

公告编号：2022-060



宜都运机

NEEQ : 831390

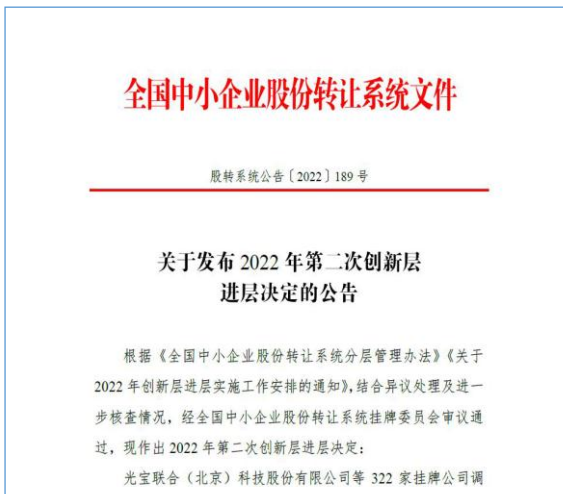
湖北宜都运机机电股份有限公司
(Hubei Yidu Yunji Mec. & Elec.Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



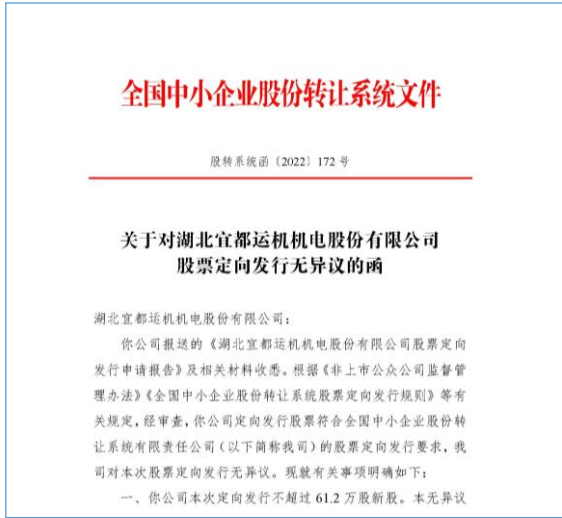
经全国中小企业股份转让系统挂牌委员会审议通过，公司自2022年5月23日起进入创新层。



2022年5月，公司被列为湖北省2022-2023年度上市后备“金种子”企业。



公司申请的“一种耐温耐压管式埋刮板输送机”获得发明专利授权。



2021年公司针对11名核心员工进行定向发行股票612,000股。公司于2022年1月收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对湖北宜都运机电股份有限公司股票定向发行无异议函》，并于2022年3月在中国证券登记结算有限责任公司完成股票登记。

公司实施完成2021年年度利润分配，以40,612,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.40元，共计派发红利9,746,880元，该分配方案于2022年6月1日实施完毕。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	16
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	23
第八节	备查文件目录	74

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。

公司负责人唐万军、主管会计工作负责人覃晓峰及会计机构负责人（会计主管人员）覃晓峰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
宏观经济波动的风险	封闭式输送机广泛应用于火电、化工、粮油、冶金、建材水泥、新能源与环保工程等行业，市场需求与这些行业的发展和景气状况有较强的联动性，也与国家宏观经济发展及投资政策密切相关。自 2020 年全球新冠疫情发生以来，国际经济形势复杂多变，国内疫情虽然得到控制，但经济发展全球经济息息相关，仍然面临较多不确定性因素，如果全球经济持续低迷，宏观经济形势不能保持良好发展态势或者产能过剩形势得不到缓解，则公司将面临因宏观经济形势或者产能过剩引发的业绩提升放缓或下降的风险，对公司的经营业绩会产生一定的影响。
公司实际控制人不当控制风险	公司实际控制人唐万军及其一致行动人合计持有公司 70.32% 的股份，唐万军同时担任公司董事长兼总经理，因此，公司实际控制人客观上存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。公司存在实际控制人不当控制风险。
管理控制风险	随着公司经营规模和业务范围的扩大，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌和进入创新层挂牌公司后，对公司治理和内控提出了更高的要求，公司的管理体系面临进一步提升和

	改进的现实, 对公司的组织架构和管理团队提出了更高的要求。公司存在因内部管理不能适应企业发展需要, 而影响公司持续稳健发展的风险。
成本上升的风险	由于经济增速放缓及市场竞争加剧等因素的影响, 公司面临着销售成本、管理成本上升的风险。另外今年上半年钢材价格大幅上涨, 直接导致制造成本增加, 上述各种因素的叠加导致公司综合成本上升, 并可能影响公司的盈利水平。
市场竞争的风险	目前, 我国输送设备制造企业数量较多, 规模大小不一, 产品同质化严重, 产能已明显过剩。受国家宏观经济政策和去产能、调结构、环境保护的影响, 下游行业的需求放缓, 行业内众多企业为扩大市场占有率而采取降价销售的策略, 导致市场竞争加剧, 整个市场收益水平偏低, 会对公司的盈利水平造成影响。
应收账款控制风险	受宏观经济波动影响, 报告期内, 公司应收账款余额为 48,095,746.94 元, 占总资产的比例为 24.93%, 公司应收账款余额占资产总额的比例相对较高, 若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化, 货款回收不及时, 公司应收账款存在发生坏账损失的风险, 将对公司经营产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	湖北宜都运机电股份有限公司
主办券商	指	东莞证券股份有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总监、董事会秘书、账务负责人
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
埋刮板输送机	指	物料在封闭的料槽中靠刮板链条和物料之间的摩擦力, 以及物料的内摩擦力输送物料的输送机
斗式提升机	指	用均匀固接于无端牵引构件上的一系列料斗, 竖向提升物料连续输送机械。分为环链、板链和皮带三种
螺旋输送机	指	一种不带扰性牵引构件的连续输送设备。分为有轴螺旋输送机和无轴螺旋输送机两种

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北宜都运机机电股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Yidu Yunji Mec. & Elec. Co., Ltd. -
证券简称	宜都运机
证券代码	831390
法定代表人	唐万军

二、 联系方式

董事会秘书姓名	徐阳
联系地址	湖北省宜都市陆孙大道 166 号
电话	0717-4818192
传真	0717-4843444
电子邮箱	zhb@ydyj.net
公司网址	http://www.ydyj.net
办公地址	湖北省宜都市陆孙大道 166 号
邮政编码	443300
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	2002 年 3 月 8 日
挂牌时间	2014 年 12 月 3 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-通用设备制造业(C34)-物料搬运设备制造(C343)-连续搬运设备制造(C3434)
主要产品与服务项目	散料存出仓及封闭式输送设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	40,612,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（唐万军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐万军），一致行动人为（乔春艳）

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	91420500735237543X	否
注册地址	湖北省宜都市陆城街办陆逊大道 166 号	否
注册资本（元）	40,612,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 21 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东莞证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	93,370,187.66	73,974,495.09	26.22%
毛利率%	26.21%	35.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,861,650.36	13,153,811.32	-2.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,344,688.61	13,130,439.76	-21.22%
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)	10.13%	13.07%	-
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)	8.15%	13.04%	-
基本每股收益	0.32	0.33	-3.21%

(二) 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	192,941,658.79	197,536,415.56	-2.33%
负债总计	67,021,502.82	76,810,294.10	-12.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,920,155.97	120,726,121.46	4.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.10	3.02	2.73%
资产负债率%(母公司)	34.74%	38.88%	-
资产负债率%(合并)	34.74%	38.88%	-
流动比率	2.60	2.30	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,356,098.60	-3,740,629.28	269.92%
应收账款周转率	1.91	1.05	-
存货周转率	3.26	4.07	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.33%	4.43%	-
营业收入增长率%	26.22%	56.71%	-
净利润增长率%	-2.22%	34.30%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	2,963,478.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,346.67
非经常性损益合计	2,961,131.47
减：所得税影响数	444,169.72
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,516,961.75

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

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、 业务概要**商业模式**

本公司是一家散料存出仓及输送成套设备研发、设计、制造及系统成套的高新技术企业，产品涵盖埋刮板输送机、斗式提升机、螺旋输送机、带式输送机四大品种多个系列及规格型号。公司经营实行以销定产，通过构建完善的市场营销和售后服务体系以及后期持续的技术服务，致力于满足客户个性化需求。经过十余年的发展和积累，公司已形成较成熟的产品制造、技术研发、质量控制、产品营销和客户服务体系，公司通过了 ISO9001 质量体系认、ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，具备国家工业产品生产许可证资质，主导产品埋刮板输送机、斗式提升机荣获“湖北名牌产品”，“宜机”注册商标获湖北省著名商标称号。在“精品运机、行业先导”的理念指引下，公司为冶金、化工、火电、建材、粮食、环保、新能源等多个行业客户提供了优质的产品和专业的服务。同时公司加大研发

和市场投入, 在新兴的节能环保、新能源等项目中取得了一定的竞争优势, 支撑了公司业务发展。公司积极开拓海外市场, 产品已出口到土耳其、巴基斯坦、哥伦比亚等国家及东南亚地区, 具有一定的国际市场竞争力。

公司不断增强技术创新能力, 注重精准把握各类客户的特殊要求, 通过向客户提供输送机定制化产品和技术服务获得客户认可, 以此实现产品销售、获得收入。

报告期后至报告披露日, 公司的商业模式未发生变化。

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

七、经营情况回顾

(一) 经营计划

2022 年上半年, 公司按照全年经营计划目标, 科学决策, 精准发力, “强内控、提品质、增效率、拓市场”, 各项工作有序推进, 报告期内, 公司实现销售收入 9337.02 万元, 比上年同期增长 26.22%, 实现净利润 1286.17 万元, 与上年同期基本持平。总体来看, 公司上半年经营情况保持稳增态势。

1、受市场需求拉动, 1-6 月公司完成销售订货额 13354.69 万元, 较上年同期增加 6285.18 万元, 增长 88.91%, 从订单市场分布情况看, 化工行业的订单增长幅度最大, 达到 197%, 其次是环保行业, 增幅为 121%。

2、生产系统根据订单大幅增长以及任务重、交期紧的情况, 挖潜增效, 合理调度, 以内部消化为主, 外部协作为辅, 从多方面努力满足客户需求。另外, 为提升产能, 公司上半年在资源配置方面进行了相应的投入, 一是设备投入, 新增激光切割机、焊接机器人各一台, 数控车床 2 台, 以及部分高效焊接设备; 二是对一线技术工人进行补充, 上半年共引进冷作、焊接等岗位技工 13 人。

3、上半年公司进一步加强新产品、新技术的研发力度, 共投入研发经费 379.70 万元, 相继进行了“大运量纯碱埋刮板输送机研发”、“入炉推料系统研发”等项目的研究和开发工作, 进一步丰富了公司产品结构, 增强了市场竞争力。

(二) 行业情况

1、输送机制造行业属国民经济基础行业, 下游市场范围广泛, 主要有冶金、化工、建材、粮食港口、环保及新能源等。这些下游行业的市场容量和发展前景对输送机械制造行业的发展有较大影响。受益于国内宏观经济的快速发展带动, 我国输送设备工业在二十多年间发展迅速, 产业规模不断扩大。

2、近几年, 受我国供给侧结构性改革及新冠疫情的影响, 使输送机企业的生产经营受到较大冲击, 行业经济总体增速减慢, 国内市场竞争更趋激烈。但由于输送机市场总量基数较大、服务面广, 在“长江经济带”和“京津冀一体化”经济战略规划带动下, 随着疫情防控形势向好以及供给侧产能出清趋于尾声, 输送机市场呈现出稳步恢复的态势, 行业未来发展仍有较大空间。

3、长期以来, 我国输送机制造业属于粗放式的增长模式, 行业呈现出产业集中度低, 整体质量技术水平偏低, 对外竞争力不强的客观现状。高质量发展战略对输送机制造业的转型升级提出了挑战, 《中国制造 2025》提出了装备制造业向智能化、绿色化转变的重要趋势, 要通过加大研发投入, 保证尖端技

术的不断突破,也要推进现有企业转型升级,通过加强两化融合,整改淘汰一批落后产能,提升我国装备制造业整体水平。未来我国装备制造业水平将会得到整体提升,尤其是传统装备制造业的转型升级任务艰巨。未来一个时期,输送机制造业技术改造、质量提升、产业整合的空间将十分巨大。

4、长远来看,我国输送机制造业的转型升级与高质量发展必将成为常态化趋势,产品智能化、数字化、差异化将是行业发展的必然选择,国内输送机生产企业需要通过不断的技术创新、技术改造、智能制造等手段,提质增效,改进生产工艺,优化生产流程,降低成本,提升企业竞争能力,具有较强技术创新能力和知名品牌企业在今后的发展中将有更多的机会。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	34,046,735.65	17.65%	35,497,692.05	17.97%	-4.09%
应收票据	7,260,944.20	3.76%	17,067,691.87	8.64%	-57.46%
应收账款	42,043,777.90	21.79%	41,587,922.22	21.05%	1.10%
存货	22,304,759.64	11.56%	19,989,311.37	10.12%	11.58%
合同资产	22,542,199.23	11.68%	16,587,006.86	8.40%	35.90%
固定资产	23,075,955.23	11.96%	23,634,560.01	11.96%	-2.36%
在建工程	88,495.58	0.05%	-	-	-
应收款项融资	3,970,754.98	2.06%	10,422,169.29	5.28%	-61.90%
合同负债	32,246,501.27	16.71%	38,773,397.50	19.63%	-16.83%
预付账款	6,458,856.41	3.35%	1,858,227.49	0.94%	247.58%
应付职工薪酬	1,695,642.58	0.88%	7,253,978.53	3.67%	-76.62%
其他流动负债	4,192,045.17	2.17%	9,595,649.35	4.86%	-56.31%
总资产	192,941,658.79	100.00%	197,536,415.56	100.00%	-2.33%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据较上年期末减少9,806,747.67元,下降57.46%,主要是因为公司通过应收票据背书转让支付货款所致;
- 2、合同资产较上年期末增加5,955,192.37元,增长35.9%,主要是由于今年上半年销售业务的增长,这其中截止6月底签订销售合同达到470份,质保金相应增加的缘故;
- 3、应收款项融资较上年期末减少6,451,414.31元,下降61.90%,主要是因为应收票据大幅下降所致;
- 4、预付款项较上年期末增加4,600,628.92元,上升247.58%,主要是公司2022年上半年订单较上年同期大幅增加,公司增加了减速机、双排重型板链线等外购件及材料的采购数量,导致预付款项大幅增加。
- 5、应付职工薪酬相较于上年期末数下降76.62%,其主要原因是上年12月预提年终工资奖金数4,914,396元所致;
- 6、其他流动负债较上年期末下降56.31%,主要系本期未终止确认的已背书未到期应收票据较上年同期有所减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	93,370,187.66	-	73,974,495.09	-	26.22%
营业成本	68,896,281.58	73.79%	47,501,614.42	64.21%	45.04%
毛利率	26.21%	-	35.79%	-	-
销售费用	2,242,557.54	2.40%	1,854,694.32	2.51%	20.91%
管理费用	6,199,798.78	6.64%	3,968,175.87	5.36%	56.24%
研发费用	3,797,040.51	4.07%	3,434,224.68	4.64%	10.56%
财务费用	-196,658.81	-0.21%	-128,942.83	-0.17%	52.52%
信用减值损失	1,637,178.2	1.75%	-2,143,246.74	-2.90%	-176.39%
其他收益	2,963,478.14	3.17%	313,958.65	0.42%	843.91%
营业利润	16,439,850.95	17.61%	14,707,251.43	19.88%	11.78%
营业外支出	6,276.00	0.007%	286,462.70	0.39%	-97.81%
净利润	12,861,650.36	13.77%	13,153,811.32	17.78%	-2.22%

项目重大变动原因:

- 2022年4月28日,公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更》的议案,公司根据2021年11月2日财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答的有关规定,将商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输成本作为合同履约成本,由销售费用改列营业成本,该会计政策变更日期为2021年1月1日,公司执行该政策后,2021年1-6月的销售费用为1,854,694.32元,营业成本为47,501,614.42元,毛利率为35.79%。2021年度,会计师出具的审计报告(亚会审字(2022)第01610234号)将部分计入管理费用的销售人员工资调整至销售费用,故2021年1-6月的管理费用为3,968,175.87元。
- 2022年1-6月的营业成本较上年同期增加21,394,667.16元,上升45.04%,主要是因为2022年上半年营业收入相较于去年同期上升了26.22%所致;
- 毛利率相较上年同期有所下降,主要系:一方面,受“俄乌冲突”影响,全球通胀加剧,大宗商品价格上涨,公司主要原材料钢材以及外购机电产品采购价格较上年同期存在较大幅度上涨;另一方面,公司大部分产品属于非标产品,而各期客户需求的变化导致各期的具体订单种类有所不同,各类产品中具体型号也会有所差别,产品毛利相应存在差异,整体而言,本期产品销售价格较上年有所下降;在材料价格存在较大幅度上涨情况下,公司无法将材料上涨成本传导至下游客户,导致毛利率有所下降;
- 2022年1-6月的管理费用较上年同期增加2,231,622.91元,增长了56.24%,主要原因,一是公司启动IPO支付了部分费用;二是人力资源成本同比增加;
- 2022年1-6月的财务费用相较于上年同期增加了52.52%,这是属于货币资金相较于去年同期增加22,530,933.19元致使利息收入增加;
- 2022年1-6月的信用减值损失1,637,178.20元,相较于去年同期下降176.39%,主要原因是公司本期进一步加强了应收账款管理,加大了催收力度,部分账龄较长的前期款项在本期收回;
- 2022年1-6月的其他收益2,963,478.14元,相较于去年同期增加了843.91%,这主要是由于3月收到财政专项资金2,661,400.00元所致;
- 2022年1-6月的营业外支出相较于去年同期下降97.81%,主要原因是公司本期质量扣款较上年同期有所减少。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	92,668,732.47	73,700,904.32	25.74%
其他业务收入	701,455.19	273,590.77	156.39%
主营业务成本	68,509,207.39	47,390,906.46	44.56%
其他业务成本	387,074.19	110,707.96	249.64%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
埋刮板输送机	47,606,347.09	35,194,968.35	26.07%	-1.09%	13.84%	-9.70%
螺旋输送机	18,101,563.71	13,216,331.51	26.99%	625.79%	697.52%	-6.57%
斗式提升机	10,335,138.21	7,648,102.28	26.00%	48.38%	68.06%	-8.66%
其他产品收入	10,906,407.70	8,274,633.94	24.13%	-31.24%	-18.25%	-12.06%
配件收入	5,719,275.76	4,175,171.31	27.00%	2,202.71%	2,764.08%	-14.31%
合计	92,668,732.47	68,509,207.39	26.07%	25.74%	44.56%	

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

- 2022 年上半年螺旋输送机营业收入 18,101,563.71 元,比去年同期增长 625.78%,主要是上半年销售订单中螺旋输送机所占比例大幅上升所致,其相应的营业成本也大幅上升;
- 2022 年上半年斗式提升机营业收入 10,335,138.21 元,比上年同期增长 48.38%,主要是受化工、环保行业市场需求拉动,公司上半年斗式提升机订单数量与去年同期比有较大增长,导致营业收入增长,同时其相应的营业成本也同比增长;
- 2022 年上半年配件收入增长 2202.71%,主要是公司上半年根据新《会计准则》要求及财务规范要求,从 2022 年开始,对配件产品进行重新划分和归集,导致 2022 年配件收入与上年同期比大幅上升,同时营业成本也相应上升。

3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,356,098.60	-3,740,629.28	269.92%
投资活动产生的现金流量净额	-473,428.00	-201,963.50	-134.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,605,120.00	-5,000,000.00	-52.10%

现金流量分析:

- 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 269.92%,主要是因为上半年公司发货量和货款回笼都高于去年同期,导致销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 22,530,933.19 元所致;

2、投资活动产生的现金流量净额比去年下降 134.41%，主要是今年上半年购置激光切割机、数控机床等固定资产比上年增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额相较于去年下降 52.10%，主要是上半年权益分配较上年同期增加 475 万元所致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

公司积极履行企业社会责任，注重环境保护，加强安全管理，以诚信经营、合法经营为根本，为客户提供优质产品和服务。维护职工合法权益，按时足额支付劳动报酬，依法为员工办理社会保险，定期组织员工进行职业健康体检。制定切实合理的分红方案回报股东。长期以来向宜都市老区建设促进会捐款，并积极参与地方政府精准扶贫活动。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司整体经营情况稳定，公司业务、资产、人员、财务等完全独立。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定。公司所处的行业符合国家产业政策的方向，具有较好的

发展前景。公司主营业务未发生变化，业务呈上升态势，毛利率保持稳定，具备较强的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、关于宏观经济波动的风险

应对措施：公司将抓住国内经济内循环和环保工程大力投入的机遇，发挥自身在封闭散料输送及存出仓设备的开发设计与成套服务方面的优势，加强营销系统的建设和创新，拓宽市场渠道，为客户提供更加优质的产品和服务，保证公司产品的市场份额稳步提升，扩大销售收入规模，同时提高生产效率和加强内部管理，以保持企业运营的平稳性。

2、关于公司实际控制人不当控制风险

应对措施：公司将切实履行各项制度，加强内控，防范此类风险。

3、关于管理控制风险

应对措施：公司将通过各种培训和实践提升管理团队管理水平，推进和深化公司的绩效考核、不断完善法人治理结构，强化抗风险能力。

4、关于成本上升的风险

应对措施：公司将通过产业结构调整，岗位编制优化，内部流程梳理等措施，进一步提高生产效率、管理效率，以此降低成本上升对公司经营产生的不利影响。

5、关于市场竞争的风险

应对措施：公司将采取各种措施全面提升自身的经营管理水平，深入挖掘市场个性化需求，推出创新产品，通过差异化的产品策略获得一定程度的市场定价能力，形成企业核心竞争力和品牌效应。

6、关于应收账款控制风险

应对措施：强化合同执行，做好与客户的沟通工作，续严格执行对客户的信用等级评估和授信制度，安排专人加强对应收账款的催收，同时加大法律诉讼维权的力度。

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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 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

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

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 6 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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	19,982,500	49.96%	-	19,982,500	49.20%	
	其中: 控股股东、实际控制人	5,500,000	13.75%	-	5,500,000	13.54%	
	董事、监事、高管	1,172,500	2.93%	-	1,172,500	2.89%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,017,500	50.04%	-	20,629,500	50.80%	
	其中: 控股股东、实际控制人	16,500,000	41.25%	-	16,500,000	40.63%	
	董事、监事、高管	3,517,500	8.79%	199,000	3,716,500	9.15%	
	核心员工	-	-	413,000	413,000	1.02%	
总股本		40,000,000	-	612,000	40,612,000	-	
普通股股东人数							25

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

公司 2021 年针对 11 名发行对象发行股票 612,000 股, 2022 年 3 月 29 日, 公司 2021 年第一次股票定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统公开转让, 公司股本由 40,000,000 股增至 40,612,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	唐万军	22,000,000		22,000,000	54.17%	16,500,000	5,500,000		
2	乔春艳	6,559,000		6,559,000	16.15%		6,559,000		
3	宜都众成企业管理咨询中心(有限	6,500,000		6,500,000	16.01%		6,500,000		

	合伙)								
4	周绍春	2,680,000		2,680,000	6.60%	2,010,000	670,000		
5	汤建军	2,010,000		2,010,000	4.95%	1,507,500	502,500		
6	彭馨	200,000		200,000	0.49%		200,000		
7	王传平	0	114,000	114,000	0.28%	114,000	0		
8	李勇	0	85,000	85,000	0.21%	85,000	0		
9	刘松	0	71,000	71,000	0.17%	71,000	0		
10	常华阳	0	56,000	56,000	0.14%	56,000	0		
11	谭虎亚	0	56,000	56,000	0.14%	56,000	0		
12	江阳	0	56,000	56,000	0.14%	56,000	0		
合计		39,949,000	-	40,387,000	99.45%	20,455,500	19,931,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

上述股东持有的宜都运机股份不存在代持、质押等情形,不存在权属争议或潜在纠纷。上述股东亦不存在国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形。股东唐万军与股东乔春艳系夫妻关系。股东宜都众成企业管理咨询中心(有限合伙)属于公司员工持股平台,持有公司股份 6,500,000 股,占公司总股份的 16.25%。股东唐万军、周绍春作为该有限合伙企业的出资人,通过该持股平台分别间接持有公司股份 840,000 股和 160,000 股。

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

单位:元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	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	2022年3 月29日	2,142,000	0	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况:

截止目前,暂未使用募集资金。

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
唐万军	董事长、总经理	男	1972 年 1 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
崔若东	董事、副总经理	男	1962 年 11 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
周绍春	董事	男	1971 年 11 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
李 勇	董事、营销总监	男	1970 年 5 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
王传平	董事、副总经理	男	1977 年 1 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
向松柏	董事	男	1985 年 3 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
戚拥军	独立董事	男	1972 年 12 月	2022 年 4 月 28 日	2023 年 7 月 1 日
谭本艳	独立董事	男	1975 年 8 月	2022 年 4 月 28 日	2023 年 7 月 1 日
赵庆和	独立董事	男	1961 年 12 月	2022 年 4 月 28 日	2023 年 7 月 1 日
袁昌木	副总经理	男	1971 年 9 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
肖永健	副总经理	男	1970 年 10 月	2022 年 4 月 13 日	2023 年 7 月 1 日
徐 阳	董事会秘书	男	1972 年 9 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
覃晓峰	财务负责人	男	1972 年 6 月	2022 年 4 月 13 日	2023 年 7 月 1 日
汤建军	监事会主席	男	1978 年 8 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
陈 虹	职工监事	女	1976 年 2 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
黄 波	监事	男	1986 年 8 月	2020 年 7 月 2 日	2023 年 7 月 1 日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
唐万军	董事长、总经理	22,000,000	0	22,000,000	54.17%	0	0
崔若东	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
周绍春	董事	2,680,000	0	2,680,000	6.60%	0	0
李 勇	董事、营销总监	0	85,000	85,000	0.21%	0	0
王传平	董事、副总经理	0	114,000	114,000	0.28%	0	0
向松柏	董事	0	0	0	0%	0	0

戚拥军	独立董事	0	0	0	0%	0	0
谭本艳	独立董事	0	0	0	0%	0	0
赵庆和	独立董事	0	0	0	0%	0	0
袁昌木	副总经理	0	0	0	0%	0	0
肖永健	副总经理	0	0	0	0%	0	0
徐 阳	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
覃晓峰	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
汤建军	监事会主席	2,010,000	0	2,010,000	4.95%	0	0
陈 虹	职工监事	0	0	0	0%	0	0
黄 波	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	26,690,000	-	26,889,000	66.21%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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
戚拥军		新任	独立董事	股东提名产生
谭本艳		新任	独立董事	董事会提名产生
赵庆和		新任	独立董事	董事会提名产生
肖永健	董事、采购经理	新任	副总经理	董事会任命
覃晓峰		新任	财务负责人	董事会任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

1、戚拥军先生，男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2008 年 6 月毕业于华中科技大学企业管理专业，获管理学博士学位。2008 年 9 月至 2011 年 5 月在三峡大学经济与管理学院会计系从事会计和财务管理的教学科研工作，任讲师职称；2011 年 6 月至今在三峡大学经济与管理学院会计系从事会计和财务管理的教学科研工作，任副教授职称。

2、谭本艳先生，男，1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009 年 6 月毕业于华中科技大学数量经济学专业，获得经济学博士学位。1994 年 9 月—1998 年 6 月：湖北大学国际贸易专业本科学历学习阶段，获得经济学学士学位。1998 年 7 月—1999 年 8 月：待业；1999 年 9 月—2002 年 6 月：湖北大学商学院世界经济专业硕士研究生学习阶段，获得经济学硕士学位；2002 年 7 月—2011 年 6 月：湖北大学商学院国际经济系教师（其中：2006 年 9 月至 2009 年 6 月在华中科技大学数量经济学专业学习，获得经济学博士学位；2009 年 3 月至 2011 年 6 月任湖北大学商学院国际经济系副主任）；2011.07—至今：三峡大学经济与管理学院经济系教师（其中，2012 年 3 月至 2014 年 2 月任经济与管理学院经贸系副主任；2014 年 3 月至 2016 年 11 月任经济与管理学院工会主席、经济系主任；2015.03—08

月到宜昌市发展和改革委员会规划科挂职锻炼；2016年12月至2018年12月任南漳县人民政府副县长（挂职）；2019年1月至2020年12月任中共南漳县委常委、南漳县人民政府副县长（挂职）；2022年1月任经济与管理学院经济系主任）。

3、赵庆和先生，男，1961年12月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1986年7月毕业于吉林工业大学汽运专业。1986年7月至2000年10月在交通部秦皇岛港务管理局任科长，2000年11月至2016年12月在深圳赤湾港航股份有限公司任副经理，2017年1月至2021年12月在深圳赤湾港口发展有限公司任技术总监，2022年1月至现在退休。

4、肖永健先生，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年6月毕业于中共湖北省委党校大学经济管理专业。1988年8月至2006年7月在湖北京都电子科技股份有限公司任采购主管；2006年8月至2009年6月自办水果加工打蜡厂；2009年6月至2011年5月在宜都市西孚机械有限公司从事管理、采购工作；2011年6月至今在湖北宜都运机机电股份有限公司任采购经理；2014年7月至今，任湖北宜都运机机电股份有限公司董事。

5、覃晓峰先生，男，覃晓峰，男，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1993年7月毕业于宜昌市供销学校财会专业。1993年7月至1996年5月宜昌制药厂酒精车间核算员；1996年5月至2001年9月宜药集团医药化工分公司财务科成本费用会计；2001年9月至2004年5月宜昌人福药业有限责任公司医化分公司财务主管；2004年5月至2012年3月宜昌天仁药业有限责任公司财务部主管及财务部部长；2012年3月至2013年9月湖北爱奔投资有限责任公司财务中心主任；2013年9月至2021年11月湖北任森农业科技股份有限公司财务总监。

（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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	17	0	0	17
生产人员	99	13	4	108
销售人员	20	0	0	20
技术人员	13	0	0	13
财务人员	4	0	0	4
员工总计	153	13	4	162

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	21	21
专科	17	19
专科以下	115	122
员工总计	153	162

(二) 核心人员(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	9	0	0	9

核心人员的变动情况:

无变动

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） 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）	34,046,735.65	35,497,692.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	17,370,600.00	17,370,600.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	7,260,944.20	17,067,691.87
应收账款	五（四）	42,043,777.90	41,587,922.22
应收款项融资	五（五）	3,970,754.98	10,422,169.29
预付款项	五（六）	6,458,856.41	1,858,227.49
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）	1,811,535.67	1,680,391.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	22,304,759.64	19,989,311.37
合同资产	五（九）	22,542,199.23	16,587,006.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	2,090,289.09	1,670,014.63
流动资产合计		159,900,452.77	163,731,027.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（十一）	23,075,955.23	23,634,560.01
在建工程	五（十二）	88,495.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十三）	8,267,605.75	8,304,940.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十四）	1,609,149.46	1,865,888.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,041,206.02	33,805,388.42
资产总计		192,941,658.79	197,536,415.56
流动负债：			
短期借款			
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（十五）	14,132,400.68	13,459,269.50
预收款项			
合同负债	五（十六）	32,246,501.27	38,773,397.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十七）	1,695,642.58	7,253,978.53
应交税费	五（十八）	1,343,421.58	1,407,134.18
其他应付款	五（十九）	7,929,786.32	662,023.98
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）	4,192,045.17	9,595,649.35
流动负债合计		61,539,797.60	71,151,453.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十一）	5,481,705.22	5,658,841.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,481,705.22	5,658,841.06
负债合计		67,021,502.82	76,810,294.10
所有者权益：			
股本	五（二十二）	40,612,000	40,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	3,142,428.36	1,675,164.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十四）	1,437,753.85	1,437,753.85
盈余公积	五（二十五）	33,464,621.20	33,464,621.20
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	47,263,352.56	44,148,582.20
归属于母公司所有者权益合计		125,920,155.97	120,726,121.46
少数股东权益			
所有者权益合计		125,920,155.97	120,726,121.46
负债和所有者权益合计		192,941,658.79	197,536,415.56

法定代表人：唐万军

主管会计工作负责人：覃晓峰

会计机构负责人：覃晓峰

（二） 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		93,370,187.66	73,974,495.09
其中：营业收入	五（二十七）	93,370,187.66	73,974,495.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,530,993.05	57,437,955.57
其中：营业成本	五（二十七）	68,896,281.58	47,501,614.42
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十八)	591,973.45	808,189.11
销售费用	五(二十九)	2,242,557.54	1,854,694.32
管理费用	五(三十)	6,199,798.78	3,968,175.87
研发费用	五(三十一)	3,797,040.51	3,434,224.68
财务费用	五(三十二)	-196,658.81	-128,942.83
其中：利息费用		4,244.56	2,100.81
利息收入		200,903.37	131,043.64
加：其他收益	五(三十三)	2,963,478.14	313,958.65
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十四)	1,637,178.2	-2,143,246.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,439,850.95	14,707,251.43
加：营业外收入	五(三十五)	3,929.33	
减：营业外支出	五(三十六)	6,276.00	286,462.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,437,504.28	14,420,788.73
减：所得税费用	五(三十七)	3,575,853.92	1,266,977.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,861,650.36	13,153,811.32
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）	五(三十八)	12,861,650.36	13,153,811.32
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		12,861,650.36	13,153,811.32
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		12,861,650.36	13,153,811.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,861,650.36	13,153,811.32
(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)		0.32	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.33

法定代表人: 唐万军

主管会计工作负责人: 覃晓峰

会计机构负责人: 覃晓峰

(三) 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		70,605,657.59	53,929,355.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	4,347,663.71	3,193,032.27
经营活动现金流入小计		74,953,321.30	57,122,387.43
购买商品、接受劳务支付的现金		41,705,288.29	34,142,083.14
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		13,001,471.84	11,209,502.12
支付的各项税费		9,035,373.88	7,733,023.63
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	4,855,088.69	7,778,407.82
经营活动现金流出小计		68,597,222.70	60,863,016.71
经营活动产生的现金流量净额		6,356,098.60	-3,740,629.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		473,428.00	201,963.50
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		473,428.00	201,963.50
投资活动产生的现金流量净额		-473,428.00	-201,963.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,141,760.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		2,141,760.00	
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		9,746,880.00	5,000,000.00
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		9,746,880.00	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,605,120.00	-5,000,000.00
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		-1,722,449.40	-8,942,592.78
加：期初现金及现金等价物余额		34,183,462.05	19,845,525.24

六、期末现金及现金等价物余额		32,461,012.65	10,902,932.46
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人: 唐万军

主管会计工作负责人: 覃晓峰

会计机构负责人: 覃晓峰

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	1
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	2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

- 1、报告期内，公司完成定向发行，以 3.50 元/股向 11 名非在册股东发行 612,000 股，公司股本由 40,000,000 股增加至 40,612,000 股，新增股份全部为限售条件股份，新增股份于 2022 年 4 月 1 日起在股转系统挂牌并公开转让。
- 2、公司于 2022 年上半年进行 2021 年年度权益分派，以公司现有总股本 40,612,000 股为基数，每 10 股派发人民币现金 2.40 元。本次权益分派共分红 9,746,880.00 元，此事项已于 2022 年 6 月 1 日实施完毕。

(二) 财务报表项目附注

湖北宜都运机机电股份有限公司

2022年1-6月财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

一、公司基本情况

湖北宜都运机机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经宜都市工商行政管理局批准，由向文绪和李光贵出资设立，于 2002 年 3 月 8 日在宜都市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省宜都市。公司现持有统一社会信用代码为 91420500735237543X 的营业执照，注册资本 40,612,000.00 元，股份总数 40,612,000 股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通股份 20,629,500 股；无限售条件

的流通股份 19,982,500 股。公司股票已于 2014 年 12 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为起重运输机电设备、环保机电设备、建材机电设备及配件制造、成套安装、销售,天然气配件、一般化工品(不含危爆品)、金属材料、五金交电、工具机具、橡胶制品销售,进出口业务。产品主要有:埋刮板输送机、螺旋输送机、斗式提升机等。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制;按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有

的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，

本公司为了消除或显著减少会计错配, 将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产, 本公司采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产, 予以终止确认: ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ② 该金融资产已转移, 且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; ③ 该金融资产已转移, 虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产, 或将持有的金融资产背书转让, 需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产; 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续判断企业是否对该资产保留了控制, 并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

5、金融负债终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议, 以承担新金融负债的方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的, 终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的, 同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值, 是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的, 本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的, 本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时, 公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

8、权益工具

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

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

（七）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在

组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

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

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款——单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	预期现金流损失
应收账款——账龄组合	账龄

其中，应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	40.00
5 年以上	100.00

(3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
其他应收款——账龄组合	账龄

其中，其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	其他应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	40.00
5 年以上	100.00

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

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

(十) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	3.00	32.33
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

(十一) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产

的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产

为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“四、（十四）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销年限(年)
土地使用权	25-50
专利权	10
软件	10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十四）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减

记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十五）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服务的义务部分确认为合同负债。

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个

月内支付全部应缴存金额的, 根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率, 将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现, 包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中, 资产上限, 是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本; 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下, 在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时, 确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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:

- (1) 企业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;
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的, 适用关于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。在报告期末, 将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1、收入确认的一般原则

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 (简称: 商品) 控制权时, 按照

分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3、 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4、 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5、 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合

考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6、 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7、 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

8、 收入确认的具体方法

公司主要销售高温悬挂式埋刮板输送机 MSZ、大圆弧立面环形埋刮板输送机 ML、污泥埋刮板输送机-MS、高温水冷螺旋输送机、氮气密封装置、埋刮板输送机进料口、观察盖等产品。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。具体分为需要安装、不需要安装，需要安装的，以验收单确认收入，无需安装的，以签收单确认收入。

(十八) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，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) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十九) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异, 以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认相关的递延所得税资产。此外, 与商誉的初始确认相关的, 以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异, 不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债, 除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间, 而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 只有当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, 才确认递延所得税资产。资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来

每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）关联方

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。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	土地使用面积	6元/m ²
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，本公司自认定批准的有效期限当年开始，可享受按15%税率申报企业所得税的优惠。本公司自2019年11月取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书，有效期为3年，证书号GR201942001326，故本公司2022年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	17,452.17	2,982.18
银行存款	32,443,563.48	34,180,479.87
其他货币资金	1,585,720.00	1,314,230.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	34,046,735.65	35,497,692.05

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,585,720.00	1,314,230.00
合计	1,585,720.00	1,314,230.00

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：理财产品	17,370,600.00	17,370,600.00
合计	17,370,600.00	17,370,600.00

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,279,440.00	16,086,187.67
商业承兑汇票	1,011,860.00	1,011,860.00
小计	7,291,300.00	17,098,047.67
减：坏账准备	30,355.80	30,355.80
合计	7,260,944.20	17,067,691.87

3、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		0
合计		0

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	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票据					
其中：商业承兑汇票	1,011,860.00	8.98	30,355.80	3.00	981,504.20
银行承兑汇票	10,250,194.98	91.02			10,250,194.98
合计	11,262,054.98	100.00	30,355.80	0.18	11,231,699.18

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,011,860.00	30,355.80	3.00
合 计	1,011,860.00	30,355.80	3.00

3、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	33,605.10	0			30,355.80
合 计	33,605.10	0			30,355.80

(四) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	28,742,687.70
1 至 2 年	7,225,801.54
2 至 3 年	4,938,272.71
3 至 4 年	3,740,478.80
4 至 5 年	1,839,923.20
5 年以上	1,608,582.99
小 计	48,095,746.94
减：坏账准备	6,051,969.04
合 计	42,043,777.90

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	917,524.93	1.91	917,524.93	100.00	
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	917,524.93	1.91	917,524.93	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,178,222.01	98.09	5,134,444.11	10.88	42,043,777.90
其中：账龄组合	47,178,222.01	98.09	5,134,444.11	10.88	42,043,777.90
合 计	48,095,746.94	100.00	6,051,969.04	12.58	42,043,777.90

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	4,095,274.73	8.22	4,095,274.73	100.00	
其中: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,095,274.73	8.22	4,095,274.73	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	45,745,667.92	91.78	4,157,745.70	9.09	41,587,922.22
其中: 账龄组合	45,745,667.92	91.78	4,157,745.70	9.09	41,587,922.22
合计	49,840,942.65	100.00	8,253,020.43	16.56	41,587,922.22

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
亿利能源股份有限公司达拉特分公司	207,480.93	207,480.93	100.00	余款多次催款无果, 预计难收回
神雾环保技术股份有限公司	104,600.00	104,600.00	100.00	余款多次催款无果, 预计难收回
南风化工集团股份有限公司	100,900.00	100,900.00	100.00	余款多次催款无果, 预计难收回
湖北吉星化工集团有限公司	36,844.00	36,844.00	100.00	余款多次催款无果, 预计难收回
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	467,700.00	467,700.00	100.00	余款多次催款无果, 预计难收回
合计	917,524.93	917,524.93	——	——

(2) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,742,687.70	862,280.63	3.00
1~2 年	7,225,801.54	361,290.08	5.00
2~3 年	4,938,272.71	987,654.54	20.00
3~4 年	3,740,478.80	1,496,191.52	40.00
4~5 年	1,839,923.20	735,969.28	40.00
5 年以上	691,058.06	691,058.06	100.00
合计	47,178,222.01	5,134,444.11	10.88

3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	4,095,274.73		3,177,749.80		917,524.93
按组合计提坏账	4,157,745.70	976,698.41			5,134,444.11

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
准备					
合计	8,253,020.43	976,698.41	3,177,749.80		6,051,969.04

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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏天楹环保能源成套设备有限公司	4,354,428.00	9.05	130,632.84
宁波力勤资源科技股份有限公司	4,260,040.00	8.86	127,801.20
中国天辰工程有限公司	3,599,628.00	7.48	107,988.84
河南天隆输送装备有限公司	2,963,646.03	6.16	592,729.21
应城市新都化工有限责任公司	2,760,000.00	5.74	82,800.00
小计	17,937,742.03	37.29	1,041,952.09

(五) 应收款项融资

1、明细情况

项目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	3,970,754.98		3,970,754.98
合计	3,970,754.98		3,970,754.98

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据-银行承兑汇票	26,657,974.59	
合计	26,657,974.59	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(六) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,458,856.41	100.00	1,858,227.49	100.00
1-2年				

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年				
合计	6,458,856.41	100.00	1,858,227.49	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间
无锡向容金属制品有限公司	非关联方	1,378,853.97	21.35	1 年以内
温岭市柏达自动化科技有限公司	非关联方	851,200.00	13.18	1 年以内
华工法利莱切焊系统工程有限公司	非关联方	620,000.00	9.60	1 年以内
SEW—传动设备（武汉）有限公司	非关联方	597,922.88	9.26	1 年以内
佳林斯电机股份有限公司	非关联方	411,600.00	6.37	1 年以内
合计		3,859,576.85	59.76	/

(七) 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,131,852.91
1 至 2 年	189,669.36
2 至 3 年	434,542.25
3 至 4 年	279,697.75
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	63,000.00
小计	2,128,762.27
减：坏账准备	317,226.60
合计	1,811,535.67

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	1,506,360.00	1,636,599.42
备用金	406,353.99	239,691.71
往来款	152,677.00	8,124.71
其他	63,371.28	88,384.87
小计	2,128,762.27	1,972,800.71
减：坏账准备	317,226.60	292,409.35
合计	1,811,535.67	1,680,391.36

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	292,409.35	24,817.25			317,226.60
合计	292,409.35	24,817.25			317,226.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国恩菲工程技术有限公司	保证金	335,220.00	1 年以内	15.75	10,056.60
天津国核电力工程管理有限公司	保证金	209,000.00	3-5 年	9.82	83,600.00
杰瑞环保科技有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	9.40	40,000.00
中国节能环保集团有限公司绿色供应链管理服务有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	3.76	2,400.00
国能物资海南有限公司	保证金	66,300.00	1 年以内	3.11	1,989.00
合计	——	890,520.00	——	41.83	138,045.60

(八) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,307,614.35		15,307,614.35	12,174,803.40		12,174,803.40
在产品	4,941,807.24		4,941,807.24	2,028,992.92		2,028,992.92
库存商品	1,563,378.23		1,563,378.23	2,913,378.23		2,913,378.23
发出商品	491,959.82		491,959.82	2,872,136.82		2,872,136.82
合计	22,304,759.64		22,304,759.64	19,989,311.37		19,989,311.37

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	23,942,879.90	1,400,680.67	22,542,199.23	17,448,631.59	861,624.74	16,587,006.86

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	23,942,879.90	1,400,680.67	22,542,199.23	17,448,631.59	861,624.74	16,587,006.86

2、本期合同资产计提减值准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
项目质保金	861,624.74	539,055.93			1,400,680.67
合计	861,624.74	539,055.93			1,400,680.67

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	2,090,289.09	1,670,014.63
合计	2,090,289.09	1,670,014.63

(十一) 固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 上年年末余额	25,607,649.64	611,684.63	11,218,720.22	1,982,818.75	368,070.03	39,788,943.27
2. 本期增加金额		59,791.62	440,234.15			500,025.77
(1) 购置		59,791.62	440,234.15			500,025.77
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	25,607,649.64	671,476.25	11,658,954.37	1,982,818.75	368,070.03	40,288,969.04
二、累计折旧						
1. 上年年末余额	6,482,101.88	527,137.92	7,047,266.14	1,845,238.12	252,639.19	16,154,383.25
2. 本期增加金额	618,099.48	23,494.79	343,790.22	59,593.49	13,652.58	1,058,630.56
(1) 计提	618,099.48	23,494.79	343,790.22	59,593.49	13,652.58	1,058,630.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	7,100,201.36	550,632.71	7,391,056.36	1,904,831.61	266,291.77	17,213,013.81
三、账面价值						0
1. 期末账面价值	18,507,448.28	120,843.54	4,267,898.01	77,987.14	101,778.26	23,075,955.23
2. 上年年末账面价值	19,125,547.76	84,546.71	4,171,454.08	137,580.63	115,430.84	23,634,560.01

(十二) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市中笔厂区货棚工程	88,495.58		88,495.58			
合计	88,495.58		88,495.58			

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
市中笔厂区货棚工程	580,000.00		88,495.58			88,495.58
合计	580,000.00		88,495.58			88,495.58

(续上表)

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
15.26	15.26%				自有资金
/	/			/	/

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 上年年末余额	10,659,299.44	488,095.24	552,042.49	11,699,437.17
2. 本期增加金额		180,000.00		180,000.00
(1) 购入		180,000.00		180,000.00
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	10,659,299.44	668,095.24	552,042.49	11,879,437.17
二、累计摊销				
1. 上年年末余额	2,782,166.90	181,146.84	431,183.21	3,394,496.95
2. 本期增加金额	96,434.33	28,904.76	91,995.38	217,334.47
(1) 计提	96,434.33	28,904.76	91,995.38	217,334.47

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,878,601.23	210,051.60	523,178.59	3,611,831.42
三、账面价值				
1. 期末账面价值	7,780,698.21	458,043.64	28,863.90	8,267,605.75
2. 上年年末账面价值	7,877,132.54	306,948.40	120,859.28	8,304,940.22

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,800,232.11	1,170,034.81	9,437,410.31	1,415,611.54
递延收益	2,927,430.98	439,114.65	3,001,844.32	450,276.65
合计	12,439,254.63	1,609,149.46	12,439,254.63	1,865,888.19

(十五) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	14,132,400.68	12,822,028.22
工程费		637,241.28
合计	14,132,400.68	13,459,269.50

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	32,246,501.27	38,773,397.50
合计	32,246,501.27	38,773,397.50

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,253,978.53	9,309,756.38	14,868,092.33	1,695,642.58
二、离职后福利-设定提存计划		479,727.03	479,727.03	
合计	7,253,978.53	9,789,483.41	15,347,819.36	1,695,642.58

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,253,978.53	8,090,903.55	13,649,239.50	1,695,642.58
二、职工福利费		301,083.63	301,083.63	
三、社会保险费		366,375.60	366,375.60	
其中：医疗保险费		341,730.00	341,730.00	
工伤保险费		24,645.60	24,645.60	
四、住房公积金		185,018.00	185,018.00	
合计	7,253,978.53	9,309,756.38	14,868,092.33	1,695,642.58

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		448,153.53	448,153.53	
2. 失业保险费		31,573.50	31,573.50	
合计		479,727.03	479,727.03	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	994,721.53	1,088,333.52
增值税		
城市维护建设税		6,867.78
房产税	57,783.68	50,399.52
城镇土地使用税	29,423.52	37,362.48
个人所得税	231,013.45	174,711.93
教育费附加		2,943.33
地方教育附加		1,962.22
印花税	30,479.40	44,553.40
合计	1,343,421.58	1,407,134.18

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	6,720,446.39	243,475.68
往来款	950,539.93	149,748.30

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	258,800.00	268,800.00
合计	7,929,786.32	662,023.98

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐兆军	250,000.00	合作保证金
合计	250,000.00	/

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认的已背书未到期应收票据	0	4,555,107.67
待转销项税	4,192,045.17	5,040,541.68
合计	4,192,045.17	9,595,649.35

(二十一) 递延收益

1、递延收益情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,658,841.06		177,135.84	5,484,705.22	收到政府补助
合计	5,658,841.06		177,135.84	5,484,705.22	/

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期减少			其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益			
莲花堰土地项目补助	1,619,450.99				20,075.84		1,599,375.15	与资产相关
10000吨刮板输送机补助	780,000.00				32,500.00		747,500.00	与资产相关
3000吨	2,931,565.07				113,632.50		2,817,932.57	与资

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期减少			其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益			
封闭式输送机项目补助								产相关
三通一平政府补助	327,825.00				10,927.50		316,897.50	与资产相关
小计	5,658,841.06				177,135.84		5,481,705.22	

(二十二) 股本

项目	上年年末余额	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	40,000,000.00	+612000					40,612,000.00

(二十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,675,164.21	1,467,264.15		3,142,428.36
合计	1,675,164.21	1,467,264.15		3,142,428.36

(二十四) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产法	1,437,753.85			1,437,753.85
合计	1,437,753.85			1,437,753.85

(二十五) 盈余公积

盈余公积明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,561,586.74			9,561,586.74

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积	23,903,034.46			23,903,034.46
合计	33,464,621.20			33,464,621.20

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	44,148,582.20	30,055,615.70
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	44,148,582.20	30,055,615.70
加:本期归属于母公司所有者的净利润	12,861,650.36	29,373,794.62
减:提取法定盈余公积		2,937,379.46
提取任意盈余公积		7,343,448.66
应付普通股股利	9,746,880.00	5,000,000.00
期末未分配利润	47,263,352.56	44,148,582.20

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	92,668,732.47	68,509,207.39	73,700,904.32	47,390,906.46
其他业务	701,455.19	387,074.19	273,590.77	110,707.96
合计	93,370,187.66	68,896,281.58	73,974,495.09	47,501,614.42

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	303,382.62	315,400.25
教育费附加	130,021.12	135,171.59
地方教育附加	86,680.74	90,114.38
土地使用税	-101,345.16	186,812.40
房产税	142,235.03	80,690.49
印花税	30,999.10	
合计	591,973.45	808,189.11

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	231,573.19	183,311.19

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	416,992.48	293,315.51
运输费	562,155.18	457,866.66
安装费	238,160.00	215,494.25
工资	681,751.28	640,503.00
其他	111,925.41	64,203.71
合计	2,242,557.54	1,854,694.32

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,065,661.72	1,963,005.10
业务招待费	218,059.97	167,571.67
折旧摊销	345,751.30	421,995.61
咨询服务费	1,498,329.56	222,206.44
小车费用	82,140.50	40,422.81
修理费	27,616.00	55,304.20
财产保险费	101,799.82	99,873.48
安全生产费	243,758.97	739,744.95
其他费用	616,680.94	258,051.61
合计	6,199,798.78	3,968,175.87

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,027,966.31	1,295,562.89
材料	2,347,801.17	1,665,726.07
折旧摊销费	259,658.97	225,849.31
其他	161,614.06	247,086.41
合计	3,797,040.51	3,434,224.68

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		0
减: 利息收入	200,903.37	131,043.64
银行手续费	4,244.56	2,100.81
合计	-196,658.81	-128,942.83

(三十三) 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
莲花堰土地项目补助	20,075.84	20,075.84	与资产相关
10000 吨刮板输送机补助	32,500.00	32,500.00	与资产相关
3000 吨封闭式输送机项目补助	113,632.50	113,632.50	与资产相关
三通一平政府补助	10,927.50	10,927.50	与资产相关
与收益相关的政府补助[注]	2,786,342.30	130,000.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还		6,822.81	与收益相关
合计	2,963,478.14	313,958.65	/

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四十二)之说明。

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失		0
应收账款坏账损失	-1,661,995.45	1,939,723.84
其他应收款坏账损失	24,817.25	203,522.90
合计	-1,637,178.20	2,143,246.74

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项			
其他	3,928.33	0	3,928.33
合计	3,928.33		3,928.33

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金			
公益性捐赠支出			
质量扣款	6,276.00	286,462.70	6,276.00

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
非流动资产毁损报废损失			
合计	6,276.00	286,462.70	6,276.00

（三十七）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,752,989.76	1,845,907.95
递延所得税费用	-177,135.84	361,936.21
合计	3,575,853.92	2,207,844.16

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	16,437,504.28
按适用税率计算的所得税费用	2,465,625.64
调整以前期间所得税的影响	1,125,633.66
非应税收入的影响	-15,405.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
研发费用加计扣除影响	
所得税费用	3,575,853.92

（三十八）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	12,861,650.36	12,861,650.36	13,153,811.32	13,153,811.32
合计	12,861,650.36	12,861,650.36	13,153,811.32	13,153,811.32

（三十九）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	970,418.04	2,678,487.82
收到的政府补助	2,786,342.30	136,822.81
利息收入	200,903.37	131,043.64
票据、履约保证金	390,000.00	246,678.00
其他		
合计	4,347,663.71	3,193,032.27

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,015,162.20	2,009,573.60
付现费用	3,439,890.88	5,573,233.73
票据、履约保证金	277,521.75	0.00
其他	122,513.86	195,600.49
合计	4,855,088.69	7,778,407.82

（四十）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,861,650.36	13,153,811.32
加：资产减值准备	-1,637,178.20	2,143,246.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,058,630.55	813,710.56
无形资产摊销	217,334.47	251,548.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-196,658.81	-128,942.83
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）	256,738.73	-316,775.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,315,448.27	4,649,828.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	884,468.66	-18,406,698.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,317,070.80	-2,600,049.11
其他	543,631.91	-3,160,309.79

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	6,356,098.60	-3,600,629.28
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	3,246,015.65	10,902,932.46
减：现金的上年年末余额	34,183,462.05	19,845,525.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,722,449.94	-8,942,592.78

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	32,461,015.65	34,183,462.05
其中：库存现金	17,452.17	2,982.18
可随时用于支付的银行存款	32,443,563.48	34,180,479.87
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	32,461,015.65	34,183,462.05

（四十一）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
货币资金	1,585,720.00	保函保证金
合计	1,585,720.00	

（四十二）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
莲花堰土地项目补助	20,075.84	其他收益	20,075.84
10000 吨刮板输送机补助	32,500.00	其他收益	32,500.00
3000 吨封闭式输送机项目补助	113,632.50	其他收益	113,632.50
三通一平政府补助	10,927.50	其他收益	10,927.50
稳岗补贴	54,942.30	其他收益	54,942.30
2022 年资本市场建设奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
21 年经济社会发展奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
财政专项资金	2,661,400.00	其他收益	2,661,400.00
合计	2,963,478.14		2,963,478.14

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(三)、五(四)、五(七)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2022 年 6 月 30 日,本公司应收账款的 37.29%(2021 年 12 月 31 日: 23.08%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
应付账款	14,132,400.68	14,132,400.68	14,132,400.68	
其他应付款	7,929,786.32	7,929,786.32	7,929,786.32	
小 计	22,062,187.00	22,062,187.00	22,062,187.00	

(续上表)

项 目	期初数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
应付账款	13,459,269.50	13,459,269.50	13,459,269.50	
其他应付款	662,023.98	662,023.98	662,023.98	
小 计	14,121,293.48	14,121,293.48	14,121,293.48	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

七、关联方及关联交易

(一) 本企业实际控制人

自然人姓名	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
唐万军	54.17	54.17

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周绍春	公司股东
汤建军	公司股东
肖永健	公司董事
李勇	公司董事
徐阳	公司董事会秘书
崔若东	公司董事
王传平	公司董事
袁昌木	公司副总经理
向松柏	公司董事
黄波	公司监事
陈虹	公司监事

(三) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,034,660.52	781,200.00

(四) 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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李勇	27,766.54	833.00	26,427.59	792.83
其他应收款	向松柏	5,211.70	156.35	5,211.70	156.35
其他应收款	徐阳	4,463.00	892.60	4,463.00	892.60
其他应收款	王传平	6,700.00	335.00	6,700.00	335.00
小 计		44,141.24	2216.95	52,356.38	2,463.40

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营, 故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

项 目	主营业务收入	主营业务成本
埋刮板输送机	47,606,347.09	35,194,968.35
螺旋输送机	18,101,563.71	13,216,331.51
斗式提升机	10,335,138.21	7,648,102.28
普通产品	10,906,407.70	8,274,633.94
配件	5,719,275.76	4,175,171.31
小 计	92,668,732.47	68,509,207.39

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,963,478.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,346.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,961,131.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	444,169.72	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	2,516,961.75	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.13	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公	8.15	0.26	0.26

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
司普通股股东的净利润			

湖北宜都运机机电股份有限公司

二〇二二年八月二十六日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室