

证券代码：831390

证券简称：宜都运机

主办券商：东莞证券



宜都运机

NEEQ:831390

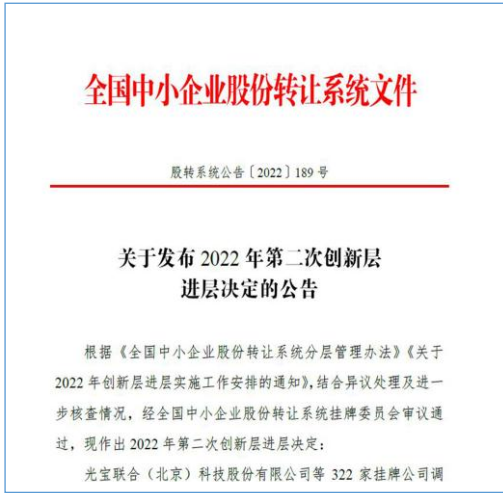
湖北宜都运机机电股份有限公司
(Hubei Yidu Yunji Mec. & Elec.Co.,Ltd.)



年度报告

—2022—

公司年度大事记



2022 年，公司由全国中小企业股份转让系统基础层调整至创新层，凸显了企业的成长价值。

2022 年，“一种耐温耐压管式埋刮板输送机”获得国家发明专利。截止 2022 年底，公司拥有发明专利 5 项，实用新型专利 36 项。



2022 年，公司申请高新技术企业资格并通过评审，取得高新技术企业证书，证书编号：GR202242002260

2022 年，公司入选湖北省制造业单项冠军产品企业，彰显了公司在细分领域的地位和影响力。

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	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	21
第六节	股份变动、融资和利润分配	22
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第八节	行业信息	30
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第十节	财务会计报告	34
第十一节	备查文件目录	98

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人唐万军、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）覃晓峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【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，与国家总体经济走势密切相关。当前，我国经济正经历了供给侧结构改革和去产能去库存的调整期，总体形势趋稳向好，但仍然存在一定的不确定性，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，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度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，加之近几年来薪酬福利要求的提升，导致公司的人力资源成本也进一步增大，并可能影响公司的利润水平。
市场竞争的风险	目前，我国输送设备制造企业较多，产品同质化严重，受宏观经济结构性调整影响，产能已明显过剩。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	报告期内，公司应收账款余额为 62,233,910.85 元，占总资产的比例达到 26.56%，公司应收账款总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	指	释义
公司、宜都运机	指	湖北宜都运机机电股份有限公司
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
股东会	指	湖北宜都运机机电股份有限公司股东会
股东大会	指	湖北宜都运机机电股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北宜都运机机电股份有限公司董事会
监事会	指	湖北宜都运机机电股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总监、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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	利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
散料存出仓设备	指	一种用于散体物料存储、卸料出仓并利用机械装置防止物料架桥、起拱，达到连续稳定可调输送物料的装备

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	湖北省宜都市陆逊大道东段
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	湖北省宜都市陆逊大道东段
邮政编码	443300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	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	散料存出仓及输送机械设备的研发设计、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
做市商数量	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东段	否
注册资本	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	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	温安林	何洞潭
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	

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	196,309,478.29	139,165,021.39	41.06%
毛利率%	33.86%	40.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,572,519.65	29,373,794.62	17.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,536,342.23	28,217,237.72	11.76%
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）	25.63%	27.43%	-
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）	23.38%	26.35%	-
基本每股收益	0.85	0.73	16.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	234,343,631.04	197,536,415.56	18.63%
负债总计	85,254,693.23	76,810,294.10	10.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,088,937.81	120,726,121.46	23.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.67	3.02	21.63%
资产负债率%（母公司）	36.38%	38.88%	-
资产负债率%（合并）	36.38%	38.88%	-
流动比率	2.28	2.30	-
利息保障倍数	-	-	-

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	16,379,299.39	20,174,010.21	-18.81%
应收账款周转率	3.50	2.47	-
存货周转率	6.37	5.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.63%	34.20%	-
营业收入增长率%	41.06%	4.16%	-
净利润增长率%	17.70%	33.77%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	40,612,000	40,000,000	1.53%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,416,684.1
债务重组损益	-93,540.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	249,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,070.67
非经常性损益合计	3,571,973.43
所得税影响数	535,796.01
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,036,177.42

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司长期致力于环保型散体物料存出仓及输送系统成套设备的研发、设计、制造、销售和服务，依托自身在散料输送领域所拥有的技术、人才、品牌和装备优势，以及公司多年来专注于该领域所积累的客户资源、项目经验、市场信誉，为化工、冶金、建材、粮油、火电等多个行业的客户提供散料输送设备及系统成套，通过构建完善的市场营销和售后服务体系，为用户提供定制化的输送机产品及系统解决方案，并提供持续的技术服务，满足用户需求。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。公司实行以销定产，通过直销方式实现产品销售，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1、2021 年，根据湖北省经信厅《关于推荐省级专精特新“小巨人”企业的通知》（鄂经信办函〔2021〕85 号），公司被授予湖北省第三批专精特新“小巨人”企业，有效期为三年；</p> <p>2、2022 年，根据湖北省经信厅《关于开展 2022 年省级制造单项冠军企业（产品）培育遴选和复核评价的通知》（鄂经信办函〔2022〕46 号文），公司由省科技小巨人企业申报省级制造业单项冠军产品复核并通过评审，被授予湖北省制造业单项冠军产品；</p> <p>3、2022 年，依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号），公司申报并被认定为国家高新技术企业，证书编号 GR202242002260，有效期为三年。</p>

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2022 年，受益于后疫情时期国内经济稳步复苏增长的拉动，公司全年经营计划目标得以全面达成，同时按照公司全年经营目标任务，内部管理和改造升级工作扎实有效推进，技术创新和研发精准发力，各部门高效协同，取得了预期成效。

1、全年实现销售收入 19,630.95 万元，较上年同比增长 41.06%，利润总额 3,913.27 万元，较上年同比增长 20.9%，归属挂牌公司股东的净利润 3,457.25 万元，较上年同比增长 17.7%。

2、对内管理方面，公司在强肌体、补短板上下功夫，挖潜增效，继续推行精细化管理，强化内部控制流程，挖潜降耗，围绕产品质量巩固提升、提高工作效率、降低产品成本等方面，以结果导向，优化流程，细化考核，强化数据支撑，通过持续运行和改进，在企业内控管理上不断规范，增强了企业盈利能力。

3、技术研发和创新方面，全年投入研发费用 1,164.30 万元，占销售收入的 5.93%，相继进行“大运量纯碱刮板输送机”、“轻工固废综合利用给料系统”等 5 个项目的开发，成功推向市场新产品 4 个，完成科技成果转化项目 3 项，申请并获得国家专利 4 项。

(二) 行业情况

1、所属行业及确定依据

根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“C34 通用设备制造业”。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司生产的运输机械产品所处行业为“C34 通用设备制造业”中的“C343 物料搬运设备制造”下的“C3434 连续搬运设备制造”。

2、行业发展及市场情况

输送机制造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，具有广泛性、基础性和重性。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几十多年间发展迅速，具备了一定的产业规模。但同时由于长期以来的粗放式增长模式，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。在我国高质量发展战略以及“三去一降一补”的大环境下，行业发展进入新一轮周期。后疫情时代经济增速放缓，市场需求格局正在发生改变，对现有企业提出了新的挑战，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的企业在今后的发展中将有更多的机会。

3、公司在行业中的地位和优势

公司是一家封闭散料输送及存出仓设备研发设计和制造的专业化公司，经历过二十年的发展，公司在商业模式、产品开发、生产制造、内控管理等方面已形成了比较成熟的运营体系，依靠自我积累和持续投入以及在产品技术研发创新和工业化应用方面的不断突破，奠定了公司在行业内的主导地位和影响力，综合竞争优势明显。公司先后被认定为“国家高新技术企业”、“湖北省支柱产业细分领域隐形冠军科技小巨人企业”、“湖北省专精特新小巨人企业”、“湖北省企业技术中心”、“湖北省两化融合示范企业”、“国家环保装备制造业规范条件企业（固废处理装备）”。

(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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	40,919,545.18	17.46%	35,497,692.05	17.97%	15.27%
应收票据	33,495,084.34	14.29%	17,067,691.87	8.64%	96.25%
应收账款	54,422,348.41	23.22%	41,587,922.22	21.05%	30.86%
存货	20,756,536.99	8.86%	19,989,311.37	10.12%	3.84%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	24,307,927.57	10.37%	23,634,560.01	11.96%	2.85%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	8,116,203.73	3.46%	8,304,940.22	4.20%	-2.27%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	6,427,507.00	2.74%	10,422,169.29	5.28%	-38.33%
合同负债	35,171,637.68	15.01%	38,773,397.50	19.63%	-9.29%
预付款项	2,951,719.90	1.26%	1,858,227.49	0.94%	58.85%
其他非流动金融资产	17,620,500.00	7.52%	-	-	-
总资产	234,343,631.04	-	197,536,415.56	-	18.63%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据期末余额相较于上年末上升了 96.25%，主要是因为公司 2022 年业务量存在较大幅度增长，在公司信用政策未变的情况下，回款相应增加，客户通过承兑汇票支付货款方式占比相应增多。
- 2、应收账款期末余额相较于上年末上升 30.86%，主要是因为随着公司 2022 年销售收入存在较大幅度增长，应收账款期末余额相应增加。
- 3、应收款项融资期末余额相较于上年末下降 38.33%，主要是因为随着公司销售收入增加，客户通过承兑汇票支付货款方式占比相应增多，其中在财务风险可控的前提下，公司收到的非“6+9 银行”的承兑汇票较上年存在一定增加。
- 4、预付款项期末余额相较于上年末上升了 58.85%，主要原因是公司为保证 2023 年初的交货任务，2022 年四季度预订主要材料增加 1000 多万元。
- 5、其他非流动金融资产期末余额较上年大幅增加主要是因为上期交易性金融资产按会计政策规定调整至其他非流动金融资产。

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	196,309,478.29	-	139,165,021.39	-	41.06%
营业成本	129,842,208.52	66.14%	82,224,313.40	59.08%	57.91%
毛利率	33.86%	-	40.92%	-	-
销售费用	5,102,531.90	2.60%	3,806,682.80	2.74%	34.04%
管理费用	13,663,937.08	6.96%	9,287,626.01	6.67%	47.12%
研发费用	11,643,009.69	5.93%	9,400,278.15	6.75%	23.86%
财务费用	-419,607.71	-0.21%	-236,388.62	-0.17%	-77.51%
信用减值损失	897,815.50	0.46%	-2,063,371.79	-1.48%	143.51%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	3,416,684.10	1.74%	1,165,894.49	0.84%	193.05%
投资收益	-93,540.00	-0.05%	53,953.75	0.04%	-273.37%
公允价值变动 收益	249,900.00	0.13%	370,600.00	0.27%	-32.57%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	39,150,921.58	19.94%	32,598,269.10	24.32%	20.10%
营业外收入	3,929.33	-	3,500.00	-	12.27%
营业外支出	22,160.96	0.01%	233,293.06	0.17%	-90.50%
净利润	34,572,519.65	17.61%	29,373,794.62	21.11%	17.70%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入相较于上年度增加 5,714.45 万元，增长 41.06%，主要是因为公司 2022 年业务量增长，化工行业订单大幅增加所致；
- 2、营业成本相较于上年度增加 4,761.79 万元，增长 57.91%，主要是因为公司营业收入增长所致；
- 3、销售费用相较于上年度增加 129.58 万元，增长 34.04%，主要是因为 2022 年销售业务的增长导致销售人员工资及售后服务费用增加所致；
- 4、管理费用相较于上年度增加 437.63 万元，增长 47.12%，主要是因为本年度员工工资福利、社会保险、住房公积金均比上年有较大增幅；
- 5、财务费用与上年比下降 77.51%，主要是因为 2022 年银行现金存款流量增加，利息收入比上年增加所致；
- 6、其他收益相较于上年度增加 225.08 万元，增长 193.05%，主要是因为 2022 年财政专项补贴大幅增加所致；
- 7、投资收益相较于上年度下降 273.37%，主要是因为公司为加强货款回收，与用户协商清理尾款过程增加了客户扣款所致；
- 8、营业外支出相较于上年度减少 211.13 万元，下降 90.50%，主要是因为公司 2022 年因产品质量问题扣款比上年大幅下降所致。

(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	194,631,246.84	138,065,205.18	40.97%
其他业务收入	1,678,231.45	1,099,816.21	52.59%
主营业务成本	129,285,488.31	81,938,147.25	57.78%
其他业务成本	556,720.21	286,166.15	94.54%

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百分点
埋刮板输送机	105,234,993.95	69,034,156.03	34.40%	34.81%	49.46%	-6.43%
斗式提升机	17,940,434.03	12,073,912.11	32.70%	28.74%	45.27%	-7.66%
螺旋输送机	32,285,044.26	21,085,278.77	34.69%	241.03%	261.72%	-3.74%
配件收入	654,050.67	332,367.48	49.18%	80.70%	98.82%	-4.63%
其他销售收入	38,516,723.93	26,759,773.92	30.52%	6.29%	24.80%	-10.31%
合计	194,631,246.84	129,285,488.31	33.57%	40.97%	57.78%	-7.08%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、埋刮板输送机、斗式提升机、螺旋输送机、配件收入 2022 年营业收入与营业成本均比上年有较大幅度增长，主要是因为公司 2022 年订单增加，主营业务收入增长所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河南金大地化工有限责任公司	13,328,897.91	6.79%	否
2	宁波力勤资源科技股份有限公司	10,995,044.25	5.60%	否
3	江苏天楹环保能源成套设备有限公司	6,870,088.50	3.50%	否
4	应城市新都化工有限责任公司	6,592,920.35	3.36%	否
5	杰瑞环保科技有限公司	4,714,797.52	2.40%	否
	合计	42,501,748.53	21.65%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	无锡向容金属制品有限公司	23,726,529.12	19.13%	否
2	河南亿钢钢铁贸易有限公司	12,049,705.73	9.72%	否
3	武汉东和翼物资贸易有限公司	11,481,644.27	9.26%	否
4	江苏双菱链传动有限公司	9,457,981.86	7.63%	否
5	苏州环球科技股份有限公司	5,871,590.80	4.73%	否
合计		62,587,451.78	50.47%	-

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	16,379,299.39	20,174,010.21	-18.81%
投资活动产生的现金流量净额	-3,321,640.41	-836,073.40	-297.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,667,615.85	-5,000,000.00	-53.35%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额与上年比下降 297.29%，主要是本年度购建固定资产支付的现金比上年增加 157.68 万元所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额与上年比下降 53.35%，主要是因为 2022 年分配股利比上年增加所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	17,000,000.00	0	不存在
合计	-	17,000,000.00	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,643,009.69	9,400,278.15
研发支出占营业收入的比例	5.93%	6.75%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	13	13
研发人员总计	13	13
研发人员占员工总量的比例	8.50%	7.74%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	39	38
公司拥有的发明专利数量	5	1

研发项目情况:

报告期内，公司共开展“大运量纯碱刮板输送机研发”等5个项目的研究和开发，项目主要集中在污泥环保、碱化工及固废处理领域特殊物料的输送，具有较强的针对性和迫切的市场需求。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

无

2. 关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	如财务报表附注四、17 收入确认原则和计量方法和附注六.27 营业收入及营业成本所示，宜都运机公司本期收入金额为 194,631,246.8 元，较上期增长 41%，增长幅度较大。由于收入	我们对宜都运机公司收入确认执行的程序主要包括：（1）了解公司的收入确认政策并评价公司实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯的执行；（2）对销售与收款

	<p>是宜都运机公司利润的主要来源，报告期内收入确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性；（3）对收入和成本执行分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；（4）以抽样方式检查与收入确认相关支持性文件复核收入确认和计量的真实准确，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户签收单等；（5）结合应收账款的审计，对报告期内主要客户期后回款进行检查，并与银行流水核对，核实销售的真实性；（6）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，复核收入发生是否真实准确；（7）针对资产负债表日前后确认的收入选取样本核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。通过实施以上程序，我们认为宜都运机公司对营业收入的确认符合企业会计准则的相关规定。</p>
--	--	--

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

（1）2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会(2021)35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对本公司无影响。

（2）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会(2021)35 号）中“关于亏损合同的判断”的相关规定，根据累计影响数，调整年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对前期比较财务报表数据不予调整。该会计政策变更对本公司无影响。

（3）本公司自 2022 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会(2022)31 号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”的相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对本公司无影响。

（4）本公司自 2022 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会(2022)31 号）中“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的相关规定，根据累计影响数，调整年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对前期比较财务报表数据不予调整。该会计政策变

更对本公司无影响

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 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。

三、持续经营评价

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方向，市场空间巨大，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。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、关于宏观经济波动的风险

应对措施：公司加强营销系统的建设和创新，拓宽市场渠道，包括电子商务的大力推行，国内国外市场的不断开拓，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、管理效率和人均收入水平，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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(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	五.二.(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通过的收购及出售资产、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	五.二.(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（如事项存在选择以下表格填列）

（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

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

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
董监高	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

其他	2018年12月1日		权益变动	一致行动承诺	唐万军与乔春艳于2018年12月签订《一致行动的协议》，确认自协议生效之日起，各方存在事实上一致行动关系。	正在履行中
其他	2021年11月29日		发行	限售承诺	自愿锁定其持有公司的股份	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2014年6月26日，公司控股股东、实际控制人唐万军出具了《避免同业竞争承诺函》：“本人作为湖北宜都运机机电股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东（控股股东及实际控制人），除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本承诺函在本人作为湖北宜都运机机电股份有限公司控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤消。本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、2014年6月，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均承诺不从事任何有损于公司利益的生产经营活动，在任职期间不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。

3、唐万军与乔春艳于2018年12月1日签署《一致行动协议》，确认自协议生效之日起，各方存在事实上一致行动关系，并承诺在作为公司股东行使提案权以及在股东会或股东大会上行使股东表决权时，均采取相同意思表示，均按照各方提前协商一致的意见分别行使或委托其中一人代表其他人行使相关提案权、表决权。报告期内，未发现承诺主体有违背此承诺的事项。

4、2021年12月，公司向2名董事及9名核心员工发行股票612000股，上述股份认购人在《股份认购协议》中承诺：自认购人在中国证券登记结算有限责任公司被登记为其所认购股份的股份持有人之日起3年内，认购人不得转让其本次认购的公司股份。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,982,500	49.20%		19,982,500	49.20%
	其中：控股股东、实际控制人	5,500,000	13.54%		5,500,000	13.54%
	董事、监事、高管	1,172,500	2.89%		1,172,500	2.89%
	核心员工					
有限售条件股	有限售股份总数	20,017,500	50.80%	612,000	20,629,500	50.80%
	其中：控股股东、实际控制	16,500,000	40.63%		16,500,000	40.63%

份	人						
	董事、监事、高管	3,517,500	8.66%	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（有限合伙）	6,500,000		6,500,000	16.01%		6,500,000	-	-
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		-	-
8	李勇	0	85,000	85,000	0.21%	85,000		-	-
9	刘松	0	71,000	71,000	0.17%	71,000		-	-
10	常华阳	0	56,000	56,000	0.14%	56,000		-	-
11	谭虎亚	0	56,000	56,000	0.14%	56,000		-	-
12	江阳	0	56,000	56,000	0.14%	56,000		-	-
合计		39,949,000	438,000	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 16.01%。股东唐万军、周绍春、王传平、李勇是该有限合伙企业的出资人，其中，唐万军通过该持股平台间接持有公司股份 840,000 股，周绍春通过该持股平台间接持有公司股份 160,000 股，王传平通过该持股平台间接持有公司股份 320,000 股，李勇通过该持股平台间接持有公司股份 1,000,000 股。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	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	2,142,000	0	2,147,102.63	否	0	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况：

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用，余额为 2,147,102.63 元，其中本金 2,142,000 元，利息收入净额 5102.63 元。募集资金用途未发生变更。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况适用 不适用**七、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**适用 不适用**九、 权益分派情况****(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 20 日	2.4	0	0
合计	2.4	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：适用 不适用

2022 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，该议案经 2022 年 5 月 20 日召开的公司 2021 年年度股东大会审议通过，公司 2021 年年度利润分配方案于 2022 年 6 月 1 日执行完毕。

(二) 权益分派预案适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.7	0	0

十、 特别表决权安排情况适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	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		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

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	
总经理	否	
董事会秘书	否	
财务总监	是	1

2022年4月12日,公司召开第三届董事会第十次会议,审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》,聘任肖永健先生为公司副总经理,任期自董事会审议通过之日起至2023年7月1日止。审议通过了《关于确认公司财务负责人的议案》,鉴于2022年2月,财务负责人邓军臣因个人原因不再履行公司财务负责人职责,2022年2月至今,由覃晓峰先生履行公司财务负责人职责,任期自2022年2月7日至2023年7月1日。

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	特殊说明
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月至今退休。

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
生产人员	99	23	8	114
管理人员	17	0	0	17
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	23	8	168

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	20
专科	17	19
专科以下	115	129
员工总计	153	168

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：

公司从能力、责任、贡献、态度几方面建立公平公正的分配体系。公司员工薪酬包括基本工资、工龄补贴、技能补贴和绩效工资等，并根据社会平均工资水平保持一定的工资增长幅度，同时根据公司整体绩效，实行年终奖励和分红。公司按国家政策规定为每位员工缴纳各项社会保险。

2、培训计划：

公司根据年初制定的员工培训计划，积极组织实施，开展形式多样的培训，培训内容涉及公司管理制度、安全生产、操作技能等，提升了员工工作技能和管理知识，以适应公司发展要求。

3、报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(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

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘松	无变动	核心员工	71,000	0	71,000
常华阳	无变动	核心员工	56,000	0	56,000
吴劲松	无变动	核心员工	42,000	0	42,000
谭虎亚	无变动	核心员工	56,000	0	56,000
江阳	无变动	核心员工	56,000	0	56,000
周宜生	无变动	核心员工	42,000	0	42,000
向绪杰	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
李春莲	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
王粮波	无变动	核心员工	30,000	0	30,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保了公司规范运作。公司已制定并实施了《公司章程》、《总经理工作细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《独立董事管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规及规范性文件的要求，公司能够平等对待所有股东，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事 9 人，其中独立董事 3 人，董事会人员构成符合法律法规的要求。公司针对董事会的具体工作制定了《董事会议事规则》，公司董事会的人数和人员构成符合法律法规规定；公司全体董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程符合法律法规和公司相关制度，会议记录等相关档案清晰、完整。

4、 公司章程的修改情况

为进一步完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，根据相关法律法规的规定，公司董事会拟将

公司董事会成员人数由七名调整为九名，增加三名独立董事，2022 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于修改〈湖北宜都运机机电股份有限公司章程〉的议案》，2022 年 4 月 25 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈湖北宜都运机机电股份有限公司章程〉的议案》，本次《公司章程》的修订公告（公告编号：2022-030）已于 2022 年 4 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行披露。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	3

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议及会议记录规范保存，股东大会对所议事项均作出了有效决议。

公司历次董事会均按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，对所议事项均作出了有效决议。同时，对需要股东大会审议的事项均提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

公司历次监事会均严格遵守《公司章程》和《监事会议事规则》规定充分发挥监督职责，全体监事均列席年度股东大会。公司监事会对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

报告期内，股东大会、董事会、监事会的通知时间、召开程序、召集、提案审议、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

（三） 公司治理改进情况

为满足创新层公司的相关治理要求，根据股转公司相关管理规定，公司 2022 年 2 月 23 日分别召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议审议通过，并于 2022 年 3 月 11 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过，修订了适用创新层公司治理要求的《公司章程》，并制定实施了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、等 9 项制度。

（四） 投资者关系管理情况

公司成立了董事会秘书办公室，负责履行信息披露义务并做好投资者关系管理工作，在日常披露工作方面，公司严格依照《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关规定的要求进行披露，并且通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公告，充分的保障了公司股东及投资者依法享有的权益。

在日常经营管理中，公司由董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。同时建立了通过电话、电子邮件方式与投资者进行互动交流的沟通途径。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立，公司在主营业务方面具有独立的研发、生产和销售体系，有完整独立的生产设备等配套设施。

2、人员独立，公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、董事会秘书、总监等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立，本公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。本公司与主要股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，本公司的资产完全独立于主要股东及其控制的其他企业。本公司目前没有以资产或权益为主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。本公司的资产独立。

4、机构独立，本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有技术部、设备保障部、采购物资部、质监部、人力资源部、财务部、销售部等职能管理及业务部门。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与其他单位混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立，公司设有独立的财务会计部门，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护**(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告**一、 审计报告**

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	亚会审字(2023)第 01610027 号	
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	温安林 1 年	何洞潭 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
湖北宜都运机机电股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了宜都运机股份有限公司（以下简称“宜都运机公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31		

日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宜都运机公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宜都运机公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注四、17 收入确认原则和计量方法和附注六.27 营业收入及营业成本所示，宜都运机公司本期收入金额为 194,631,246.8 元，较上期增长 41%，增长幅度较大。由于收入是宜都运机公司利润的主要来源，报告期内收入确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	我们对宜都运机公司收入确认执行的程序主要包括： <ol style="list-style-type: none"> （1）了解公司的收入确认政策并评价公司实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯的执行； （2）对销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性； （3）对收入和成本执行分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （4）以抽样方式检查与收入确认相关支持性文件复核收入确认和计量的真实准确，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户签收单等； （5）结合应收账款的审计，对报告期内主要客户期后回款进行检查，并与银行流水核对，核实销售的真实性； （6）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，复核收入发生是否真实准确； （7）针对资产负债表日前后确认的收入选取样本核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否记录

于恰当的会计期间。通过实施以上程序，我们认为宜都运机公司对营业收入的确认符合企业会计准则的相关规定。

四、其他信息

宜都运机公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督宜都运机公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表

意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[本页无正文，为湖北宜都运机机电股份有限公司审计报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二三年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六（一）	40,919,545.18	35,497,692.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）		17,370,600.00
衍生金融资产			
应收票据	六（三）	33,495,084.34	17,067,691.87
应收账款	六（四）	54,422,348.41	41,587,922.22
应收款项融资	六（五）	6,427,507.00	10,422,169.29
预付款项	六（六）	2,951,719.90	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	六（七）	1,497,483.53	1,680,391.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（八）	20,756,536.99	19,989,311.37
合同资产	六（九）	20,659,068.10	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	六（十）	1,387,945.08	1,670,014.63
流动资产合计		182,517,238.53	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	六（十一）	17,620,500.00	
投资性房地产			
固定资产	六（十二）	24,307,927.57	23,634,560.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六（十三）	8,116,203.73	8,304,940.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十四）	1,781,761.21	1,865,888.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		51,826,392.51	33,805,388.42
资产总计		234,343,631.04	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	六（十五）	11,093,249.88	13,459,269.50
预收款项			
合同负债	六（十六）	35,171,637.68	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	六（十七）	9,697,421.00	7,253,978.53
应交税费	六（十八）	266,651.11	1,407,134.18
其他应付款	六（十九）	721,524.59	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	六（二十）	22,999,639.59	9,595,649.35
流动负债合计		79,950,123.85	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	六（二十一）	5,304,569.38	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		5,304,569.38	5,658,841.06
负债合计		85,254,693.23	76,810,294.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（二十二）	40,612,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（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	六（二十四）	2,895,666.40	1,437,753.85
盈余公积	六（二十五）	45,565,003.08	33,464,621.20
一般风险准备			
未分配利润	六（二十六）	56,873,839.97	44,148,582.20
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		149,088,937.81	120,726,121.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		149,088,937.81	120,726,121.46
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		234,343,631.04	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	2021 年
一、营业总收入		196,309,478.29	139,165,021.39
其中：营业收入	六（二十七）	196,309,478.29	139,165,021.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		161,629,416.31	106,093,828.74
其中：营业成本	六（二十七）	129,842,208.52	82,224,313.40
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	六（二十八）	1,797,336.83	1,611,317.00
销售费用	六（二十九）	5,102,531.90	3,806,682.80
管理费用	六（三十）	13,663,937.08	9,287,626.01
研发费用	六（三十一）	11,643,009.69	9,400,278.15
财务费用	六（三十二）	-419,607.71	-236,388.62
其中：利息费用			
利息收入		425,600.12	241,577.18
加：其他收益	六（三十三）	3,416,684.10	1,165,894.49
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十四）	-93,540.00	53,953.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	六（三十五）	249,900.00	370,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十六）	897,815.50	-2,063,371.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,150,921.58	32,598,269.10
加：营业外收入	六（三十七）	3,929.33	3,500.00
减：营业外支出	六（三十八）	22,160.96	233,293.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,132,689.95	32,368,476.04
减：所得税费用	六（三十九）	4,560,170.30	2,994,681.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,572,519.65	29,373,794.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		34,572,519.65	29,373,794.62
六、其他综合收益的税后净额			1,437,753.85
（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			1,437,753.85
(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			1,437,753.85
(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		34,572,519.65	30,811,548.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		34,572,519.65	30,811,548.47
(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）	六（四十）	0.85	0.73
(二) 稀释每股收益（元/股）	六（四十）	0.85	0.73

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	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,633,478.44	118,576,529.36
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		176,070.12	
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十一）	4,633,426.37	1,580,307.26
经营活动现金流入小计		143,442,974.93	120,156,836.62
购买商品、接受劳务支付的现金		77,891,916.41	55,331,443.88
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		22,336,047.80	17,091,423.47
支付的各项税费		19,134,377.59	16,770,493.19
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十一）	7,701,333.74	10,789,465.87
经营活动现金流出小计		127,063,675.54	99,982,826.41
经营活动产生的现金流量净额		16,379,299.39	20,174,010.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			17,740,734.25
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			17,740,734.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,321,640.41	1,576,807.65
投资支付的现金			17,000,000.00
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		3,321,640.41	18,576,807.65
投资活动产生的现金流量净额		-3,321,640.41	-836,073.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,079,264.15	
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		2,079,264.15	
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		-7,667,615.85	-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		5,390,043.13	14,337,936.81
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		39,573,505.18	34,183,462.05
----------------	--	---------------	---------------

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				1,675,164.21			1,437,753.85	33,464,621.20		44,148,582.20		120,726,121.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				1,675,164.21			1,437,753.85	33,464,621.20		44,148,582.20		120,726,121.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	612,000.00				1,467,264.15			1,457,912.55	12,100,381.88		12,725,257.77		28,362,816.35
（一）综合收益总额											34,572,519.65		34,572,519.65
（二）所有者投入和减少资本	612,000.00				1,467,264.15								2,079,264.15
1. 股东投入的普通股	612,000.00				1,467,264.15								2,079,264.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							12,100,381.88		-21,847,261.88			-9,746,880.00
1. 提取盈余公积							12,100,381.88		-12,100,381.88			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-9,746,880.00			-9,746,880.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,457,912.55					1,457,912.55
1. 本期提取							1,457,912.55					1,457,912.55
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,612,000.00			3,142,428.36			2,895,666.40	45,565,003.08	56,873,839.97			149,088,937.81

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				1,675,164.21				23,183,793.08		30,055,615.70		94,914,572.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				1,675,164.21				23,183,793.08		30,055,615.70		94,914,572.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,437,753.85	10,280,828.12		14,092,966.50		25,811,548.47
（一）综合收益总额								1,437,753.85			29,373,794.62		30,811,548.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								10,280,828.12		-15,280,828.12		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								10,280,828.12		-10,280,828.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00	0		1,675,164.21			1,437,753.85	33,464,621.20		44,148,582.20		120,726,121.46

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

湖北宜都运机机电有限公司 2022 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

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)。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 2023 年 4 月 26 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 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, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《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)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本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。

2、 持续经营

本公司在编制财务报表过程中, 已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息, 包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后, 合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营, 本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、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 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、8、“存货”10“固定资产”、13“无形资产”、17“收入”等各项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

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）金融资产的分类、确认和计量

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。

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。

（2）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。

（3）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。

（4）金融负债的终止确认

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。

（5）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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本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，使用不可输入值。

（7）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。

6、金融资产减值

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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、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。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(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账款和合同资产，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账款、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
账龄组合	账龄
合同资产：	
质保金组合	本组合为质保金

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④ 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
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

7、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、5“金融工具”及附注四、6“金融资产减值”。

8、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品及发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6、金融资产减值。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、XX“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，

则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出【、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用】以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、XX“长期资产减值”。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本公司依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值【减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额】在其预计使用寿命内采用【直线法分期平均/产量法】摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

【其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：】

项 目	使用寿命	摊销方法
XX 专利权		
XX 商标权		
XX 著作权		
.....		

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：【需结合公司内部研究开发项目的特点来披露划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。】

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和

到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在

的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要销售产品埋刮板输送机、胶带输送机、斗式提升机、旋转输送机、鳞板输送机及除尘器等产品，属于在某一时点履约合同。本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品运送至约定交付地点，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。将无需安装或者仅需简单安装的机械设备及配件运送至约定交付地点，经由客户验收合格后确认收入；将需要安装且需运行调试的产品，在完成安装调试后，经由客户验收合格后确认收入

18、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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。

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。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）本公司本报告期内无重要会计政策、会计估计的变更。

（2）2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对本公司无影响。

（3）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于亏损合同的判断”的相关规定，根据累计影响数，调整年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对前期比较财务报表数据不予调整。该会计政策变更对本公司无影响。

（4）本公司自 2022 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”的相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对本公司无影响。

（5）本公司自 2022 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的相关规定，根据累计影响数，调整年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对前期比较财务报表数据不予调整。该会计政策变更对本公司无影响。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注四、17“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存

在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13% 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。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴
资源税	视各公司具体情况而定。
土地增值税	视各公司具体情况而定，必要时请向税务师事务所咨询。

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

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，自认定批准的有效期限当年开始，企业可享受按 15% 税率申报企业所得税的优惠。本公司于 2022 年 11 月取得高新技术企业证书（证书号 GR202242002260），有效期为 3 年，故 2022 年度可享受减按 15% 的所得税率计缴企业所得税的优惠政策。

（2）增值税

按照《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 的部分施行

即征即退政策。公司销售嵌入式软件的产品，享受上述增值税优惠政策。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本年”指 2022 年度，“上年”指 2021 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	11,935.31	2,982.18
银行存款	39,561,569.87	34,180,479.87
其他货币资金	1,346,040.00	1,314,230.00
合 计	40,919,545.18	35,497,692.05

注：其他货币资金为使用受限的履约保证金。

2、交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融资产		17,370,600.00
合 计		17,370,600.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	31,490,472.65	16,086,187.67
商业承兑汇票	2,066,609.99	1,011,860.00
小 计	33,557,082.64	17,098,047.67
减：坏账准备	61,998.30	30,355.80
合 计	33,495,084.34	17,067,691.87

(2) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,414,836.50	18,427,326.69
商业承兑汇票		
合 计	6,414,836.50	18,427,326.69

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				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	2,066,609.99	6.16	61,998.30	3.00	2,004,611.69
其中：账龄组合	2,066,609.99	6.16	61,998.30	3.00	2,004,611.69
合 计	2,066,609.99	—	61,998.30	—	2,004,611.69

(续)

类 别	年初余额				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	1,011,860.00	5.92	30,355.80	3.00	981,504.20
其中：账龄组合	1,011,860.00	5.92	30,355.80	3.00	981,504.20
合 计	1,011,860.00	—	30,355.80	—	981,504.20

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,066,609.99	61,998.30	3.00
合 计	2,066,609.99	61,998.30	3.00

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额	年末余额
-----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	30,355.80	31,642.50				61,998.30
合 计	30,355.80	31,642.50				61,998.30

4、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年未余额
1 年以内	42,305,567.86
1 至 2 年	9,579,733.85
2 至 3 年	3,339,337.78
3 至 4 年	2,510,364.70
4 至 5 年	1,466,829.76
5 年以上	3,032,076.90
小 计	62,233,910.85
减：坏账准备	7,811,562.44
合 计	54,422,348.41

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年未余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	2,515,214.10	4.04	2,515,214.10	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	2,515,214.10	4.04	2,515,214.10	100.00	
按组合计提坏账准备 的应收账款	59,718,696.75	95.96	5,296,348.34	8.51	54,422,348.41
其中：账龄组合	59,718,696.75	95.96	5,296,348.34	8.51	54,422,348.41
合 计	62,233,910.85	——	7,811,562.44	——	54,422,348.41

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	——	8,253,020.43	——	41,587,922.22

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中交机电工程局有限公司	1,527,259.80	1,527,259.80	100.00	余款多次催款无果， 预计难收回
天津国核电力工程管理有限公司	619,840.00	619,840.00	100.00	余款多次催款无果， 预计难收回
亿利洁能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
湖北吉星化工集团有限责任公司	36,844.00	36,844.00	100.00	余款多次催款无果， 预计难收回
南风化工钼盐（运城）有限公司	19,189.37	19,189.37	100.00	余款多次催款无果， 预计难收回

应收账款（按单位）	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
合 计	2,515,214.10	2,515,214.10	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	42,286,378.49	1,268,591.38	3.00
1 至 2 年	9,579,733.85	478,986.69	5.00
2 至 3 年	3,096,112.52	619,222.50	20.00
3 至 4 年	2,289,863.77	915,945.51	40.00
4 至 5 年	755,009.76	302,003.90	40.00
5 年以上	1,711,598.36	1,711,598.36	100.00
合 计	59,718,696.75	5,296,348.34	8.51

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,095,274.73	-1,580,060.63				2,515,214.10
按组合计提坏账准备	4,157,745.70	652,807.04	485,795.60			5,296,348.34
合 计	8,253,020.43	-927,253.59	485,795.60			7,811,562.44

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京大唐恒通科技有限公司	131,990.00	现金
山东鲁电调试运行技术有限公司	59,390.00	现金
合 计	191,380.00	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备年末 余额
江苏天楹环保能源成套设备有限公司	3,340,720.40	5.37	100,221.61
无锡华光环保能源集团股份有限公司	2,640,328.52	4.24	79,209.86
河南天隆输送装备有限公司	2,668,213.73	4.29	673,844.34
宁波力勤资源科技股份有限公司	2,558,040.00	4.11	76,741.20
上海锅炉厂有限公司	2,508,600.00	4.03	75,258.00
合计	13,715,902.65	22.04	1,005,275.01

5、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	6,427,507.00	10,422,169.29
合计	6,427,507.00	10,422,169.29

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,951,719.90	100.00	1,858,227.49	100.00
合计	2,951,719.90	—	1,858,227.49	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的 比例 (%)
南京高精齿轮集团有限公司	732,975.33	24.83
江苏鼎阳机电科技实业有限公司	600,000.00	20.33
西安西玛电机有限公司	422,400.00	14.31
武汉托克威传动技术有限公司	300,674.14	10.19
SEW-传动设备(武汉)有限公司	275,567.78	9.34
合计	2,331,617.25	79.00

7、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	967,616.34
1 至 2 年	131,172.09
2 至 3 年	396,615.49
3 至 4 年	74,463.00
4 至 5 年	120,520.00
5 年以上	33,219.78
小 计	1,723,606.70
减：坏账准备	226,123.17
合 计	1,497,483.53

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	1,119,260.00	1,636,599.42
备用金	491,490.15	239,691.71
往来款	13,135.21	8,124.71
其他	99,721.34	88,384.87
小 计	1,723,606.70	1,972,800.71
减：坏账准备	226,123.17	292,409.35
合 计	1,497,483.53	1,680,391.36

(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）	
2022 年 1 月 1 日余额	23,672.26	20,905.77	247,831.32	292,409.35
2022 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段	-8,664.95	8,664.95		
——转入第三阶段		-32,729.92	32,729.92	

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）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	8,844.98	17,600.79	-92,731.95	-66,286.18
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	23,852.29	14,441.59	187,829.29	226,123.17

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	292,409.35	-66,286.18				226,123.17
合计	292,409.35	-66,286.18				226,123.17

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国恩菲工程技术有限公司	保证金	314,920.00	1 年以内 /1-2 年	18.27	34,978.00
杰瑞环保科技有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	11.60	2,715.00
广东省机电设备招标中心有限公司	保证金	180,440.00	2-3 年	10.47	40,000.00
河南中平招标有限公司	保证金	90,500.00	1 年以内	5.25	36,088.00
刘家兵	备用金	88,236.99	1 年以内	5.12	2,647.11
合计	——	874,096.99	——	50.71	116,428.11

8、 存货

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	15,746,910.61		15,746,910.61
在产品	3,446,248.15		3,446,248.15
库存商品	1,563,378.23		1,563,378.23
发出商品			
合 计	20,756,536.99		20,756,536.99

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,174,803.40		12,174,803.40
在产品	2,028,992.92		2,028,992.92
库存商品	2,913,378.23		2,913,378.23
发出商品	2,872,136.82		2,872,136.82
合 计	19,989,311.37		19,989,311.37

9、 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	21,584,774.60	925,706.50	20,659,068.10
合 计	21,584,774.60	925,706.50	20,659,068.10

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	17,448,631.59	861,624.74	16,587,006.86
合 计	17,448,631.59	861,624.74	16,587,006.86

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项 目	期初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	期末余额
项目质保金	861,624.73	64,081.77			925,706.50
合 计	861,624.73	64,081.77			925,706.50

10、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,263,514.91	1,670,014.63
预缴所得税	124,430.17	
合 计	1,387,945.08	1,670,014.63

11、其他非流动金融资产

项 目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融资产	17,620,500.00	
合 计	17,620,500.00	

12、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、年初余额	25,607,649.64	611,684.63	11,218,720.22	1,982,818.75	368,070.03	39,788,943.27
2、本年增加金额	558,966.03	59,791.82	2,226,300.52			2,845,058.37
(1)购置		59,791.82	2,226,300.52			
(2)在建工程转入	558,966.03					
3、本年减少金额						
4、年末余额	26,166,615.67	671,476.45	13,445,020.74	1,982,818.75	368,070.03	42,634,001.64
二、累计折旧						
1、年初余额	6,482,101.89	527,137.92	7,047,266.14	1,845,238.12	252,639.19	16,154,383.26
2、本年增加金额	1,241,109.70	46,535.63	826,272.71	30,467.61	27,305.16	2,171,690.81
(1)计提	1,241,109.70	46,535.63	826,272.71	30,467.61	27,305.16	2,171,690.81

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
3、本年减少金额						
4、年末余额	7,723,211.59	573,673.55	7,873,538.85	1,875,705.73	279,944.35	18,326,074.07
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	18,443,404.08	97,802.90	5,571,481.89	107,113.02	88,125.68	24,307,927.57
2、年初账面价值	19,125,547.75	84,546.71	4,171,454.08	137,580.63	115,430.84	23,634,560.01

13、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、年初余额	10,659,299.44	488,095.24	552,042.49	11,699,437.17
2、本年增加金额		180,000.00		180,000.00
(1) 购置		180,000.00		180,000.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	10,659,299.44	668,095.24	552,042.49	11,879,437.17
二、累计摊销				
1、年初余额	2,782,166.90	181,146.84	431,183.21	3,394,496.95
2、本年增加金额	192,868.67	62,309.52	113,558.30	368,736.49
(1) 计提	192,868.67	62,309.52	113,558.30	368,736.49
3、本年减少金额				
4、年末余额	2,975,035.57	243,456.36	544,741.51	3,763,233.44
三、减值准备				
1、年初余额				

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合 计
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	7,684,263.87	424,638.88	7,300.98	8,116,203.73
2、年初账面价值	7,877,132.54	306,948.40	120,859.28	8,304,940.22

14、递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,025,390.41	1,353,808.56	9,437,410.31	1,415,611.54
递延收益	2,853,017.64	427,952.65	3,001,844.32	450,276.65
合 计	11,878,408.05	1,781,761.21	12,439,254.63	1,865,888.19

15、应付账款

项 目	年末余额	年初余额
货款	10,874,749.88	12,822,028.22
工程费	218,500.00	637,241.28
合 计	11,093,249.88	13,459,269.50

16、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收合同未履约货款	35,171,637.68	38,773,397.50
合 计	35,171,637.68	38,773,397.50

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	7,253,978.53	23,588,906.80	21,145,464.33	9,697,421.00
二、离职后福利-设定提存计划		1,161,543.45	1,161,543.45	
合 计	7,253,978.53	24,750,450.25	22,307,007.78	9,697,421.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,253,978.53	21,374,411.47	18,930,969.00	9,697,421.00
2、职工福利费		915,301.32	915,301.32	
3、社会保险费		697,683.97	697,683.97	
其中：医疗保险费		604,258.12	604,258.12	
工伤保险费		58,827.60	58,827.60	
生育保险费		34,598.25	34,598.25	
4、住房公积金		331,642.00	331,642.00	
5、工会经费和职工教育经费		269,868.04	269,868.04	
合 计	7,253,978.53	23,588,906.80	21,145,464.33	9,697,421.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,112,856.00	1,112,856.00	
2、失业保险费		48,687.45	48,687.45	
合 计		1,161,543.45	1,161,543.45	

18、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税		1,088,333.52
城市维护建设税		6,867.78
房产税	57,783.67	50,399.52
城镇土地使用税	37,362.48	37,362.48
个人所得税	145,671.91	174,711.93
教育费附加		2,943.33

项 目	年末余额	年初余额
地方教育附加		1,962.22
印花税	25,833.05	44,553.40
合 计	266,651.11	1,407,134.18

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
应付暂收款	399,174.23	243,475.68
往来款	71,050.36	149,748.30
保证金	251,300.00	268,800.00
合 计	721,524.59	662,023.98

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	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	—

20、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
未终止确认的已背书未到期应收票据	18,427,326.69	4,555,107.67
待转销项税	4,572,312.90	5,040,541.68
合 计	22,999,639.59	9,595,649.35

21、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	5,658,841.06		354,271.68	5,304,569.38	收到政府补助
合 计	5,658,841.06		354,271.68	5,304,569.38	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计 入营业 外收入 金额	本年计入其 他收益金额	其他变 动	年末余额	与资产/收 益相关
莲花堰土地 项目补助	1,619,450.99			40,151.68		1,579,299.31	与资产 相关
10000 吨刮 板输送机补 助	780,000.00			65,000.00		715,000.00	与资产 相关
3000 吨封闭 式输送机项 目补助	2,931,565.07			227,265.00		2,704,300.07	与资产 相关
三通一平政 府补助	327,825.00			21,855.00		305,970.00	与资产 相关
合计	5,658,841.06			354,271.68		5,304,569.38	——

22、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00	612,000.00					40,612,000.00

23、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

注：根据公司第三届董事会第七次会议决议和 2021 年第一次临时股东大会会议决议，公司于 2022 年 2 月以每股人民币 3.50 元的价格定向发行普通股 612,000 股（每股面值 1 元），募集资金总额 2,142,000.00 元，扣除审计费、法定信息披露等发行费用 62,735.85 元，计入实收资本 612,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,467,264.15 元。

24、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	1,437,753.85	1,457,912.55		2,895,666.40

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	1,437,753.85	1,457,912.55		2,895,666.40

25、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	9,561,586.74	3,457,251.97		13,018,838.71
任意盈余公积	23,903,034.46	8,643,129.91		32,546,164.37
合 计	33,464,621.20	12,100,381.88		45,565,003.08

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积，按净利润的 25.00%提取任意盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

26、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	44,148,582.20	30,055,615.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	44,148,582.20	30,055,615.70
加：本年归属于母公司股东的净利润	34,572,519.65	29,373,794.62
减：提取法定盈余公积	3,457,251.97	2,937,379.46
提取任意盈余公积	8,643,129.91	7,343,448.66
应付普通股股利	9,746,880.00	5,000,000.00
年末未分配利润	56,873,839.97	44,148,582.20

27、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,631,246.84	129,285,488.31	138,065,205.18	81,938,147.25
其他业务	1,678,231.45	556,720.21	1,099,816.21	286,166.15
合 计	196,309,478.29	129,842,208.52	139,165,021.39	82,224,313.40

28、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	773,099.44	633,961.77
教育费附加	331,328.34	271,697.98
地方教育附加	220,885.54	181,131.95
土地使用税	157,388.88	315,426.78
房产税	257,802.38	164,545.12
印花税	56,832.25	44,553.40
合 计	1,797,336.83	1,611,317.00

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	694,840.45	537,433.70
广告费		9,056.60
工资	3,476,974.53	2,758,587.22
售后服务费	663,662.70	
其他	267,054.22	501,605.28
合 计	5,102,531.90	3,806,682.80

30、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费用	8,193,738.95	4,882,287.15
业务招待费	404,638.22	439,387.91
折旧摊销	668,744.20	882,015.45
咨询服务费	1,636,557.33	624,637.92
小车费用	116,085.17	126,264.32
修理费	71,935.30	160,543.60
财产保险费	290,479.07	196,033.86

项 目	本年发生额	上年发生额
安全生产费	1,458,512.55	1,437,753.85
其他费用	823,246.29	538,701.95
合 计	13,663,937.08	9,287,626.01

31、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,250,001.82	4,634,134.98
材料	6,406,379.02	3,752,055.79
折旧摊销费	531,492.54	471,670.02
其他	455,136.31	542,417.36
合 计	11,643,009.69	9,400,278.15

32、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	425,600.12	241,577.18
银行手续费	5,992.41	5,188.56
合 计	-419,607.71	-236,388.62

33、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	354,271.68	354,271.68	354,271.68
与收益相关的政府补助	3,062,412.42	804,800.00	3,062,412.42
代扣个人所得税手续费返还		6,822.81	
合 计	3,416,684.10	1,165,894.49	3,416,684.10

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、21“递延收益”。

34、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		287,772.50
债务重组收益	-93,540.00	-233,818.75
合 计	-93,540.00	53,953.75

35、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	249,900.00	370,600.00
合 计	249,900.00	370,600.00

36、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	-31,642.50	3,249.30
应收账款减值损失	863,171.82	-1,969,190.65
其他应收款坏账损失	66,286.18	-97,430.44
合 计	897,815.50	-2,063,371.79

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

37、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	3,929.33	3,500.00	3,929.33
合 计	3,929.33	3,500.00	3,929.33

38、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
质量扣款	17,160.96	114,080.95	
非流动资产毁损报废损失		119,212.11	
捐赠支出	5,000.00		5,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	22,160.96	233,293.06	5,000.00

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,476,043.32	3,328,783.17
递延所得税费用	84,126.98	-334,101.75
合 计	4,560,170.30	2,994,681.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	39,132,689.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,869,903.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	531,287.06
非应税收入的影响	-11,847.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,278.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	-1,746,451.45
所得税费用	4,560,170.30

40、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.85	0.85	0.73	0.73
其中：持续经营	0.85	0.85	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	0.78	0.78	0.71	0.71

净利润				
其中：持续经营	0.78	0.78	0.71	0.71

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	34,572,519.65	29,373,794.62
其中：归属于持续经营的净利润	34,572,519.65	29,373,794.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,536,342.23	28,217,237.72
其中：归属于持续经营的净利润	31,536,342.23	28,217,237.72

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	40,000,000.00	40,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	510,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	40,510,000.00	40,000,000.00

41、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
往来款	851,194.62	387,107.27
收到的政府补助	2,886,342.30	811,622.81
利息收入	425,600.12	241,577.18
票据、履约保证金	466,360.00	140,000.00
其他	3,929.33	
合 计	4,633,426.37	1,580,307.26

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
往来款	542,500.00	169,065.40
付现费用	6,655,663.74	9,524,959.52
票据、履约保证金	498,170.00	981,360.00
其他	5,000.00	114,080.95

项 目	本年发生数	上年发生数
合 计	7,701,333.74	10,789,465.87

(3) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,572,519.65	29,373,794.62
加: 信用减值准备	-897,815.50	2,063,371.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,171,690.82	2,055,594.31
无形资产摊销	368,736.49	510,398.51
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)		119,212.11
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-249,900.00	-370,600.00
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	93,540.00	-53,953.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	84,126.98	-334,101.75
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)	-767,225.62	-7,119,558.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,681,062.74	-31,463,385.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,226,776.76	23,955,484.54
其他	1,457,912.55	1,437,753.85
经营活动产生的现金流量净额	16,379,299.39	20,174,010.21
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	39,573,505.18	34,183,462.05
减: 现金的年初余额	34,183,462.05	19,845,525.24
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,390,043.13	14,337,936.81

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
①现金	39,573,505.18	34,183,462.05
其中：库存现金	11,935.31	2,982.18
可随时用于支付的银行存款	39,561,569.87	34,180,479.87
②现金等价物		
③年末现金及现金等价物余额	39,573,505.18	34,183,462.05

42、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
货币资金	1,346,040.00	保函保证金
合 计	1,346,040.00	

43、政府补助

政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
莲花堰土地项目补助	40,151.68	其他收益	40,151.68
10000吨刮板输送机补助	65,000.00	其他收益	65,000.00
3000吨封闭式输送机项目补助	227,265.00	其他收益	227,265.00
三通一平政府补助	21,855.00	其他收益	21,855.00
财政专项资金	2,661,400.00	其他收益	2,661,400.00
2021年度经济社会发展奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
2022年资本市场建设奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	54,942.30	其他收益	54,942.30
“金种子”奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021免申即享创新驱动奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
税收退还	176,070.12	其他收益	176,070.12

七、金融工具及其风险

(一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（2） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无银行借款及应付债券等带息债务业务，因此本公司所承担的利率风险不重大。

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本公司的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分

组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注四：金融资产减值”部分的会计政策。

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

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

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
应付账款	11,093,249.88				11,093,249.88
其他应付款	471,524.59		250,000.00		721,524.59

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他非流动金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）衍生金融资产	17,620,500.00			17,620,500.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次

决定，第一层次输入值是本公司在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本公司对于在活跃市场上交易的金融工具以其活跃市场报价确定公允价值。

九、关联方及关联交易

1、 本公司实际控制人

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

2、 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
周绍春	公司股东
汤建军	公司股东
吴劲松	公司股东
向绪杰	公司股东
刘松	公司股东
常华阳	公司股东
谭虎亚	公司股东
江阳	公司股东
周宜生	公司股东
王传平	公司股东
李春莲	公司股东
李勇	公司股东
王粮波	公司股东
徐阳	公司董事会秘书
崔若东	公司董事
戚拥军	公司董事
谭本艳	公司董事
赵庆和	公司董事
向松柏	公司董事
陈虹	公司监事

3、关联方交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,634,492.48	2,394,993.16

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
周绍春	4,588.12	137.64	9,554.09	286.62
李勇	27,856.16	835.68	26,427.59	792.83
向松柏	5,211.70	1,042.34	5,211.70	156.35
徐阳	4,463.00	1,785.20	4,463.00	892.60
王传平	6,700.00	1,340.00	6,700.00	335.00
汤建军	712.95	21.39		
吴劲松	12,368.70	371.06		
刘松	26,617.08	798.51		
常华阳	10,200.40	310.02		
谭虎亚	15,849.18	475.48		
江阳	32,163.31	964.90		
合 计	146,730.60	8,082.22	52,356.38	2,463.40

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
汤建军		10,811.10
合 计		10,811.10

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、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。

十二、其他重要事项

1、分部信息

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,416,684.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-93,540.00	
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年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变	249,900.00	

项 目	金 额	说 明
动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,070.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,571,973.43	
减：所得税影响额	535,796.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	3,036,177.42	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.63	0.85	0.85
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	23.38	0.78	0.78

湖北宜都运机机电股份有限公司

（公章）

二〇二三年四月二十五日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室