



华迅智能

NEEQ : 836830

宜都华迅智能输送股份有限公司

Yidu Huaxun Intelligent Conveyer Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人李先华、主管会计工作负责人史岚及会计机构负责人（会计主管人员）史岚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动及股东情况	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	88
附件 II	融资情况	88

备查文件目录	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。
	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）。
	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	宜都华迅智能输送股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
华迅智能股份	指	宜都华迅智能输送股份有限公司
华迅机电股份	指	宜都华迅机电设备成套股份有限公司
超巨输送/有限公司	指	宜都超巨输送有限公司(2015年8月更名宜都华迅智能输送有限公司)
恒传链条	指	恒传链条(宜都)有限公司
股东大会	指	宜都华迅智能输送股份有限公司股东大会
董事会	指	宜都华迅智能输送股份有限公司董事会
监事会	指	宜都华迅智能输送股份有限公司监事会
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师	指	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
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
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
埋刮板输送机	指	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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	宜都华迅智能输送股份有限公司		
英文名称及缩写	Yidu Huaxun Intelligent Conveyer Co., Ltd. HIC		
法定代表人	李先华	成立时间	2011年5月13日
控股股东	控股股东为（李先华）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李先华、周芬），一致行动人为（李先华、周芬）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C34通用设备制造业-C343物料搬运设备制造-C3434连续搬运设备制造		
主要产品与服务项目	埋刮板输送机、斗式提升机、皮带输送机、螺旋输送机以及各类非标输送机械和以上产品的电控系统。为客户提供包含方案设计、产品生产、设备成套、安装调试、售后技术服务等各个阶段的产品及服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华迅智能	证券代码	836830
挂牌时间	2016年4月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	31,880,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号四楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	白婷	联系地址	湖北省宜都市陆城清江大道144号（城西）
电话	0717-4818559	电子邮箱	huaxunbai@qq.com
传真	0717-4830499		
公司办公地址	湖北省宜都市陆城清江大道144号(城西)	邮政编码	443300
公司网址	http://www.ydhxzn.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420500573717965F		
注册地址	湖北省宜都市陆城清江大道144号（城西）		
注册资本（元）	31,880,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主营业务为输送机械设备的研发、生产和销售。主要产品为埋刮板输送机、斗式提升机、皮带输送机、螺旋输送机以及各类非标输送机械和以上产品的电控系统。公司拥有发明专利 5 项、实用新型专利 36 项，参与 2 项国家标准的编写制定。公司通过高新技术企业认定，以及 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境体系、OHSAS18001 职业健康安全体系、知识产权管理体系认证，通过了两化融合管理体系评定，为生产优质产品提供强有力的保证。公司先后入选湖北省级、国家级专精特新“小巨人”企业，湖北省科创新“新物种”-“瞪羚企业”；公司生产的“散料输送设备”被认定为湖北省制造业单项冠军产品。

公司主要为冶金、化工、火电、建材、油脂、港口等行业客户提供成套输送设备并提供配套服务。公司根据客户的实际情况及个性化需求为其提供包含前期方案设计、产品生产、安装调试、售后技术服务等各阶段的产品及服务。

公司营销部门通过全国大中型设计院所、总承包商、老客户介绍、行业信息网及公司网站平台等渠道发掘意向企业，并与企业进行接洽沟通，再根据项目需求制作标书参与投标并签订合同。签约后，设计部根据合同内容进行方案设计并组织采购部进行采购，交付生产部门进行生产，质检部后进行安装调试验收，并进行跟踪售后服务。公司的核心技术应用于产品的开发和生产过程中，以快速和准确的方式，提供满足客户定制化要求的高品质产品或是“交钥匙”工程，实现企业价值与客户价值共同成长。公司通过“直接销售”的方式获得销售收入、利润、现金流。

近年来，公司凭借着过硬的质量以及突出的研发能力，建立了一批保持持久合作的忠诚客户，在粮油、化工等细分行业的输送机市场保持着较大占有率，整体业务收入平稳增加。

报告期内，公司采取灵活有效的营销策略，坚守市场定位，彰显公司品牌形象的同时，努力提升市场竞争力。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

详细情况	<p>“专精特新”认定详情：</p> <p>根据《省经信厅办公室关于公布湖北省第三批专精特新“小巨人”企业名单的通知》（鄂经信办函[2021]112号），公司被认定为湖北省第三批专精特新“小巨人”企业。本次认定是对公司创新能力的认可，有利于提高公司核心竞争力和业界影响力，将对公司整体业务发展产生积极影响。</p> <p>根据《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业函[2022]191号），公司被确定为第四批专精特新“小巨人”企业。本次认定是对公司技术水平、研发创新能力以及综合实力的认可。有助于推动企业发展，提高企业知名度和市场影响力，扩大公司在行业内的竞争优势，对公司整体发展产生积极影响。</p> <p>“单项冠军”认定详情：</p> <p>根据《省经信厅关于2022年湖北省制造业单项冠军企业（产品）名单的公示》，公司生产的“散料输送设备”被认定为湖北省制造业单项冠军产品（2022年-2024年）。</p> <p>“高新技术企业”认定详情：</p> <p>2017年11月，公司被认定为“高新技术企业”，有效期3年，2020年12月通过复评，证书编号GR202042001288。高新技术企业的认定，既提升了公司的竞争力，同时也激发了企业的自主创新和科技创新能力。2023年度适用相关税收优惠。</p>
------	--

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	51,296,646.93	64,244,822.89	-20.15%
毛利率%	32.52%	31.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,699,700.81	9,086,180.37	-37.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,354,963.78	8,972,278.11	-40.32%

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）	7.70%	13.38%	-
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）	7.23%	13.21%	-
基本每股收益	0.18	0.29	-37.27%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	119,549,044.58	115,740,226.81	3.29%
负债总计	43,439,611.12	41,986,702.61	3.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,057,191.86	71,183,091.05	2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.23	2.63%
资产负债率%（母公司）	56.78%	56.45%	-
资产负债率%（合并）	36.34%	36.28%	-
流动比率	2.15	2.13	-
利息保障倍数	25.62	21.78	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,708,607.55	6,362,661.25	-
应收账款周转率	0.93	1.70	-
存货周转率	1.55	1.39	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.29%	11.63%	-
营业收入增长率%	-20.15%	27.03%	-
净利润增长率%	-36.99%	99.10%	-

（一） 财务状况分析

三、 资产及负债状况分析

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	3,848,809.08	3.22%	4,819,403.99	4.16%	-20.14%
应收票据	876,400.00	0.73%	1,048,280.00	0.91%	-16.40%

应收账款	53,585,846.76	44.82%	47,757,839.11	41.26%	12.20%
存货	21,974,563.24	18.38%	22,617,354.84	19.54%	-2.84%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,143,648.17	19.36%	23,731,660.90	20.50%	-2.48%
在建工程	2,055.34	0.00%	2,055.34	0%	0%
无形资产	6,226,947.29	5.21%	6,455,029.53	5.58%	-3.53%
商誉					
短期借款	13,950,000.00	11.67%	10,500,000.00	9.07%	32.86%
长期借款					
合同资产	5,955,713.06	4.98%	5,116,199.05	4.42%	16.41%
合同负债	5,220,123.89	4.37%	6,183,808.97	5.34%	-15.58%
应交税费	2,572,553.74	2.15%	4,193,365.97	3.62%	-38.65%
应付账款	12,594,515.03	10.54%	9,607,644.45	8.30%	31.09%
其他应付款	4,751,209.50	3.97%	4,810,319.49	4.16%	-1.23%
应付职工薪酬	1,038,217.60	0.87%	3,167,980.80	2.74%	-67.23%

项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期内期末余额3,848,809.08元，较上年同期减少970,594.91元，变动比例为-20.14%，主要原因系公司上半年收入下降，且客户回款周期变长所致。

2、应收账款：报告期内期末余额53,585,846.76元，较上年同期增加5,828,007.65元，变动比例为12.20%，主要原因系公司对销售政策进行调整，针对部分优质客户延长信用期，导致应收账款的增加所致。

3、短期借款：报告期内期末余额13,950,000.00元，较上年同期增加3,450,000.00元，变动比例为32.86%，主要原因系上半年流动资金紧缺，增加银行借款所致。

4、合同资产：报告期内期末余额5,955,713.06元，较上年同期增加839,514.01元，变动比例为16.41%，主要原因系报告期内有新增合同，导致合同资产增加。

5、合同负债：报告期内期末余额5,220,123.89元，较上年同期减少963,685.08元，变动比例为-15.58%，主要原因系客户销售合同中约定的部分商品均已发货，安装服务已履行，导致合同负债减少。

6、应交税费：报告期内期末余额2,572,553.74元，较上年同期减少1,620,812.23元，变动比例为-38.65%，主要原因系上年度疫情期间，国家助力制造业发展，为中小微企业缓缴部分税费，缓解了企业资金压力。截至报告期末，公司缓缴的税费已全部缴清，导致应交税费大幅减少。

7、应付账款：报告期内期末余额12,594,515.03元，较上年期末增加2,986,870.58元，变动比例为31.09%，主要原因系报告期内原材价优批量采购集中议价延长付款周期所致。

8、应付职工薪酬：报告期内期末余额1,038,217.60元，较上年期末减少2,129,763.20元，变动

比例为67.23%，主要原因系上年期末在正常工资之外计提员工全年绩效（转年后已发放），本期期末余额仅包含基本工资。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	51,296,646.93	-	64,244,822.89	-	-20.15%
营业成本	34,613,064.12	67.48%	43,973,498.13	68.45%	-21.29%
毛利率	32.52%	-	31.55%	-	-
税金及附加	276,337.34	0.54%	369,295.79	0.57%	-25.17%
销售费用	5,808,445.90	11.32%	5,331,086.26	8.30%	8.95%
管理费用	2,181,003.67	4.25%	2,619,526.12	4.08%	-16.74%
研发费用	1,360,499.68	2.65%	1,368,255.29	2.13%	-0.57%
财务费用	263,392.10	0.51%	346,214.25	0.54%	-23.92%
信用减值损失	-740,940.69	-1.44%	-453,272.49	-0.71%	63.46%
资产减值损失					
投资收益					
其他收益	126,288.89	0.25%	5,000.00	0.01%	2,425.78%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	6,179,252.32	12.05%	9,788,674.56	15.24%	-36.87%
营业外收入	424,284.09	0.83%	129,141.06	0.20%	228.54%
营业外支出	145,000.00	0.28%	138.4	0%	104,668.79%
净利润	5,828,117.94	11.36%	9,250,135.67	14.40%	-36.99%
经营活动产生的现金流量净额	-3,708,607.55	-	6,362,661.25	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-697,787.60	-	-137,811.94	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,819,406.98	-	828,185.75	-	-

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内较上年同期减少 12,948,175.96 元，变动比例为-20.15%，主要原因系公司对产品结构进行合理调整，减少低利润或亏损产品的销售，导致营业收入减少。

2、营业成本：报告期内较上年同期减少 9,360,434.01 元，变动比例为-21.29%，主要原因有二：一是报告期内销售收入减少，营业成本相应减少；二是对产品结构进行合理调整，部分繁琐工序批量外包，降低单位成本所致。

3、税金及附加：报告期内较上年同期减少 92,958.45 元，变动比例为-25.17%，主要原因系公司

销售收入减少，附征税费同步减少。

4、销售费用：报告期内较上年同期增加 477,359.64 元，变动比例为 8.95%，主要原因有二：一是物流和配送费用增加，因销售区域扩大，物流和配送费用相应增长，包括运输、仓储、包装等费用；二是为提升销售团队的专业素质和业绩，公司增加销售培训和市场拓展的投入，导致销售费用的增加。

5、财务费用：报告期内较上年同期减少 82,822.15 元，变动比例为-23.92%，主要原因有二：一是报告期内调整融资结构，降低贷款规模，减少信用类贷款；二是择优选择融资渠道，降低贷款利率所致。

6、信用减值损失：报告期内较上年同期增加 287,668.20 元，变动比例为-63.46%，主要原因是应收账款规模增加，计提的坏账准备相应增加所致。

7、其他收益：报告期内较上年同期增加 121,288.49 元，变动比例为 2425.78%，主要原因系本期收到的与经营活动相关的政府补助增加所致。

8、营业利润：报告期内较上年同期减少 3,609,422.24 元，变动比例为-36.87%，主要原因系报告期内营业收入减少，销售费用增加，减收减利所致。

9、营业外收入：报告期内较上年同期增加 295,143.03 元，变动比例为 228.54%，主要原因系公司积极参与研发创新，实现多项专利成果转化，获得奖励资金所致。

10、营收外支出：报告期内较上年同期增加 144,816.60 元，变动比例为 104,668.79%，主要原因系公司支付延期交货补偿所致。

11、净利润：报告期内较上年同期减少 3,422,017.73 元，变动比例-36.99%，主要原因系营业收入减少，销售成本增加所致。

12、经营活动产生的现金流量净额：报告期内减少 10,071,268.80 元，主要原因有二：一是销售收入减少；二是经营活动中的现金流出项目增加，如采购材料、归还贷款、支付工资和供应商款项等，从而减少了经营活动产生的现金流量净额。

13、投资活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期增加 559,975.66 元，主要原因系子公司生产线升级新增生产设备所致。

14、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期增加 991,221.23 元，主要原因系报告期内贷授信到期，为降低融资成本，对原有贷款结构进行优化整合，报告期内增加了融资规模，故筹资现金流增加。。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宜都华迅机电设备成套股份有限公司	子公司	起重运输机械、破碎筛分设备、给料机械、建设机械、化工设备及其配件的成套生产、销售，化工原料（不含危爆品）销售，金属材料、机电产品、工具机具、橡胶制品销售；	13,840,000	36,453,591.05	34,800,177.54	595,017.14	377,440.97
恒传链条（宜都）有限公司	子公司	链条、链轮设计、制造、销售；链传动技术服务；模具设计、制造、销售；热处理加工。	10,000,000	19,955,144.94	17,441,380.56	11,854,206.85	1,273,159.02
设备有限公司	子公司	物料搬运装备制造；环境保护专用设备制造；环境保护专用	10,000,000	10,655,629.9	10,202,375.00	806,451.33	-6,968.12

		设备销售；					
宜都万嘉销售有限公司	子公司	机械设备销售；金属制品销售；五金产品零售；机械零件、零部件销售；电力电子元器件销售；机械电气设备销售；橡胶制品销售；塑料制品销售。	5,000,000	5,349,286.77	4,967,684.39	11,413,055.27	-17,752.04

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

华迅智能作为一家新三板挂牌的社会公众公司，在追求企业最佳经济效益同时，积极承担社会责任。公司以“全心致力于物料搬运领域，为客户提供安全、可靠、节能、智能的机械产品和工程服务，为客户和社会创造价值”为企业使命，始终坚持“和谐、合作、共赢，创新、高效、发展”的核心价值观，切实履行对股东、客户、供应商、员工、环境等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续发展。

报告期内，公司为社会、股东创造了一定的财富价值，同时通过增加地方税收，提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展，与社会及股东共享企业发展成果，切实履行了公众企业作为社会人、纳税人的社会责任。报告期内，公司为员工提供了更加整洁、舒适的工作环境。此外，公司关注员工的生活，定期开展“送温暖”活动，及时帮扶困难职工，通过工会组织对因大病、意外伤害等原因造成家庭困难的员工进行慰问，并提供补助，进一步增强了公司员工的凝聚力。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、市场竞争的风险	<p>国内目前生产输送机械产品的企业数量较多,经过多年的发展,公司输送机械产品在市场竞争中积累了一定的竞争优势,但如果公司不能持续提高产品技术含量和市场份额,将有可能在未来市场竞争中处于不利地位。公司存在由于市场竞争加剧带来的业绩下滑风险。</p> <p>应对措施:针对以上风险,公司将不断地加强技术研发投入经费,持续提高产品技术含量以及质量,同时,公司还将不断地与各行业的高端客户建立长期稳定紧密的合作关系,防范市场竞争加剧对公司经营产生的影响。</p>
二、下游行业需求波动风险	<p>目前,一些输送机械设备的传统应用行业可能面临需求下降的风险,这种背景下,要求国内的输送机械设备生产企业加强技术创新,以适应新兴行业对机械设备的新要求。此外,新兴领域的需求也尚需释放,火电脱硫、生物质能发电、城市污泥减量化处理、洁净煤技术应用、新型煤化工、余热锅炉、固废处理等新型节能环保行业对输送机械设备的需求具有不确定性,给上游输送机械行业带来一定的经营风险。</p> <p>应对措施:针对以上风险,公司将紧密跟踪行业发展趋势和最新动态,加强技术创新,稳定现有客户,同时,根据市场需求调整产品结构,提升产品质量。</p>
三、应收账款余额较大风险	<p>2023年6月30日,公司应收账款账面价值为5358.58万元,占当期期末资产总额比例为44.82%。公司应收账款管理较好,账龄在1年以内的余额达到38,58.77万元。但如果公司的应收大客户款项由于行业系统性风险等原因无法收回,可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来对国内外市场的进一步开拓,对应收账款的管理将提出更高的要求,如果出现应收账款不能按期回收或无法回收的情况,将对公司的营运资金安排和</p>

	<p>经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：针对此风险，第一，建立销售业务的事前、事中及事后的管理制度，确保对应收账款的有效跟踪、催收。第二，进一步加强对应收账款的催收制度建设，对客户进行信用管理，按照信用情况制定不同的结算制度，提高公司应收账款周转率。第三，销售时考虑客户回款情况，淘汰回款速度慢的旧客户群体，大力开发回款速度快的新客户。</p>
<p>四、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司存在实际控制人不当控制的风险。公司实际控制人为李先华、周芬夫妇。公司股东李先华和周芬为夫妻关系,合计持有公司 58.03%的股份。李先华自公司设立以来一直担任公司董事长、公司总经理,主导公司发展战略的制定,参与公司经营管理,对公司具有控制权,且李先华为公司核心技术人员,周芬在有限公司时期曾经担任公司监事。因此,李先华、周芬夫妇对公司经营决策可施予重大影响。若李先华、周芬夫妇利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和未来其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：针对此风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
<p>五、钢材价格波动引起的成本风险</p>	<p>公司产品成本中原材料钢材占据比例较大,钢材市场的波动对公司的成本影响较大,从而影响公司的毛利率。</p> <p>应对措施：针对以上风险，公司将通过前期销售和谈判签订合同锁定产品销售价格。随时关注国内外钢材价格变动信息，做出趋势性预判降低采购成本，同时加强材料购买时价格的控制，并采用新工艺，提高材料的利用率，以达到降低产品</p>

	成本，消除钢材价格波动带来的风险。
六、安全生产风险	<p>公司主要从事输送机械设备的研发、生产和销售,原材料为钢材等大型、重型物品,且在剪折、锻造、运输过程中需运用起重机械,因人员操作疏忽、机械故障等易引发安全生产风险。公司高度重视安全生产工作,设置了专门的安全生产管理部门安环部,建立健全了安全生产管理规范,但是仍然不能完全排除因操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。</p> <p>应对措施: 针对以上风险,公司将紧密跟踪行业发展趋势和最新动态,加强技术创新,稳定现有客户,同时,根据市场需求调整产品结构,提升产品质量。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<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、出售资产、对外投资事项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	三.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年12月16日	2999年12月31日	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年12月16日	2999年12月31日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不适用

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	13,806,611.70	11.55%	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,158,252.23	5.15%	银行借款抵押
总计	-	-	19,964,863.93	16.70%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押仅用于公司融资，该交易不会对公司生产经营产生重大影响。

第四节 股份变动及股东情况

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	19,030,100	59.69%	0	19,030,100	59.69%
	其中：控股股东、实际控制人	8,283,825	25.98%	0	8,283,825	25.98%
	董事、监事、高管	877,775	2.07%	0	877,775	2.07%
	核心员工	460,300	1.44%	0	460,300	1.44%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,849,900	40.31%	0	12,849,900	40.31%
	其中：控股股东、实际控制人	10,216,575	32.05%	0	10,216,575	32.05%
	董事、监事、高管	2,633,325	40.31%	0	2,633,325	40.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		31,880,000	-	0	31,880,000	-
普通股股东人数		18				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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	李先华	13,622,100	0	13,622,100	42.73%	10,216,575	3,405,525	0	0
2	武汉点石成金股权投资基金中心(有限合伙)	7,527,800	0	7,527,800	23.61%	0	7,527,800	0	7,527,800
3	周芬	4,878,300	0	4,878,300	15.30%	0	4,878,300	0	0
4	李承海	1,830,400	0	1,830,400	5.74%	0	1,830,400	0	0
5	宋红玖	1,113,500	0	1,113,500	3.49%	835,125	278,375	0	0
6	邹红梅	933,500	0	933,500	2.93%	700,125	233,375	0	0
7	刘先进	933,500	0	933,500	2.93%	700,125	233,375	0	0
8	刘国	230,600	0	230,600	0.72%	172,950	57,650	0	0
9	杨洪	130,300	0	130,300	0.41%	0	130,300	0	0
10	冯勇	130,000	0	130,000	0.41%	97,500	32,500	0	0
合计		31,330,000	-	31,330,000	98.27%	12,722,400	18,607,600	0	7,527,800

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司的股东周芬和李先华为夫妻关系，李承海和李先华为母子关系。其余股东之间无关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
李先华	董事长 总经理	男	1965年4月	2021年11月29日	2024年11月28日
宋红玖	董事 副总经理	男	1974年11月	2021年11月29日	2024年11月28日
刘先进	董事	男	1974年4月	2021年11月29日	2024年11月28日
邹红梅	董事 副总经理	女	1971年5月	2021年11月29日	2024年11月28日
陈军周	董事	男	1979年1月	2021年11月29日	2024年11月28日
白婷	董事 董事会秘书	女	1987年4月	2021年11月29日	2024年11月28日
刘国	监事	男	1973年9月	2021年11月29日	2024年11月28日
冯勇	监事	男	1972年11月	2021年11月29日	2024年11月28日
张迎春	监事	男	1972年12月	2021年11月29日	2024年11月28日
向林	副总经理	男	1980年5月	2021年11月29日	2024年11月28日
史岚	财务负责人	女	1981年5月	2021年11月29日	2024年11月28日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司股东李先华和周芬为夫妻关系，合计持有公司 58.03% 的股份，李先华、周芬夫妇为公司实际控制人，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	7
生产人员	148	150

销售人员	15	14
技术人员	18	19
财务人员	4	4
行政人员	4	4
员工总计	196	198

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	8	0	0	8

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,848,809.08	4,819,403.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	876,400.00	1,048,280.00
应收账款	五、3	53,585,846.76	47,757,839.11
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,763,752.34	2,393,481.91
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、5	337,313.09	278,187.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	21,974,523.24	22,617,354.84
合同资产	五、7	5,955,713.06	5,116,199.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	749,001.98	706,016.94
流动资产合计		89,091,359.55	84,736,763.48
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、9	23,143,648.17	23,731,660.90
在建工程	五、10	2,055.34	2,055.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	6,226,947.29	6,455,029.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	1,085,034.23	814,717.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,457,685.03	31,003,463.33
资产总计		119,549,044.58	115,740,226.81
流动负债：			
短期借款	五、13	13,950,000.00	10,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	12,594,515.03	9,607,644.45
预收款项			
合同负债	五、15	5,220,123.89	6,183,808.97
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、16	1,038,217.60	3,167,980.80
应交税费	五、17	2,572,553.74	4,193,365.97
其他应付款	五、18	4,751,209.50	4,810,319.49
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	五、19	538,428.00	538,428.00
其他流动负债	五、20	688,813.36	815,974.93
流动负债合计		41,353,861.12	39,817,522.61
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、21	2,085,750.00	2,169,180.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,085,750.00	2,169,180.00
负债合计		43,439,611.12	41,986,702.61
所有者权益：			
股本	五、22	31,880,000.00	31,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	4,705,372.43	4,705,372.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	4,942,579.23	4,527,048.57
一般风险准备			
未分配利润	五、25	31,529,240.20	30,070,670.05
归属于母公司所有者权益合计		73,057,191.86	71,183,091.05
少数股东权益		3,052,241.60	2,570,433.15
所有者权益合计		76,109,433.46	73,753,524.20
负债和所有者权益总计		119,549,044.58	115,740,226.81

法定代表人：李先华

主管会计工作负责人：史岚

会计机构负责人：史岚

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,946,411.68	3,745,535.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		600,600.00	818,280.00
应收账款	十二、1	48,297,759.22	45,245,241.13
应收款项融资			

预付款项		1,598,603.25	1,742,237.00
其他应收款	十二、2	396,919.63	196,713.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,592,302.75	17,943,537.92
合同资产		5,560,609.58	5,116,199.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		76,993,206.11	74,807,743.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	58,090,194.45	58,090,194.45
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		16,139,215.52	16,942,803.23
在建工程		2,055.34	2,055.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,596,881.69	4,964,887.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		534,569.57	611,520.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		80,362,916.57	80,611,461.47
资产总计		157,356,122.68	155,419,204.91
流动负债：			
短期借款		13,950,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,421,196.48	15,707,969.69
预收款项			
合同负债		5,941,071.50	5,564,840.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		901,002.56	2,908,919.80
应交税费		2,539,621.75	3,780,950.27

其他应付款		49,508,123.57	49,658,206.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		743,941.66	723,429.27
流动负债合计		88,004,957.52	86,344,316.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,335,750.00	1,389,180.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,335,750.00	1,389,180.00
负债合计		89,340,707.52	87,733,496.36
所有者权益：			
股本		31,880,000.00	31,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,441,219.73	12,441,219.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,305,216.46	3,889,685.80
一般风险准备			
未分配利润		19,388,978.97	19,474,803.02
所有者权益合计		68,015,415.16	67,685,708.55
负债和所有者权益合计		157,356,122.68	155,419,204.91

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入		51,296,646.93	64,244,822.89
其中：营业收入	五、26	51,296,646.93	64,244,822.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,502,742.81	54,007,875.84
其中：营业成本	五、26	34,613,064.12	43,973,498.13
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、27	276,337.34	369,295.79
销售费用	五、28	5,808,445.90	5,331,086.26
管理费用	五、29	2,181,003.67	2,619,526.12
研发费用	五、30	1,360,499.68	1,368,255.29
财务费用	五、31	263,392.10	346,214.25
其中：利息费用		262,325.83	343,919.96
利息收入		5,458.87	4,793.81
加：其他收益	五、32	126,288.89	5,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-740,940.69	-453,272.49
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）		6,179,252.32	9,788,674.56
加：营业外收入	五、34	424,284.09	129,141.06
减：营业外支出	五、35	145,000.00	138.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,458,536.41	9,917,677.22
减：所得税费用	五、36	630,418.47	667,541.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,828,117.94	9,250,135.67
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）		5,828,117.94	9,250,135.67

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）		128,417.13	163,955.30
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,699,700.81	9,086,180.37
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		5,828,117.94	9,250,135.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,699,700.81	9,086,180.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额		128,417.13	163,955.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.29

法定代表人：李先华

主管会计工作负责人：史岚

会计机构负责人：史岚

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十二、4	39,442,440.08	49,882,795.09
减：营业成本	十二、4	26,229,929.35	34,648,864.39
税金及附加		235,463.11	366,371.86
销售费用		5,529,834.76	41,222,496.99

管理费用		2,099,150.68	1360873.64
研发费用		636,358.00	611953.70
财务费用		261,429.31	307494.89
其中：利息费用		262,325.83	303724.16
利息收入		4,530.26	4446.61
加：其他收益		126,288.89	5000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,576,563.76	8469986.92
加：营业外收入		325,265.67	116337.06
减：营业外支出		145,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,756,829.43	8586323.98
减：所得税费用		601,522.82	643518.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,155,306.61	7942805.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,155,306.61	7942805.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		4,155,306.61	7,942,805.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.25

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		63,275,313.14	70,099,582.18
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、37	2,379,988.17	6,879,763.52
经营活动现金流入小计		65,655,301.31	76,979,345.70
购买商品、接受劳务支付的现金		51,882,731.12	55,634,098.97
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		10,985,673.25	9,657,999.52
支付的各项税费		3,396,747.93	2,741,368.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	3,098,756.56	2,583,217.12
经营活动现金流出小计		69,363,908.86	70,616,684.45
经营活动产生的现金流量净额		-3,708,607.55	6,362,661.25
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		697,787.60	137,811.94
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		697,787.60	137,811.94
投资活动产生的现金流量净额		-697,787.60	-137,811.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,950,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,950,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,130,593.02	4,171,814.25
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		25,130,593.02	38,171,814.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,819,406.98	828,185.75
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		-2,586,988.17	7,053,035.06
加：期初现金及现金等价物余额		6,435,797.25	1,352,149.85
六、期末现金及现金等价物余额		3,848,809.08	8,405,184.91

法定代表人：李先华

主管会计工作负责人：史岚

会计机构负责人：史岚

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		53,848,038.27	59,871,488.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,379,988.17	4,579,632.86
经营活动现金流入小计		56,228,026.44	64,451,121.32
购买商品、接受劳务支付的现金		41,396,679.31	46,529,807.32

支付给职工以及为职工支付的现金		8,260,715.02	7,502,957.16
支付的各项税费		3,396,747.93	2,532,301.88
支付其他与经营活动有关的现金		5,792,413.17	7,087,993.37
经营活动现金流出小计		58,846,555.43	63,653,059.73
经营活动产生的现金流量净额		-2,618,528.99	798,061.59
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			127,412.39
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			127,412.39
投资活动产生的现金流量净额			-127,412.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,950,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,950,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,130,593.02	4,169,027.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		25,130,593.02	38,169,027.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,819,406.98	830,972.75
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		-799,122.01	1,501,621.95
加：期初现金及现金等价物余额		3,745,533.69	6,439,926.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,946,411.68	7,941,548.17

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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、存在向所有者分配利润的情况

宜都华迅智能输送股份有限公司2022年年度权益分派方案经2023年5月18日召开的年度股东大会审议通过。本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为30,070,670.05元，母公司未分配利润为19,474,803.02元。以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），本次权益分派共计派发现金红利3,825,600.00元。

(二) 财务报表项目附注

宜都华迅智能输送股份有限公司 财务报表附注

截止2023年6月30日

(金额单位：元 币种：人民币)

一、 公司的基本情况

1、 公司的发行上市及股本等基本情况

宜都华迅智能输送股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现持有统一社会信用代码为91420500573717965F的营业执照，注册资本31,880,000.00元，股份总数31,880,000股（每股面值1元）。公司股票于2016年4月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

2、 公司注册地、总部地址

公司名称：宜都华迅智能输送股份有限公司

公司注册地：湖北省宜都市陆城清江大道 144(城西)。

3、 业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：C 制造业-C34 通用设备制造业-C343 物料搬运设备制造-C3434 连续搬运设备制造。

许可经营项目：输送机和大型（特宽、超长）输送机的开发、设计、制造、销售及安装；进出口贸易和进出口加工贸易（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

4、 本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

子公司名称
宜都华迅机电设备成套股份有限公司
恒传链条（宜都）有限公司
宜都华迅环保设备有限公司
宜都万嘉销售有限公司

5、 财务报告批准报出日

本财务报表于2023年8月18日经公司第三届第七次董事会批准报出。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

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。

3、 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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，

为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会

计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失

控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按

本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度

进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

9、 金融工具（不包括减值）

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。

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，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。

10、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，也应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，对于本公司购买或源生

的已发生信用减值的金融资产，应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

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

除单项评估信用风险的金的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	50	50
5年以上	100	100

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

11、 存货

（1） 存货分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

12、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13、 长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

- ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4-5	4.75-4.80
机器设备	8-10	4-5	9.5-12.00
运输工具	4-5	4-5	19.00-24.00
电子及其他设备	5	4-5	19.00-19.20

15、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产

折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50

18、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因

素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售链条等产品，属于在某一时刻履行履约义务。内销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客户且客户已接受该商品并提供签收单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销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报关，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司销售输送机械设备等产品，由于客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，且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，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照合同约定的产品交付进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于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。

22、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，

将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、 租赁

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照“附注三（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算

的现值重新计量租赁负债；②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）租赁的会计处理

（1）经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

②本公司作为承租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

本公司作为出租人，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁内含利率，是指使租赁投资净额等于租赁资产公允价值与本公司的初始直接费用之和的利率。租赁收款额包括：①承租人需支付的固定付款额及是指固定付款额。存在租赁激励的，应当扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③购买选择权的行权价格；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

25、重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物/提供劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市建设维护税	实际缴纳的增值税	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	1.5%
房产税	房产计税余值	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/平方米、3 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宜都华迅智能输送股份有限公司	15%
宜都华迅机电设备成套股份有限公司	25%
恒传链条（宜都）有限公司	25%
宜都华迅环保设备有限公司	25%
宜都万嘉销售有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日获得了湖北省科学技术厅、财政厅、国家税务总局及地方税务局颁发的编号为 GR202042001288 的高新技术企业证书，有效期 3 年，本公司执行 15%的企业所得税税率。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），本公司子公司恒传链条（宜都）有限公司城市建设维护税、教育费附加、

地方教育费附加等享受减半征收。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	376.39	49.20
银行存款	3,848,432.69	4819354.79
其他货币资金		
合计	3,848,809.08	4,819,403.99

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	876,400.00	1,048,280.00
合计	876,400.00	1,048,280.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,604,594.07	100	5,018,747.31	8.56	53,585,846.76
合计	58,604,594.07	100	5,018,747.31	8.56	53,585,846.76

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,124,867.26	100	4,367,028.15	8.38	47,757,839.11
合计	52,124,867.26	100	4,367,028.15	8.38	47,757,839.11

A、期末单项计提坏帐准备的应收账款

无。

B、组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	38,587,689.25	1,929,384.46	5
1-2年	16,089,658.57	1,608,965.86	10
2-3年	1,985,675.60	397,135.12	20
3-4年	825,016.17	330,006.47	40
4-5年	726,598.16	363,299.08	50
5年以上	389,956.32	389,956.32	100
合计	58,604,594.07	5,018,747.31	

(2) 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	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
中建安装集团有限公司	2,010,355.80	3.43	126,863.50
宁波力勤资源科技股份有限公司	1,978,740.00	3.38	98,937.00
山东凯斯达机械制造有限公司	1,529,330.00	2.61	76,466.50
河南工大粮食工程有限公司	1,504,674.00	2.57	300,934.80
重庆耐德生态科技有限公司	1,488,935.00	2.54	74,446.75
合计	8,512,034.80	14.52	677,648.55

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,712,765.17	97.11	2,314,039.58	96.68
1至2年	50,987.17	2.89	79,442.33	3.32
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	1,763,752.34	100.00	2,393,481.91	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	金额	占预付账款总额比例(%)
SEW-传动设备(武汉)有限公司	284,793.41	16.15
溧阳市特佳机械有限公司	213,650.00	12.11
大同链条(常熟)有限公司	207,336.00	11.76
海盐永润安装工程有限公司	117,000.00	6.63
荆门市欣晨鑫建材有限公司	100,000.00	5.67
合计	922,779.41	52.32

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	337,313.09	278,187.64
合计	337,313.09	278,187.64

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	418,851.08	100	81,537.99	19.47	337,313.09
合计	418,851.08	100	81,537.99	19.47	337,313.09

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	355,759.86	100	77,572.22	21.8	278,187.64
合计	355,759.86	100	77,572.22	21.8	278,187.64

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	232,886.78	11,644.34	5
1至2年	62,120.00	6,212.00	10
2至3年	6600.00	1,320.00	20
3至4年			
4至5年	109,765.30	54,882.65	50
5年以上	7,479.00	7,479.00	100
合计	418,851.08	81,537.99	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金	86,000.00	145,210.50
往来	123,874.76	79,830.95
备用金	208,976.32	130,718.41
合计	418,851.08	355,759.86

(3) 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	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
陈联明	安装备用金	137,217.00	1年以内	32.76	6,860.85
职工保险	代收代付款	55,302.52	1年以内	13.20	2,765.13
无锡华光环保能源集团股份有限公司	投标保证金	39,000.00	1年以内	9.31	1,950.00
陈磊	安装备用金	25,903.00	1-2年	6.18	2,590.30
成都云图生活电子商务有限公司	投标保证金	30,000.00	1-2年	7.16	3,000.00
合计		287,422.52		68.61	17,166.28

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,849,679.41		4,849,679.41	5,012,278.00		5,012,278.00
在产品	8,091,924.04		8,091,924.04	8,144,542.46		8,144,542.46
库存商品	9,032,919.79		9,032,919.79	9,460,534.38		9,460,534.38
合计	21,974,523.24		21,974,523.24	22,617,354.84		22,617,354.84

7、合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	6,508,976.02	553,262.96	5,955,713.06	5,584,246.25	468,047.20	5,116,199.05

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	6,508,976.02	553,262.96	5,955,713.06	5,584,246.25	468,047.20	5,116,199.05

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	743,941.66	507,017.98
待抵扣进项税	5,060.32	198,998.96
合计	749,001.98	706,016.94

9、固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	21,995,235.99	1,947,252.24	21,792,037.28	1,132,751.36	46,867,276.87
2.本期增加金额				697,787.60	697,787.60
(1) 购置				697,787.60	697,787.60
(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	21,995,235.99	1,947,252.24	21,792,037.28	1,830,538.96	47,565,064.47
二、累计折旧					
1.期初余额	7,746,734.09	1,274,706.46	12,983,589.67	1,130,585.75	23,135,615.97
2.本期增加金额	441,890.20	130,005.37	694,818.40	19,086.36	1,285,800.33
(1) 计提	441,890.20	130,005.37	694,818.40	19,086.36	1,285,800.33
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	8,188,624.29	1,404,711.83	13,678,408.07	1,149,672.11	24,421,416.30
三、减值准备					
1.期初余额					

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	其他	合计
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,806,611.70	542,540.41	8,113,629.21	680,866.85	23,143,648.17
2.期初账面价值	14,248,501.90	672,545.78	8,808,447.61	2,165.61	23,731,660.90

10、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2055.34	2055.34
合计	2055.34	2055.34

(1) 在建工程本期变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	本年转入固定资产金额	本年转入投资性房地产金额	年末余额
智能新车间扩能					
新办公楼	2,055.34				2,055.34
合计	2,055.34				2,055.34

11、无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,027,747.29	524,818.37	91,747.57	8,644,313.23
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,027,747.29	524,818.37	91,747.57	8,644,313.23
二、累计摊销				
1.期初余额	1,693,868.28	466,835.32	28,580.10	2,189,283.70

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
2.本期增加金额	175,626.78	23,875.36	28,580.10	228,082.24
(1) 计提	175,626.78	23,875.36	28,580.10	228,082.24
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,869,495.06	490,710.68	57,160.20	2,417,365.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,158,252.23	34,107.69	34,587.37	6,226,947.29
2.期初账面价值	6,333,879.01	57,983.05	63,167.47	6,455,029.53

12、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,653,588.26	1,085,034.23	4,245,098.92	814,717.56
合计	5,653,588.26	1,085,034.23	4,245,098.92	814,717.56

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,950,000.00	8,000,000.00
保证借款		
信用借款		2,500,000.00
合计	13,950,000.00	10,500,000.00

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,951,336.63	9,039,800.53
1 至 2 年	605,813.14	546,093.92
2 至 3 年	20,985.26	5,370.00
3 年及以上	16,380.00	16,380.00
合计	12,594,515.03	9,607,644.45

15、合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,793,568.17	5,816,141.24
1 至 2 年	157,926.81	132,681.00
2 至 3 年	205,987.32	172,345.14
3 年及以上	62,641.59	62,641.59
合计	5,220,123.89	6,183,808.97

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,167,980.80	8,161,814.20	10,291,577.40	1,038,217.60
二、离职后福利-设定提存计划		641,767.31	641,767.31	
合计	3,167,980.80	8,803,581.51	10,933,344.71	1,038,217.60

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,167,170.50	7,546,058.37	9,675,011.27	1,038,217.60
二、职工福利费		97,221.75	97,221.75	
三、社会保险费	810.3	351,571.33	352,381.63	
其中：医疗保险费	810.3	325,961.29	326,771.59	
工伤及生育保险费		25,610.04	25,610.04	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他				
四、住房公积金		114,120.00	114,120.00	
五、工会经费和职工教育经费		52,842.75	52,842.75	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,167,980.80	8,161,814.20	10,291,577.40	1,038,217.60

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		616,868.66	616,868.66	
2、失业保险费		24,898.65	24,898.65	
合计		641,767.31	641,767.31	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,958,420.47	2,810,880.75
土地使用税	10,591.44	10,591.44
印花税	22,793.10	24,075.51
企业所得税	301,419.51	893,136.09
个人所得税	9,802.84	9,077.10
城市维护建设税	137,089.43	237,002.33
教育费附加	58,752.61	107,160.46
地方教育费附加	39,168.41	66,926.37
房产税	34,515.92	34,515.92
合计	2,572,553.74	4,193,365.97

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,751,209.50	4,810,319.49
合计	4,751,209.50	4,810,319.49

A.按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
社保及公积金	645.00	
员工往来	10,564.50	4,052,162.94
保证金、押金	4,740,000.00	741,450.00
待付投资款		
其他		16,706.55
合计	4,751,209.50	4,810,319.49

B.按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,711,209.50	4,755,155.44
1 至 2 年	40,000.00	40,645.00
2 至 3 年		
3 年以上		14,519.05
合计	4,751,209.50	4,810,319.49

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
宜都市陆城街道办事处	538,428.00	538,428.00
合计	538,428.00	538,428.00

注：根据本公司子公司宜都华迅机电设备成套股份有限公司与宜都市陆城街道办事处于 2010 年 11 月 28 日签订的借款合同显示，宜都市陆城街道办事处借给本公司 538,428.00 元，借款期限为 10 年，同时约定利率为零。该借款于 2020 年 11 月 28 日已到期。

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	688,813.36	815,974.93
合计	688,813.36	815,974.93

21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基础设施建设配套资金	1,389,180.00		53,430.00	1,335,750.00
产业集群发展激励性转移支付资金项目	780,000.00		30,000.00	750,000.00
合计	2,169,180.00		83,430.00	2,085,750.00

注 1：根据中共宜都市委宜都市人民政府关于印发《宜都市招商引资优惠政策》的通知精神，宜都市财政局 2016 年度向公司支付了 213.72 万元的基础设施建设配套资金。按照 20 年摊销，每年确认 106,860.00 元。

注 2：根据湖北省经信委下发的《关于做好 2014 年度产业集群发展激励性转移支付资金项目申报工作的通知》的精神，公司子公司宜都华迅机电设备成套股份有限公司申报的年产 8000 吨特种输送机生产项目经宜都市经济商务和信息化局核审后，宜都市财政局 2015 年度支付补助资金 120 万元。按照 20 年摊销，每年确认 60,000.00 元。

22、股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,880,000.00						31,880,000.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,705,372.43			4,705,372.43
合计	4,705,372.43			4,705,372.43

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,527,048.57	415,530.66		4,942,579.23
合计	4,527,048.57	415,530.66		4,942,579.23

25、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	30,070,670.05	23,991,060.21
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	30,070,670.05	23,991,060.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,699,700.81	10,986,247.10
减：提取法定盈余公积	415,530.66	1,081,037.26
应付普通股股利	3,825,600.00	3,825,600.00
期末未分配利润	31,529,240.20	30,070,670.05

26、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,296,646.93	34,613,064.12	64,244,822.89	43,973,498.13
其他业务				
合计	51,296,646.93	34,613,064.12	64,244,822.89	43,973,498.13

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	99,821.53	173,992.04
教育费附加	42,780.66	81,595.49
地方教育费附加	28,520.44	51,241.67
其他税费	105,214.72	62,466.59
合计	276,337.34	369,295.79

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	608,464.63	1,637,133.51
差旅费	799,023.41	294,019.74
修理费	32,470.00	0.00
广告宣传费	120,355.23	45,777.59
运输费	1,825,431.64	1,730,282.39
招待费	341,873.41	277,590.86
折旧费	41,411.78	28,763.46
装卸服务费	1,970,296.02	1,123,417.18
中介服务费	26,830.90	4,600.00
其他	42,288.88	189,501.53
合计	5,808,445.90	5,331,086.26

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	674,697.52	714,279.06
职工保险	838,775.51	312,043.67
工会经费	5,004.89	0
办公费	91,806.33	23,344.55
水电费	5,403.66	29,924.30
审计评估咨询费	154,599.98	237,727.71
业务招待费	21,546.00	43,902.00
职工福利	162,837.35	225,820.77
折旧及摊销	220,267.56	849,412.79
其他	6,064.87	183,071.27
合计	2,181,003.67	2,619,526.12

30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
原材料	418,212.20	623,438.68
职工薪酬	645,739.71	628,201.73
咨询费	20,435.00	34,966.50
差旅费	101,418.38	81,648.38
专利费	23,677.72	
技术服务费	151,016.67	
合计	1,360,499.68	1,368,255.29

31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	262,325.83	343,919.96

减：利息收入	5,458.87	4,793.81
汇兑损益	1,235.25	672.62
手续费及其他	5,289.89	6,415.48
合计	263,392.10	346,214.25

32、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与收益相关/与资产相关
税收贡献奖		5000.00	与资产相关
产业集群发展激励性转移支付资金项目			与资产相关
稳岗补贴			与收益相关
高新企业补助			与收益相关
民营发展计经济奖	6388.89		与收益相关
财政专项	101000		与收益相关
市场监管局 2021 创新奖	18900.00		与收益相关
合计	126,288.89	5000.00	/

33、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-651,719.16	-237,873.99
合同资产坏账损失	-85,215.76	-211,601.17
其他应收款坏账损失	-4,005.77	-3,797.33
合计	-740,940.69	-453,272.49

34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	424,284.09	127,425.06	424,284.09
其他		1,716.00	
合计	424,284.09	129,141.06	424,284.09

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金		138.40	

对外捐赠支出			
延期交货罚款	145,000.00		145,000.00
合计	145,000.00	138.40	145,000.00

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	548,346.11	567,307.37
递延所得税费用	82,072.36	100,234.18
合计	630,418.47	667,541.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	6,458,536.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	968,780.46
子公司适用不同税率的影响	20,623.81
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-222,935.83
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
前期未确认递延所得税资产本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	
研发费用加计扣除	-136,049.97
其他	
所得税费用	630,418.47

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助资金	424,284.09	129,141.06
收到的往来款及其他	1,955,704.08	6,750,622.46
合计	2,379,988.17	6,879,763.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期金额	上期金额
支付的往来款及其他	2,141,309.19	1,687,597.32
三项费用等支付	957,447.37	895,619.80
合计	3,098,756.56	2,583,217.12

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,828,117.94	9,250,135.67
加：资产减值准备	740,940.69	453,272.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,285,800.33	1,437,844.46
无形资产摊销	228,082.24	88,504.45
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)	263,392.10	346,214.25
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)	-270,316.67	-97,711.11
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)	642,791.60	-4,442,921.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,753,408.46	-6,888,253.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,674,007.32	6,215,576.57

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,708,607.55	6,362,661.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,848,809.08	8,405,184.91
减：现金的期初余额	6,435,797.25	6,435,797.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,586,988.17	1,969,387.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,848,809.08	8,405,184.91
其中：库存现金	376.39	1041.75
可随时用于支付的银行存款	3,848,432.69	8,404,143.16
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,848,432.69	9,065,179.50
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	659,994.59

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-厂房	13,806,611.70	银行借款抵押
无形资产-土地使用权	6,158,252.23	银行借款抵押

合计	19,964,863.93	/
----	---------------	---

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜都华迅机电设备成套股份有限公司	湖北宜都	湖北宜都	搬运设备的生产和销售	99.00	1（注1）	同一控制下合并
恒传链条（宜都）有限公司	湖北宜都	湖北宜都	链条、链轮设计和销售	82.50		设立
宜都华迅环保设备有限公司	湖北宜都	湖北宜都	物料搬运装备制造；环境保护专用设备制造	100.00		设立
宜都万嘉销售有限公司	湖北宜都	湖北宜都	机械设备销售；金属制品销售	100.00		设立

注：持有宜都华迅机电设备成套股份有限公司的 1%股份的股东也是本公司股东，本公司股东在母子公司的持股并未减少，故年末不存在少数股东。其具体股东明细如下：

股东名称	股本（元）	占比
宜都华迅智能输送股份有限公司	13,701,600.00	99.00
李先华	54,050.00	0.39
周芬	24,240.00	0.18
李承海	9,090.00	0.07
宋红玖	4,040.00	0.03
邹红梅	4,040.00	0.03
刘先进	4,040.00	0.03

股东名称	股本（元）	占比
刘国	1,000.00	0.01
杨洪	500.00	0.00
武汉点石成金股权投资基金中心（有限合伙）	37,400.00	0.27
合计	13,840,000.00	100.00

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
恒传链条（宜都）有限公司	17.50%	128,417.13		3,052,241.60

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司成立了专门机构负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期

债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司最终控制方是：李先华及其夫人周芬，二者合计持有公司 58.03%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”

3、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
武汉点石成金股权投资基金中心（有限合伙）	公司股东
李承海	公司股东
宋红玖	公司股东、董事、高管
刘先进	公司股东、董事
邹红梅	公司股东、董事、高管
杨洪	公司股东
刘国	公司股东、公司监事
白婷	公司股东、董事、董事会秘书
黄勇	公司股东、核心员工
林心亮	公司股东、核心员工
申德新	公司股东、核心员工
史建军	公司股东、核心员工
向林	公司股东、公司监事
冯勇	公司股东、公司监事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈军周	公司董事
张迎春	公司股东、监事
常州恒传链条制造有限公司	吴卫红、吴蛟控制的公司
吴蛟	曾为公司子公司的小股东
吴卫红	公司子公司的小股东
曹辉玉	李先华之姻亲
史岚	财务总监

4、关联交易情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李先华、周芬	6,000,000.00	2022-03-08	2023-03-08	是
李先华、周芬	3,000,000.00	2022-03-09	2023-03-09	是
李先华、周芬	4,000,000.00	2022-03-11	2023-03-11	是
李先华、周芬	6,000,000.00	2022-06-29	2023-06-29	是

5、关联方应收应付款项

(2) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	林心亮	2,647.66	132.38		
其他应收款	张迎春			10,026.00	501.30
合计		2,647.66	132.38	10,026.00	501.30

(3) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘国	3732.19	23,857.24
其他应付款	林心亮		16,633.75
其他应付款	杨洪	17186.29	10,843.73
其他应付款	曹辉玉		395.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		20,918.48	51,729.72

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,699,592.40	100	3,401,833.18	6.58	48,297,759.22
合计	51,699,592.40	/	3,401,833.18	/	48,297,759.22

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,831,088.10	100	3,585,846.97	7.34	45,245,241.13
合计	48,831,088.10	100	3,585,846.97	7.34	45,245,241.13

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	41,915,975.32	2,095,798.77	5
1至2年	8,012,895.57	801,289.56	10
2至3年	1,589,765.19	317,953.04	20
3至4年	180,956.32	72,382.53	40
4至5年			
5年以上			
合计	51,699,592.40	3,401,833.18	6.58

(2) 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	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
中建安装集团有限公司	2,010,355.80	4.21	126,863.50
宁波力勤资源科技股份有限公司	1,978,740.00	4.15	98,937.00
山东凯斯达机械制造有限公司	1,529,330.00	3.21	76,466.50
河南工大粮食工程有限公司	1,504,674.00	3.15	300,934.80
重庆耐德生态科技有限公司	1,488,935.00	3.12	74,446.75
合计	8,512,034.80	17.85	677,648.55

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	396,919.63	219,624.38
合计	396,919.63	219,624.38

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	396,919.63	100	24,705.98	6.76	372,213.65
合计	396,919.63	/	24,705.98	/	372,213.65

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,624.38	100	22,911.22	10.43	196,713.16
合计	219,624.38	100	22,911.22	10.43	196,713.16

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	358,919.63	17,945.98	5
1至2年	27,000.00	2,700.00	10
2至3年	1,500.00	300.00	20
3至4年	9,500.00	3,800.00	40

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
4至5年			50
5年以上			100
合计	396,919.63	24,745.98	6.23

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	86,000.00	38,400.00
往来款	262,022.52	79,830.95
备用金	48,897.11	101,393.43
合计	396,919.63	219,624.38

(3) 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的比例 (%)	坏账准备期末余额
陈黎明	安装备用金	137,217.00	1年以内	32.76	6,860.85
职工保险	代收代付款	55,302.52	1年以内	13.20	2,765.13
无锡华光环保能源集团股份有限公司	投标保证金	39,000.00	1年以内	9.31	1,950.00
陈磊	安装备用金	25,903.00	1-2年	6.18	2,590.30
成都云图生活电子商务有限公司	投标保证金	30,000.00	1-2年	7.16	3,000.00
合计		287,422.52		68.61	17,166.28

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,090,194.45		58,090,194.45	58,090,194.45		58,090,194.45
合计	58,090,194.45		58,090,194.45	58,090,194.45		58,090,194.45

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宜都华迅机电设备成套股份有限公司	35,240,194.45			35,240,194.45		
恒传链条(宜都)有限公司	7,850,000.00			7,850,000.00		
宜都华迅环保设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宜都万嘉销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	58,090,194.45			58,090,194.45		

4、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,442,440.08	26,229,929.35	49,882,795.09	34,648,864.39
其他业务				
合计	39,442,440.08	26,229,929.35	49,882,795.09	34,648,864.39

十三、补充资料

1、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		
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）	550,572.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,000.00	
小计	405,572.98	

所得税影响额	60,835.95	
少数股东权益影响额		
合计	344,737.03	

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	7.70	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.23	0.17	0.17

宜都华迅智能输送股份有限公司

2023年8月18日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

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）	550,572.98
除上述各项之外的其他营业外支出	-145,000.00
非经常性损益合计	405,572.98
减：所得税影响数	60,835.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	344,737.03

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用