324,954.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,469.44	-5,147.29
合计	-604,629.24	319,807.69

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-4,643,337.82	-2,582,167.89
其他应收款信用减值损失	176,399.92	-559,150.56
应收票据信用减值损失	-168,435.73	-94,977.02
合计	-4,635,373.63	-3,236,295.47

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		10,152.83
合计		10,152.83

(四十) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	184.15		184.15
其他	1,500.00	-4,447.65	1,500.00
合计	1,684.15	-4,447.65	1,684.15

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	3,359.59		3,359.59
对外捐赠支出	30,000.00	50,000.00	30,000.00
赔偿金	35,515.00		35,515.00
其他	804.14	594,105.13	804.14
合计	69,678.73	644,105.13	69,678.73

(四十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,361.53	3,145.59
递延所得税费用	1,160,286.97	206,222.08
其他	1,451.12	4,707.36
合计	1,181,099.62	214,075.03

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,202,214.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,080,332.18

项目	金额
子公司适用不同税率的影响	-96,650.02
调整以前期间所得税的影响	396,006.43
非应税收入的影响	-198,305.15
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-283.82
所得税费用	1,181,099.62

(四十三) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	632,072.11	1,991,262.00
其中：利息收入	321,327.83	6,098.24
政府补贴收入	309,244.28	1,261,744.18
收到往来款及其他	1,500.00	723,419.58
支付其他与经营活动有关的现金	8,966,412.45	12,362,356.50
其中：付现费用	3,502,514.02	6,061,499.59
手续费及其他	9,070.08	9,892.72
往来支出及其他	5,454,828.35	6,290,964.19

(四十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,021,114.89	3,994,678.91
加：信用减值损失	4,635,373.63	3,236,295.47
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,671,797.92	2,625,176.90
无形资产摊销	158,190.58	158,190.58
长期待摊费用摊销	30,856.26	577,826.34
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)	3,359.59	-10,152.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	596,555.51	155,443.75
投资损失(收益以“-”号填列)	604,629.24	-319,807.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,160,286.97	206,222.08
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)	-18,382,689.63	-10,968,838.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,237,048.57	-5,962,828.82

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,235,269.92	-1,594,895.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-502,303.69	-7,902,688.99
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	14,948,564.47	10,832,325.04
减：现金的期初余额	16,206,685.54	8,143,533.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,258,121.07	2,688,791.10

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,948,564.47	16,206,685.54
其中：库存现金	274,266.26	88,281.76
可随时用于支付的银行存款	14,026,703.46	15,997,323.12
可随时用于支付的其他货币资金	647,594.75	121,080.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,948,564.47	16,206,685.54

（四十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	19,328,849.75	抵押借款
无形资产	8,831,846.60	抵押借款
合计	28,160,696.35	

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
无锡五星煤矿机械有限公司	无锡	无锡	采煤机械及零部件的销售	100.00		出资设立
无锡市飞度自动化设备有限公司	无锡	无锡	工业自动化设备、仪器仪表、电子产品的研发及销售	60.00		出资设立

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	无锡市飞度自动化设备有限公司	40.00	286,802.48		1,867,753.13

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡市飞度自动化设备有限公司	7,629,402.09	71,308.40	7,700,710.49	3,031,327.69		3,031,327.69

续

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡市飞度自动化设备有限公司	7,079,234.08	60,509.06	7,139,743.14	3,187,366.53		3,187,366.53

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡市飞度自动化设备有限公司	5,955,539.82	717,006.19	717,006.19	-375,046.15

续

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡市飞度自动化设备有限公司	2,886,198.21	101,086.70	101,086.70	-201,406.69

七、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、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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。

（一）风险管理目标和政策

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

(1) 外汇风险

本公司无外币资产，汇率变动不会对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2022年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体为：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

3、流动风险

管理流动风险时，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。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司无母公司，实际控制人为张寿炎、张挺峰。张寿炎持有本公司37.16%的股份，张挺峰持有本公司34.97%的股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本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
无锡一煤煤矿机械有限公司	本公司参股公司

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张寿炎、蒋静芬	无锡煤矿机械股份有限公司	9,500,000.00	2022-01-28	2025-01-27	否
张挺峰、陆琰		9,500,000.00	2022-01-28	2025-01-27	否

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡一煤煤矿机械有限公司	401,530.00	40,153.00	401,530.00	20,076.50
合计		401,530.00	40,153.00	401,530.00	20,076.50

九、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

分部报告

本公司主营业务是采煤机械及零部件等产品的研发、制造、加工、销售，业务较为简单，因此报告期不列报详细的业务分部信息。本公司收入和资产全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区分部信息。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	50,533,299.91	86,268,880.10

1至2年	44,132,444.14	19,509,665.87
2至3年	11,957,499.21	10,594,120.85
3至4年	8,937,492.51	3,571,448.27
4至5年	3,525,959.37	1,281,301.22
5年以上	8,545,870.38	7,582,849.39
减：坏账准备	22,321,507.07	17,678,169.25
合计	105,311,058.45	111,130,096.45

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的应收账款	127,632,565.52	100.00	22,321,507.07	17.49
其中：组合1：账龄组合	127,632,565.52	100.00	22,321,507.07	17.49
合计	127,632,565.52	100.00	22,321,507.07	17.49

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的应收账款	128,808,265.70	100.00	17,678,169.25	13.72
其中：组合1：账龄组合	128,808,265.70	100.00	17,678,169.25	13.72
合计	128,808,265.70	100.00	17,678,169.25	13.72

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
1年以内	50,533,299.91	5.00	2,526,665.00	86,268,880.10	5.00	4,313,444.01
1至2年	44,132,444.14	10.00	4,413,244.41	19,509,665.87	10.00	1,950,966.59
2至3年	11,957,499.21	20.00	2,391,499.84	10,594,120.85	20.00	2,118,824.17
3至4年	8,937,492.51	30.00	2,681,247.75	3,571,448.27	30.00	1,071,434.48
4至5年	3,525,959.37	50.00	1,762,979.69	1,281,301.22	50.00	640,650.61
5年以上	8,545,870.38	100.00	8,545,870.38	7,582,849.39	100.00	7,582,849.39
合计	127,632,565.52	17.49	22,321,507.07	128,808,265.70	13.72	17,678,169.25

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

账龄组合	17,678,169.25	4,643,337.82				22,321,507.07
合计	17,678,169.25	4,643,337.82				22,321,507.07

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 35,976,713.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 28.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,623,437.01 元。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	11,921,459.82	6,549,454.92
减：坏账准备	1,297,313.13	1,474,974.47
合计	10,624,146.69	5,074,480.45

1、其他应收款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	11,108,581.23	3,471,094.19
备用金	156,000.00	1,226,895.58
个人借款		300,000.00
逾期未收的银行汇票	650,000.00	1,150,000.00
其他	6,878.59	401,465.15
减：坏账准备	1,297,313.13	1,474,974.47
合计	10,624,146.69	5,074,480.45

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,745,303.91	5,018,547.20
1 至 2 年	500,233.22	20,425.03
2 至 3 年	1,025,922.69	860,482.69
3 至 4 年	650,000.00	650,000.00
减：坏账准备	1,297,313.13	1,474,974.47
合计	10,624,146.69	5,074,480.45

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	319,974.47		1,155,000.00	1,474,974.47
期初余额在本期重新评估后	319,974.47		1,155,000.00	1,474,974.47
本期计提	327,338.66			327,338.66
本期转回			505,000.00	505,000.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末余额	647,313.13		650,000.00	1,297,313.13

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 7,160,430.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 60.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 358,021.50 元。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,048,000.00		2,048,000.00	2,048,000.00		2,048,000.00
合计	2,048,000.00		2,048,000.00	2,048,000.00		2,048,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡五星煤矿机械有限公司	800,000.00			800,000.00		
无锡市飞度自动化设备有限公司	1,248,000.00			1,248,000.00		
合计	2,048,000.00			2,048,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,970,204.79	52,998,931.53	53,721,587.42	35,369,605.80
其他业务	1,773,402.28	1,281,220.84	1,567,902.83	1,244,557.52
合计	83,743,607.07	54,280,152.37	55,289,490.25	36,614,163.32

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	-592,159.80	324,954.98
合计	-592,159.80	324,954.98

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,359.59	
2. 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	1,631,278.64	

项目	金额	备注
受的政府补助除外)		
3. 委托他人投资或管理资产的损益	-592,159.80	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,795.00	
5. 所得税影响额	-51,508.29	
6. 少数股东影响额	10,373.23	
合计	1,012,099.31	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	4.27	3.12	0.1045	0.0720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51	1.52	0.0860	0.0350

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）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

无锡煤矿机械股份有限公司
2022年8月24日