

# 宇环数控机床股份有限公司

## 2022 年半年度报告



【2022 年 7 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许世雄、主管会计工作负责人杨任东及会计机构负责人(会计主管人员)杨任东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	20
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	28
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	36

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司负责人签名的公司 2022 年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
宇环数控、公司	指	宇环数控机床股份有限公司
宇环有限	指	湖南宇环同心数控机床有限公司和湖南宇环科技机械有限公司（名称变更前），公司前身
宇环智能	指	湖南宇环智能装备有限公司，公司全资子公司
宇环精密	指	湖南宇环精密制造有限公司，公司控股子公司
捷普集团	指	公司客户捷普科技（成都）有限公司、绿点科技(无锡)有限公司的母公司
成都捷普	指	捷普科技（成都）有限公司，公司重要客户
无锡绿点	指	绿点科技(无锡)有限公司，公司重要客户
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
磨床	指	利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床
数控磨床	指	用数控系统按给定的工作程序，控制磨具和工件的运动速度和轨迹进行自动加工的磨床
数控研磨抛光机	指	用数控系统控制磨料的运行，使其按一定的运动速度和轨迹对工件表面进行研磨和抛光，使其表面达到平整、光滑效果的磨削设备
数控系统	指	数控机床控制部分的统称，包括数控装置、伺服驱动系统、主轴驱动系统、CNC 或 PLC 等，其中 CNC 或 PLC 一般包含在数控装置内
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
期末	指	2022 年 6 月 30 日
期初	指	2022 年 1 月 1 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	宇环数控	股票代码	002903
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宇环数控机床股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宇环数控		
公司的外文名称（如有）	Yuhuan CNC Machine Tool Co., Ltd.		
公司的法定代表人	许世雄		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易欣	孙勇
联系地址	湖南省长沙市浏阳制造产业基地永阳路 9 号	湖南省长沙市浏阳制造产业基地永阳路 9 号
电话	0731-83209925-8021	0731-83209925-8021
传真	0731-83209925-8021	0731-83209925-8021
电子信箱	yhzqb@yh-cn.com	yhzqb@yh-cn.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	239,786,714.44	238,684,687.39	0.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,720,779.11	41,967,528.18	11.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,997,301.63	32,985,548.98	21.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	101,440,237.24	-5,218,810.83	2,043.74%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.28	10.71%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.28	10.71%
加权平均净资产收益率	6.22%	6.19%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	954,290,114.43	989,996,159.58	-3.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	748,083,924.64	727,116,103.51	2.88%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,994.10	
计入当期损益的政府补助（与公司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）	3,135,607.59	主要为公司承担国家、地方政府项目课题经费
委托他人投资或管理资产的损益	4,652,629.67	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,893.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	90,705.00	代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	1,188,876.26	
少数股东权益影响额（税后）	13,488.01	
合计	6,723,477.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

##### (1) 主要业务

公司一直专业从事数控磨削设备及智能装备的研发、生产、销售与服务，为客户提供精密磨削与智能制造技术综合解决方案。公司产品广泛应用于消费电子、汽车工业、新材料、仪器仪表、粉末冶金等行业领域。

##### (2) 主要产品及其用途

公司产品主要分为数控磨床、数控研磨抛光机和智能装备系列产品。

##### 1) 数控磨床

公司数控磨床主要分为数控双端面磨床、数控凸轮廓磨床、数控气门磨床及其他磨床等几大系列产品。

数控双端面磨床主要用于对各种外形的金属、非金属薄型精密零件（如手机金属框、玻璃、陶瓷、蓝宝石、轴承、活塞环、阀片等）上、下两平行端面同时磨削，主要应用领域为消费电子和汽车工业；数控凸轮廓磨床主要用于对汽车发动机、内燃机凸轮廓的凸轮廓进行精密磨削；数控气门磨床主要用于对气门盘外圆、锥面和盘平面倒角等外形面的磨削，主要应用领域为汽车工业。

报告期内，公司销售的主要数控磨床为 YHDM580 系列、YHDM750A 高精度数控立式双端面磨床等，主要应用于汽车零部件、手机金属外壳及金属中框、硬质合金等金属产品、玻璃的加工以及轴承、阀板、密封件等非金属零部件的双端面加工。

##### 2) 数控研磨抛光机

公司数控研磨抛光机主要分为 3D 磁流抛光机、数控双面研磨抛光机、数控单面研磨抛光机、数控多工位抛光机等几大系列产品，主要应用领域为消费电子、汽车、机器人等各工业领域。

报告期内，公司销售的数控研磨抛光机为 YH2M8590 系列数控多工位抛光机、YH2M8690 自动定位曲面抛光机、YH2M8620 玻璃凹槽抛光机、YH2M8432 系列高精度数控立式双面研磨抛光机，主要应用于手机不锈钢边框、玻璃、陶瓷等金属与非金属脆性材料制作的薄片零件的双面研磨和抛光。

##### 3) 智能装备系列产品

智能装备系列产品主要分为工业机器人及智能化成套装备等，为客户提供数字化、网络化的智能制造技术综合解决方案。报告期内，公司智能装备业务主要聚焦于输变电行业、机床产品自动化、能源冶金行业与工业机器人运用等领域。

#### 2、经营模式

公司根据行业发展特点与自身经营情况，从采购、生产、销售等方面入手，持续加强管理并通过不断检验形成了与公司经营发展阶段相适应的经营模式。

在采购方面，公司建立了较为完善的供应商管理体系和质量检验及成本控制制度。

在生产方面，公司产品分为标准化产品和定制化产品，对于标准化产品，一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则，根据年度、季度和月度的销售计划及实际销售情况，结合产能及交货进度进行综合考量后，编制月度生产计划并下达生产车间组织生产；对于定制化程度较高的产品，公司采取“订单式生产”的生产模式，在样机交付客户，达到客户需求并签订销售合同时，再安排生产部门组织生产。

在销售方面，公司采取以直销模式为主，代理商模式为辅的双轮驱动模式。直销模式下，公司利用网络、组织和参加各类专业展会等多种渠道，不断提升产品的品牌美誉度和在行业内的影响力，同时通过营销和技术人员与客户进行深入沟通交流，充分挖掘和满足客户需求。代理商模式下，公司通过代理商进一步加大对国内细分市场和国际市场的推广力度，从而提升公司品牌影响、扩大销售渠道。

公司各项经营模式是在多年生产发展过程，经过不断总结提升逐步形成的，有效保证了公司经营发展各环节的顺利进行。

#### 3、主要的业绩驱动因素

2022 年上半年，面对疫情反复和宏观经济下行的压力，公司充分发挥“专精特新”企业的技术和管理优势，努力确保公司生产稳定和订单交付，同时以行业重大技术创新研发为抓手，积极参与省市有关重大科研专项；以关键零部件自主研发为突破口，确保公司生产供应和品质稳定。报告期内，公司坚持自主创新，努力拓展产品应用领域，加速产品结构调整，不断提高产品制造工艺和质量稳定性，实现了生产经营的稳步发展。

#### 4、行业情况及公司所处地位

机床被称为工业母机，是制造业的根基，是中国制造高端突破的重点领域。自 2022 年 3 月份以来，受国内外政治、经济及疫情的影响，制造业景气回落，机床工具行业下行压力加大。据国家统计局最新数据，2022 年 1-5 月，我国规模以上工业企业金属切削机床产量同比下降了 8.7%，达 23.2 万台，增速较 2021 年同期低 57.5 个百分点。

公司坚持以技术创新、智能制造为先导，致力于成为数控磨削设备及智能装备产业领域的引领者。经过多年潜心研发积累，公司部分产品不仅实现了进口替代，还成功出口创汇，公司已成为国内精密数控磨床和数控研磨抛光设备领域的领军企业。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

公司高度重视技术创新，拥有湖南省数控精密磨床工程技术研究中心、湖南省企业技术中心及难加工材料高效精密加工成套装备湖南省工程研究中心三大科研创新平台，具备行业领先的自主研发能力及核心技术研发优势。公司通过多年自主创新与技术积累，在精密高效磨削抛光技术领域及数控装备、智能装备技术领域已形成了自己的核心竞争优势，拥有专利 207 项，多项产品技术达到国内领先、国际先进水平。报告期内，公司研发投入同比增长 17.48%。2022 年，公司凭借技术水平、创新能力、发展质量及综合实力的优势，成功入选湖南省专精特新小巨人企业。

公司各研发平台以市场为导向，并与在精密磨削技术领域具有领先优势的高校、科研院所建立了良好的产学研合作关系，能够针对最新市场的变化需求开展基础理论和应用研究。经过多年的技术积累，公司在市场和产品技术升级换代过程中处有一定的先发优势。

### 2、产品及市场优势

公司产品曾先后获得中国机械工业科学技术进步奖、国家火炬计划项目、国家重点新产品、湖南省名牌产品、湖南省制造业技术创新十大标志性成果等荣誉奖项，主要科研成果经部级及省级鉴定均达到了国内领先、国际先进或国际领先水平。公司持续为国内外知名企业提供数控磨削设备及技术解决方案，主导产品的质量及性能已达到国际同类产品先进水平。

公司在消费电子行业产品升级换代的设备供应保障过程中，凭借自身产品的质量、技术性能、售后服务获得众多业内知名企业认可，并构建起稳定的合作发展关系，宇环品牌美誉度和行业影响力稳步提升。

### 3、快速响应市场的能力

公司目前的营销组织架构和技术研发平台设置，能够较好的保障公司敏锐发现并把握市场机会。公司以技术创新为支撑，通过对传统优势产品进行技术升级、积极开发适应客户要求的新产品，从而快速满足了下游客户的个性化需求；与此同时，根据一线销售的市场洞察和前瞻性预判，公司进行专项技术攻关和前瞻性技术研发储备，确保公司技术的持续领先优势和快速响应市场需求的能力。

公司所拥有的主动适应市场的能力，在促进下游客户研发与生产顺利开展的同时，也提高了客户的忠诚度，为扩大公司产品市场占有率提供了有力支撑。

### 4、管理和人才优势

公司多年来专注于数控机床行业的产品研发、生产、销售及服务，组建了一批经验丰富、职业素养优秀、专业水平过硬的研发、生产、营销和管理团队，公司核心团队稳定、高效、专业。随着股权激励计划的成功实施，公司长、中、短期人才绩效考核机制逐步健全，这有助于充分调动公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员的积极性、吸引高素质人才，确保公司核心竞争力的提升。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	239,786,714.44	238,684,687.39	0.46%	无重大变动
营业成本	134,171,274.25	139,407,575.54	-3.76%	无重大变动
销售费用	22,650,819.48	24,304,840.58	-6.81%	主要系三包费及运费减少
管理费用	24,988,646.17	21,866,393.56	14.28%	主要系职工薪酬费用增加
财务费用	-1,074,193.28	-4,622,995.44	76.76%	主要系大额存单存款利息减少
所得税费用	8,382,255.59	8,309,123.37	0.88%	无重大变动
研发投入	15,079,232.42	12,835,321.14	17.48%	主要系本年新增研发项目
经营活动产生的现金流量净额	101,440,237.24	-5,218,810.83	2,043.74%	主要系销售商品提供劳务收到现金增加，购买商品接受劳务支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-196,866,988.60	-98,079,857.48	-100.72%	主要系银行理财产品投资未到期
筹资活动产生的现金流量净额	-30,690,013.50	-12,809,047.70	-139.60%	主要系本期分配现金股利增加
现金及现金等价物净增加额	-126,116,764.86	-116,107,716.01	-8.62%	主要系筹资及投资活动现金流量净额减少
投资收益	4,652,629.67	1,291,185.79	260.34%	主要系银行理财产品收益增加
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-54,116.16	222,689.10	-124.30%	主要系应收账款预期信用减值损失减少
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,994.10	-9,781.84	-94.18%	主要系资产处置损失增加
营业外收入	92,075.92	555,725.96	-83.43%	主要系本期收到与经营业务不相关的政府补助减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	239,786,714.44	100%	238,684,687.39	100%	0.46%
分行业					
消费电子制造业	208,869,823.60	87.11%	222,299,293.09	93.14%	-6.04%
汽车零部件制造业	20,240,437.40	8.44%	5,085,298.24	2.13%	298.02%

其他	10,676,453.44	4.45%	11,300,096.06	4.73%	-5.52%
分产品					
数控磨床	27,330,488.85	11.40%	18,623,594.64	7.80%	46.75%
数控研磨抛光机	181,585,436.98	75.73%	213,627,385.42	89.50%	-15.00%
智能装备系列	10,269,567.39	4.28%	1,212,328.32	0.51%	747.09%
配件及其他	20,601,221.22	8.59%	5,221,379.01	2.19%	294.56%
分地区					
北部地区	8,833,008.21	3.68%	213,689.92	0.09%	4,033.56%
东部地区	97,674,080.47	40.73%	9,711,657.63	4.07%	905.74%
南部地区	9,437,293.13	3.94%	2,286,242.77	0.96%	312.79%
西部地区	99,203,451.20	41.37%	156,939,661.07	65.75%	-36.79%
中部地区	16,047,823.51	6.69%	9,049,148.06	3.79%	77.34%
境外	8,591,057.92	3.58%	60,484,287.94	25.34%	-85.80%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
消费电子制造业	208,869,823.60	120,871,090.81	42.13%	-6.04%	-4.76%	-0.78%
分产品						
数控磨床	27,330,488.85	15,850,360.24	42.00%	46.75%	91.39%	-13.53%
数控研磨抛光机	181,585,436.98	108,881,238.22	40.04%	-15.00%	-12.15%	-1.94%
分地区						
东部地区	97,674,080.47	52,577,424.11	46.17%	905.74%	917.76%	-0.64%
西部地区	99,203,451.20	55,270,249.08	44.29%	-36.79%	-40.73%	3.71%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,652,629.67	8.73%	银行理财产品收益	是

营业外收入	92,075.92	0.17%	主要系违约金罚款及质量扣款	否
营业外支出	36,182.33	0.07%	主要系固定资产报废损失	否
其他收益	7,931,094.66	14.89%	与收益相关的政府补助及软件产品增值税退税	是
信用减值	-54,116.16	-0.10%	计提的应收账款及其他应收款坏账准备	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	95,712,146.82	10.03%	250,663,993.20	25.32%	-15.29%	主要系本报告期末理财产品暂未到期
应收账款	71,265,557.88	7.47%	77,598,897.66	7.84%	-0.37%	无重大变化
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	152,258,256.61	15.96%	201,896,453.92	20.39%	-4.43%	主要系本期发出商品减少
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,000,471.13	0.10%	1,000,471.13	0.10%	0.00%	无重大变化
固定资产	189,158,469.56	19.82%	181,594,694.14	18.34%	1.48%	无重大变化
在建工程	1,951,470.95	0.20%	5,617,808.00	0.57%	-0.37%	主要系本期在建工程转固定资产金额增加
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	26,434,411.86	2.77%	32,619,862.83	3.29%	-0.52%	无重大变化
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	
其他流动资产	359,479,399.36	37.67%	179,263,945.46	18.11%	19.56%	主要系本报告期末理财产品暂未到期
应交税费	14,045,387.00	1.47%	5,411,828.62	0.55%	0.92%	主要系企业所得税增加
预计负债	11,102,270.62	1.16%	7,946,896.00	0.80%	0.36%	主要系本期预计售后服务费增加
其他应收款	1,683,777.42	0.18%	4,316,154.78	0.44%	-0.26%	主要系其他往来款减少
其他非流动资产		0.00%	1,890,232.00	0.19%	-0.19%	主要系年初预付的长期资产款转入固定资产
应付票据	37,995,445.01	3.98%	79,039,443.53	7.98%	-4.00%	主要系银行承兑汇票到期兑付
应付职工薪酬	7,655,522.45	0.80%	17,409,685.18	1.76%	-0.96%	主要系员工年终奖本期支付
其他应付款	8,689,446.15	0.91%	13,570,417.24	1.37%	-0.46%	主要系股权激励限售股解禁导致限制性股票回购义务减少

**2、主要境外资产情况**适用 不适用**3、以公允价值计量的资产和负债**适用 不适用**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,541,420.13	票据保证金
货币资金	32,300.00	保函保证金
合 计	4,573,720.13	

**六、投资状况分析****1、总体情况**适用 不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	27,267.44	83.03	18,118.47	0	12,767	46.82%	6,419.41	存放于公司募集资金专用账户	0
合计	--	27,267.44	83.03	18,118.47	0	12,767	46.82%	6,419.41	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准宇环数控机床股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 1692 号文）核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）2,500.00 万股，发行价格为每股 12.78 元，募集资金总额为人民币 31,950.00 万元，扣除发行费用 4,682.56 万元，本次募集资金净额为 27,267.44 万元。以上募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 10 月 9 日出具的天健验[2017] 2-30 号《验资报告》审验。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户。

本公司 2022 年半年度实际使用募集资金 83.03 万元，2022 年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 189.63 万元；2022 年上半年公司募投项目实现部分结项并将节余募集资金 5,661.42 万元（转出金额）全部用于永久补充流动资金。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 18,118.47 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,931.86 万元。募集资金余额为人民币 6,419.41 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目	是	17,767.47	17,767.47	83.03	14,078.96	79.24%	2022 年 03 月 17 日	2,574.88	是	否
2. 研发中心技术升级改造项目	否	5,499.97	5,499.97		39.51	0.72%			不适用	否
3. 补充流动资金项目	否	4,000	4,000		4,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,267.44	27,267.44	83.03	18,118.47	--	--	2,574.88	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	27,267.44	27,267.44	83.03	18,118.47	--	--	2,574.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“研发中心技术升级改造项目”：近年来，市场创新不断，尤其消费电子产品在品质、技术、设计等方面不断提升，面对新工艺和新材料的应用要求不断升级，公司始终坚持高起点高标准地组织研发中心技术升级改造项目的实施。为保证募投项目效益的最大化，公司综合考虑了市场创新需求与公司的科研技术现状，对该项目的实施较为谨慎，故调整延后了项目的实施进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目“精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目”（以下简称“原募投项目”）已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，经 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、2019 年 4 月 30 日召开的 2018 年年度股东大会分别审议通过《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、于 2019 年 4 月 30 日召开 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容；宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生 根据公司审议通过的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，项目总投资额为 17767.47 万元，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容，投资金额为 5000.47 万元，宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容，投资金额为 12767.00 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	公司于 2018 年 1 月 20 日召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,504.90 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的实际投资情况进行了审核，并出具了《关于宇环数控机床股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2018）2-10 号）。 公司于 2020 年 11 月 13 日召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。公司独立董事、监事会及保荐机构安信证券股份有限公司发表了明确的同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	公司于 2022 年 3 月 29 日召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议、于 2022 年 4 月 21 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目部分结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募投项目中“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并将节余募集资金余额（包含尚未支付的合同余款及质保金）全部用于永久补充公司流									



	<p>动资金（具体金额以资金转出日专户余额为准）。</p> <p>截止至 2022 年 6 月 30 日，公司“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并节余募集资金 5,661.42 万元（转出金额），主要原因是：公司在项目实施过程中，通过预算及成本控制，加强建设过程监督和管控，降低项目的建造和采购成本，节约了部分募集资金；同时，公司在不影响募投项目开展的前提下，对募集专户里存放的资金进行了合理安排，包括购买银行理财产品等合规的资金管理方式，在募集资金存放期间产生了部分利息收益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2021 年 8 月 18 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议、公司第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过 12,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>截止 2022 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金总额为 6,419.41 万元，公司利用闲置募集资金进行了现金管理（购买保本型理财产品等），其余募集资金均存放在募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目	17,767.47	17,767.47	83.03	14,078.96	79.24%	2022 年 03 月 17 日	2,574.88	是	否
合计	--	17,767.47	83.03	14,078.96	--	--	2,574.88	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目“精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目”（以下简称“原募投项目”）已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、于 2019 年 4 月 30 日召开 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”。项目总投资额为 17767.47 万元，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容，投资金额为 5000.47 万元，宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容，投资金额为 12767.00 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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	营业利润	净利润
湖南宇环智能装备有限公司	子公司	工业自动控制系统装置、包装专用设备、冶金专用设备的制造；机床再制造；智能化技术的研发、服务；工业自动化设备、数控技术的研发；工业自动化设备的销售；软件开发系统集成服务；机械零部件加工；自有厂房租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	15,767.00	31,074.03	22,691.61	8,877.78	3,047.70	2,598.36
湖南宇环精密制造有限公司	子公司	精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材、机械零部件的研发；精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材的生产；机械零部件加工；精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材的销售；机械零部件的销售；机床与自动化设备的技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出	3,000.00	6,247.45	1,599.65	1,308.39	-826.32	-830.56

		口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一) 新冠疫情持续风险

自 2020 年初新型疫情全球爆发,多数地区和行业遭受了不同程度的影响,今年上半年国内疫情出现反复,疫情期间,受人员隔离、延迟复工、交通管制等疫情管控措施的影响,公司物流运输有所迟滞、物流成本有所增加,客户开发等市场活动也受到一定程度的限制。尽管国内疫情已得到有效控制,但未来疫情发展仍存在一定不确定性,有可能会对公司业务运营造成一定影响,进而影响公司业绩。

### (二) 核心技术泄密及核心人员流失风险

公司的核心技术是由公司研发技术人员通过多年研究并反复试验后取得和积累的,是衡量公司核心竞争力和行业地位的关键因素之一。公司通过多年的自主创新和不断积累,形成了在行业内的技术优势。如果公司的核心技术被泄露,或专利与计算机软件著作权被侵权,则会对公司的生产经营造成不利的负面影响。同时,高端装备制造业和消费电子业的科技发展日新月异,新技术及新产品的快速更新换代可能使公司现有的技术和产品受到冲击,如公司不能紧跟技术发展潮流,将出现新技术对公司现有技术形成替代的风险。

针对上述风险,公司一方面将不断加强对核心技术的保密工作,加大知识产权保护力度;另一方面不断完善人才的培养、激励、升迁和约束机制。

### (三) 原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为钢材、电机类产品,其价格受国家宏观政策、国家贸易、市场供需等多种因素的综合影响,由此带来的生产制造成本的波动将会给公司的生产经营产生一定程度的不确定性。

针对上述风险,公司将通过工艺创新,降低原材料的使用量,减少生产过程中的浪费;其次,公司在采购环节锁定远期价格;同时,公司也将通过产品研发,积极寻找成本稳定,价格更合适的原材料,以多渠道降低原材料价格波动带来的影响。

### (四) 客户集中度高的风险

公司在发展过程中,与主要客户建立了稳定的合作关系,公司前五大主要客户销售比例较高,若主要客户经营出现重大不利变化,将可能对公司经营产生较大影响。

对此,公司将通过技术创新,在稳定和提升与现有客户深度合作的同时;努力拓展公司产品应用领域,在现有消费电子、汽车零部件行业的基础上,提升公司在新材料、粉末冶金等行业领域的市场占有率;同时,公司还将进一步强化市场销售推广力度,加大对国内细分行业领域与国际业务的开发,不断拓展新客户、新市场;此外,公司积极适应国际产业结构转移和品牌影响力不断提升的形势,全面加强国际与国内两大市场的营销力度。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	49.51%	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 22 日	详见 2022 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-023)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

①2022 年 1 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续。公司本次回购注销已获授但尚未解除限售限制性股票的数量为 1.6 万股；

②2022 年 3 月 29 日，公司分别召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司拟对 1 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 90,000 股进行回购注销。独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会出具了核查意见。湖南启元律师事务所出具了《关于宇环数控机床股份有限公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的法律意见书》；

③2022 年 4 月 21 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销 1 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 9 万股。公司于 2022 年 4 月 22 日披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》；

④2022 年 4 月 22 日，公司分别召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事对相关事项发表了独立意见，

监事会出具了核查意见。湖南启元律师事务所出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第一期解除限售相关事项的法律意见书》；安信证券股份有限公司出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的核查意见》；

⑤2022 年 4 月 28 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票于 2022 年 5 月 6 日上市流通，本次解锁的限制性股票数量为 177,500 股，占公司总股本 152,334,000 股的 0.12%；

⑥2022 年 6 月 17 日，公司分别召开了第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会出具了核查意见。湖南启元律师事务所出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售的法律意见书》；安信证券股份有限公司出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的核查意见》；

⑦2022 年 6 月 22 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票于 2022 年 6 月 24 日上市流通，本次解锁的限制性股票数量为 547,500 股，占公司总股本 152,334,000 股的 0.3594%。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	无	无	无	无	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司作为行业领先企业，始终秉承“责任为本、奉献为荣”的宗旨积极履行社会责任担当，在疫情防控、乡村振兴等社会事业中贡献宇环力量。2022 年上半年，为深化村企共建、助力乡村振兴，公司积极组织党总支一行对“万企帮万村”结对村浏阳市大瑶镇上升村进行实地了解并为村内困难家庭提供帮助；同时，公司高度关注疫情的发展，及时响应长沙市工商联组织，积极捐献防疫物资，助力本地疫情防控工作的开展。未来，公司在抓好经营生产的同时，也将持续积极履行社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人许世雄、许燕鸣和许亮	关于公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	公司股票上市锁定期满后两年内	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、公司实际控制人、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员；公司董事、监事、高级管理人员	关于首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人	关于减少、规范关联交易的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人	关于避免资金占有的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东以及实际控制人	关于社保、住房公积金的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员以及公司控股股东、实际控制人	对公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的非自然人股东	关于未履行承诺时的约束措施承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

#### 十一、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	36,900	33,400	0	0
银行理财产品	募集资金	11,200	6,300	0	0
合计		48,100	39,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 2021 年度利润分配事项

公司于 2022 年 3 月 29 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，于 2022 年 4 月 21 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年利润分配预案的议案》：以截至 2022 年 3 月 29 日公司总股本 152,334,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预计共派发现金 30,466,800.00 元人民币，剩余未分配利润余额结转以后年度分配。自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

公司 2021 年年度权益分派，以总股本 152,334,000 股为基数，向 2022 年 5 月 16 日登记在册的全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年年度分红派息实施公告》（公告编号：2022-029）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,093,088	38.13%	0	0	0	-662,250	-662,250	57,430,838	37.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	58,093,088	38.13%	0	0	0	-662,250	-662,250	57,430,838	37.70%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	58,093,088	38.13%	0	0	0	-662,250	-662,250	57,430,838	37.70%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	94,256,912	61.87%	0	0	0	646,250	646,250	94,903,162	62.30%
1、人民币普通股	94,256,912	61.87%	0	0	0	646,250	646,250	94,903,162	62.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	152,350,000	100.00%	0	0	0	-16,000	-16,000	152,334,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

#### ① 部分限制性股票完成回购注销

2022年1月26日，公司完成2020年限制性股票激励计划已离职员工已获授但尚未解除限售限制性股票1.6万股回购注销工作。本次限制性股票回购注销完成后，公司股份总数由152,350,000股减少至152,334,000股。

## ② 股票激励计划解除限售股份上市流通

2022 年 4 月 28 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》：公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票 177,500 股（占公司总股本 152,334,000 股的 0.12%）于 2022 年 5 月 6 日上市流通。

2022 年 6 月 22 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》：公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票 547,500 股（占公司总股本 152,334,000 股的 0.3594%）于 2022 年 6 月 24 日上市流通。

## ③ 董监高锁定股发生变动

报告期内，公司董监高人员锁定股发生变动，相关人员锁定股变动具体情况详见本节限售股份变动情况。

股份变动的批准情况

适用 不适用

①2021 年 10 月 21 日，公司分别召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司拟对 2 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 16,000 股进行回购注销。独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会出具了核查意见。湖南启元律师事务所出具了《关于宇环数控机床股份有限公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的法律意见书》。

②2021 年 11 月 12 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销 2 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 1.6 万股。公司于 2021 年 11 月 15 日披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

③2022 年 1 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续。公司本次回购注销已获授但尚未解除限售限制性股票的数量为 1.6 万股。

④2022 年 4 月 22 日，公司分别召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会出具了核查意见。湖南启元律师事务所出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第一期解除限售相关事项的法律意见书》；安信证券股份有限公司出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限》。

⑤2022 年 4 月 28 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票于 2022 年 5 月 6 日上市流通，本次解锁的限制性股票数量为 177,500 股，占公司总股本 152,334,000 股的 0.12%。

⑥2022 年 6 月 17 日，公司分别召开了第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会出具了核查意见。湖南启元律师事务所出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售的法律意见书》；安信证券股份有限公司出具了《关于宇环数控机床股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的核查意见》。

⑦2022 年 6 月 22 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票于 2022 年 6 月 24 日上市流通，本次解锁的限制性股票数量为 547,500 股，占公司总股本 152,334,000 股的 0.3594%。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 1 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续。公司本次回购注销的首次授予部分未解除限售的数量为 1.6 万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股份总数由 152,350,000 股减少至 152,334,000 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

详见第十节“财务报告”第十八.补充资料 2、净资产收益率及每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许世雄	41,888,625	0	0	41,888,625	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
许燕鸣	7,224,626	0	0	7,224,626	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
许亮	5,484,375	0	0	5,484,375	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
郑本铭	830,625	0	0	830,625	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
彭关清	1,108,837	0	0	1,108,837	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
杨任东	90,000	45,000	39,375	84,375	高管锁定股、股权激励限售股	①按照高管锁定股份管理相关规定变动 ②2022年6月24日部分股权激励限售股上市流通。
易欣	90,000	45,000	39,375	84,375	高管锁定股、股权激励限售股	①按照高管锁定股份管理相关规定变动 ②2022年6月24日部分股权激励限售股上市流通。
2020年限制性股票激励计划首次授予的激励对象（不含高管）	1,011,000	463,500	0	547,500	股权激励限售股	①2022年1月26日公司回购注销股权激励计划首次授予限制性股票0.6万股； ②2022年6月24日部分股权激励限售股上市流通； ③解除限售条件成就后，首次授予部分尚未解禁股份将于2023年6月19日解锁，具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。

2020 年限制性股票激励计划预留授予的激励对象（不含高管）	365,000	187,500	0	177,500	股权激励限售股	①2022 年 1 月 26 日公司回购注销股权激励计划预留授予限制性股票 1 万股； ②2022 年 5 月 6 日部分股权激励限售股上市流通；③解除限售条件成就后，预留授予股份将于 2023 年 4 月 19 日解锁，具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。
合计	58,093,088	741,000	78,750	57,430,838	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	25,930	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
许世雄	境内自然人	35.17%	53,581,500	-2,270,000	41,888,625	11,692,875		
许燕鸣	境内自然人	6.32%	9,632,835	0	7,224,626	2,408,209		
许亮	境内自然人	4.80%	7,312,500	0	5,484,375	1,828,125		
许梦林	境内自然人	1.07%	1,631,100	-65,000	0	1,631,100		
彭关清	境内自然人	0.97%	1,478,450	0	1,108,837	369,613		
#沅京资本管理（北京）有限公司—沅京价值精选 1 期私募证券投资基金	其他	0.89%	1,353,580	1,353,580	0	1,353,580		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	境外法人	0.80%	1,225,572	1,225,572	0	1,225,572		
郑本铭	境内自然人	0.67%	1,017,500	-90,000	830,625	186,875		

俞播	境内自然人	0.64%	968,800	334,600	0	968,800		
邵爱玲	境内自然人	0.42%	644,300	14,000	0	644,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	许燕鸣系许世雄之妹、许亮系许世雄之子，根据许世雄、许燕鸣、许亮签订的《一致行动协议》，该三人为一致行动人；许梦林系许世雄之弟。除此之外，其他各股东之间不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
许世雄	11,692,875	人民币普通股	11,692,875					
许燕鸣	2,408,209	人民币普通股	2,408,209					
许亮	1,828,125	人民币普通股	1,828,125					
许梦林	1,631,100	人民币普通股	1,631,100					
#沅京资本管理（北京）有限公司—沅京价值精选 1 期私募证券投资基金	1,353,580	人民币普通股	1,353,580					
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	1,225,572	人民币普通股	1,225,572					
俞播	968,800	人民币普通股	968,800					
邵爱玲	644,300	人民币普通股	644,300					
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚映山红 9 号私募证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000					
陶战礼	497,000	人民币普通股	497,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	许燕鸣系许世雄之妹、许亮系许世雄之子，根据许世雄、许燕鸣、许亮签订的《一致行动协议》，该三人为一致行动人；许梦林系许世雄之弟。除此之外，其他各股东之间不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	#沅京资本管理（北京）有限公司—沅京价值精选 1 期私募证券投资基金通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,353,580 股。							



单位：股

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
许世雄	董事、董 事长	现任	55,851,500	0	2,270,000	53,581,500	0	0	0
许燕鸣	董事、总 经理	现任	9,632,835	0	0	9,632,835	0	0	0
许亮	董事、副 总经理	现任	7,312,500	0	0	7,312,500	0	0	0
钱文晖	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡小龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苟卫东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李荻辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑本铭	监事会主 席	现任	1,107,500	0	90,000	1,017,500	0	0	0
刘忠告	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴盛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭关清	副总经理	现任	1,478,450	0	0	1,478,450	0	0	0
杨任东	副总经 理、财务 总监	现任	112,500	0	0	112,500	0	0	0
易欣	副总经 理、董事 会秘书	现任	112,500	0	0	112,500	0	0	0
合计	--	--	75,607,785	0	2,360,000	73,247,785	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宇环数控机床股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	95,712,146.82	250,663,993.20
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		
应收账款	71,265,557.88	77,598,897.66
应收款项融资	5,716,468.83	6,667,453.48
预付款项	5,645,472.89	7,829,495.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,683,777.42	4,316,154.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,258,256.61	201,896,453.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	359,479,399.36	179,263,945.46
流动资产合计	691,761,079.81	728,236,394.25
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,471.13	1,000,471.13
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	189,158,469.56	181,594,694.14
在建工程	1,951,470.95	5,617,808.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,951,864.57	56,838,089.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,754,220.58	4,384,035.36
递延所得税资产	9,712,537.83	10,434,435.40
其他非流动资产		1,890,232.00
非流动资产合计	262,529,034.62	261,759,765.33
资产总计	954,290,114.43	989,996,159.58
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	37,995,445.01	79,039,443.53
应付账款	82,366,311.72	80,340,081.12
预收款项		
合同负债	26,434,411.86	32,619,862.83
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	7,655,522.45	17,409,685.18
应交税费	14,045,387.00	5,411,828.62
其他应付款	8,689,446.15	13,570,417.24
其中：应付利息		
应付股利	408,500.00	154,000.00
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	3,190,221.58	3,466,730.97
流动负债合计	180,376,745.77	231,858,049.49
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	11,102,270.62	7,946,896.00
递延收益	11,207,949.94	13,046,713.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,310,220.56	20,993,609.28
负债合计	202,686,966.33	252,851,658.77
所有者权益：		
股本	152,244,000.00	152,334,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,799,940.13	265,590,556.88
减：库存股	4,058,700.00	9,407,900.00
其他综合收益		
专项储备	14,451,925.73	12,952,166.96
盈余公积	43,631,001.54	43,631,001.54
一般风险准备		
未分配利润	278,015,757.24	262,016,278.13
归属于母公司所有者权益合计	748,083,924.64	727,116,103.51
少数股东权益	3,519,223.46	10,028,397.30
所有者权益合计	751,603,148.10	737,144,500.81
负债和所有者权益总计	954,290,114.43	989,996,159.58

法定代表人：许世雄 主管会计工作负责人：杨任东 会计机构负责人：杨任东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	52,125,064.39	191,179,714.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	81,948,746.04	91,258,596.64
应收款项融资	4,743,003.83	4,833,453.48
预付款项	4,061,662.56	4,416,221.18
其他应收款	11,373,286.54	20,223,409.08
其中：应收利息	11,192,748.55	11,192,748.55
应收股利		
存货	123,058,719.62	228,406,275.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	357,179,580.62	174,060,158.95
流动资产合计	634,490,063.60	714,377,829.24
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	189,272,432.97	182,791,996.47
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	105,643,540.35	100,745,131.45
在建工程	1,951,470.95	4,847,037.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,942,014.81	3,105,195.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,139,978.14	3,679,903.74
递延所得税资产	8,427,794.93	8,940,517.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	312,377,232.15	304,109,781.77
资产总计	946,867,295.75	1,018,487,611.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,548,445.01	91,184,036.65
应付账款	143,897,233.61	150,852,895.37
预收款项		
合同负债	12,825,770.03	18,989,240.05
应付职工薪酬	3,190,665.91	11,200,000.00

应交税费	8,117,723.97	4,603,871.48
其他应付款	8,252,351.27	12,582,956.02
其中：应付利息		
应付股利	408,500.00	154,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,421,098.14	1,694,750.01
流动负债合计	218,253,287.94	291,107,749.58
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	9,410,665.22	6,861,424.35
递延收益	3,517,949.94	5,061,713.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,928,615.16	11,923,137.63
负债合计	231,181,903.10	303,030,887.21
所有者权益：		
股本	152,244,000.00	152,334,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,542,171.50	266,668,187.56
减：库存股	4,058,700.00	9,407,900.00
其他综合收益		
专项储备	11,451,125.72	10,785,820.93
盈余公积	43,631,001.54	43,631,001.54
未分配利润	245,875,793.89	251,445,613.77
所有者权益合计	715,685,392.65	715,456,723.80
负债和所有者权益总计	946,867,295.75	1,018,487,611.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	239,786,714.44	238,684,687.39
其中：营业收入	239,786,714.44	238,684,687.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,077,427.89	196,356,998.23



其中：营业成本	134,171,274.25	139,407,575.54
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	3,261,648.85	2,565,862.85
销售费用	22,650,819.48	24,304,840.58
管理费用	24,988,646.17	21,866,393.56
研发费用	15,079,232.42	12,835,321.14
财务费用	-1,074,193.28	-4,622,995.44
其中：利息费用		
利息收入	1,072,573.33	4,769,959.09
加：其他收益	7,931,094.66	8,765,997.81
投资收益（损失以“-”号填列）	4,652,629.67	1,291,185.79
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		
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）	-54,116.16	222,689.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,994.10	-9,781.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,219,900.62	52,597,780.02
加：营业外收入	92,075.92	555,725.96
减：营业外支出	36,182.33	29,265.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,275,794.21	53,124,240.84
减：所得税费用	8,382,255.59	8,309,123.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,893,538.62	44,815,117.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,893,538.62	44,815,117.47
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. 归属于母公司所有者的净利润	46,720,779.11	41,967,528.18
2. 少数股东损益	-1,827,240.49	2,847,589.29

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	44,893,538.62	44,815,117.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,720,779.11	41,967,528.18
归属于少数股东的综合收益总额	-1,827,240.49	2,847,589.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.28
（二）稀释每股收益	0.31	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：许世雄 主管会计工作负责人：杨任东 会计机构负责人：杨任东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	225,413,120.42	235,978,283.09
减：营业成本	167,381,917.31	155,506,245.81
税金及附加	1,439,152.27	1,545,986.78
销售费用	16,983,054.84	20,622,518.61
管理费用	14,800,973.34	15,719,297.42
研发费用	7,465,845.76	7,763,668.51
财务费用	-715,827.02	-4,699,761.01
其中：利息费用		
利息收入	708,854.76	4,852,674.92
加：其他收益	6,462,659.99	51,205.75
投资收益（损失以“-”号填列）	4,254,636.52	606,066.61
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）		
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）	185,754.56	-58,768.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,994.10	-9,781.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,942,060.89	40,109,049.46
加：营业外收入	92,075.92	555,025.96
减：营业外支出	36,182.33	24,478.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,997,954.48	40,639,596.72
减：所得税费用	3,846,474.36	5,052,535.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,151,480.12	35,587,061.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,151,480.12	35,587,061.53
（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	25,151,480.12	35,587,061.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	256,735,924.91	216,299,140.93
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	10,032,234.49	9,553,155.67
收到其他与经营活动有关的现金	15,387,997.99	44,036,258.83
经营活动现金流入小计	282,156,157.39	269,888,555.43
购买商品、接受劳务支付的现金	86,265,085.93	131,442,798.18
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		
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	44,048,057.66	36,481,446.84
支付的各项税费	25,073,564.05	19,752,198.28
支付其他与经营活动有关的现金	25,329,212.51	87,430,922.96
经营活动现金流出小计	180,715,920.15	275,107,366.26
经营活动产生的现金流量净额	101,440,237.24	-5,218,810.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	890,200,000.00	228,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,652,629.67	1,291,185.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,000.00	1,035.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	894,903,629.67	229,292,220.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,650,518.27	10,372,078.27
投资支付的现金	1,083,120,100.00	317,000,000.00
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	1,091,770,618.27	327,372,078.27
投资活动产生的现金流量净额	-196,866,988.60	-98,079,857.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,492,950.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,492,950.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,194,300.00	14,993,981.35

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	495,713.50	308,016.35
筹资活动现金流出小计	30,690,013.50	15,301,997.70
筹资活动产生的现金流量净额	-30,690,013.50	-12,809,047.70
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	-126,116,764.86	-116,107,716.01
加：期初现金及现金等价物余额	217,255,191.55	352,182,328.31
六、期末现金及现金等价物余额	91,138,426.69	236,074,612.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	244,674,916.15	212,412,821.76
收到的税费返还	5,071,520.37	9,553,155.67
收到其他与经营活动有关的现金	12,182,497.26	30,082,082.63
经营活动现金流入小计	261,928,933.78	252,048,060.06
购买商品、接受劳务支付的现金	99,436,969.91	135,108,863.49
支付给职工以及为职工支付的现金	29,108,809.81	25,020,325.51
支付的各项税费	11,143,507.57	16,369,415.29
支付其他与经营活动有关的现金	17,352,286.09	77,347,259.84
经营活动现金流出小计	157,041,573.38	253,845,864.13
经营活动产生的现金流量净额	104,887,360.40	-1,797,804.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	780,200,000.00	129,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,254,636.52	606,066.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,000.00	1,035.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	784,505,636.52	129,607,101.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,183,547.10	4,457,273.19
投资支付的现金	973,120,100.00	218,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	979,303,647.10	222,457,273.19
投资活动产生的现金流量净额	-194,798,010.58	-92,850,171.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,492,950.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,492,950.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,194,300.00	14,993,981.35
支付其他与筹资活动有关的现金	495,713.50	308,016.35
筹资活动现金流出小计	30,690,013.50	15,301,997.70
筹资活动产生的现金流量净额	-30,690,013.50	-12,809,047.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-120,600,663.68	-107,457,023.35
加：期初现金及现金等价物余额	168,152,007.94	285,719,562.59
六、期末现金及现金等价物余额	47,551,344.26	178,262,539.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	152,334,000.00				265,590,556.88	9,407,900.00		12,952,166.96	43,631,001.54		262,016,278.13		727,116,103.51	10,028,397.30	737,144,500.81
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	152,334,000.00				265,590,556.88	9,407,900.00		12,952,166.96	43,631,001.54		262,016,278.13		727,116,103.51	10,028,397.30	737,144,500.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-90,000.00				-1,790,616.75	-5,349,200.00		1,499,758.77			15,999,479.11		20,967,821.33	-6,509,173.84	14,458,647.29
（一）综合收益总额											46,720,779.11		46,720,779.11	-1,827,240.49	44,893,538.62
（二）所有者投入和减少资本	-90,000.00				-1,790,616.75	-5,349,200.00							3,468,583.25	-26,680.50	3,441,902.75
1. 所有者投入的普通股	-90,000.00				-458,100.00	-5,349,200.00							4,801,100.00		4,801,100.00

					0	.00									
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					78,								78,	-	52,
					768								768	26,	088
					.74								.74	680	.24
					-								-		-
4. 其他					1,4								1,4		1,4
					11,								11,		11,
					285								285		285
					.49								.49		.49
(三) 利润分配															
										-			-		-
										30,			30,		30,
										721			721		721
										,30			,30		,30
										0.0			0.0		0.0
										0			0		0
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-			-		-
										30,			30,		30,
										721			721		721
										,30			,30		,30
										0.0			0.0		0.0
										0			0		0
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															
										1,4			1,4	18,	1,5
										99,			99,	406	18,
										758			758	.77	165
										.77			.77	.54	.54

1. 本期提取								1,743,656.79					1,743,656.79	18,406.77	1,762,063.56
2. 本期使用								243,898.02					243,898.02		243,898.02
(六) 其他														-4,673.62	-4,673.62
四、本期末余额	152,244,000.00				263,799,940.13	4,058,700.00		14,451,925.73	43,631,001.54		278,015,757.24		748,083,924.64	3,519,223.46	751,603,148.10

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	152,035,000.00				256,851,851.11	12,393,150.00		10,545,705.99	37,454,009.44		209,902,313.50		654,395,730.04	10,986,329.70	665,382,059.74	
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、本年初余额	152,035,000.00				256,851,851.11	12,393,150.00		10,545,705.99	37,454,009.44		209,902,313.50		654,395,730.04	10,986,329.70	665,382,059.74	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	315,000.00				6,258,216.43	1,953,450.00		1,173,627.33			26,732,528.18		32,525,924.44	2,980,388.62	35,506,310.56	
(一) 综合收益总额											41,967.967		41,967.967	2,847.47	44,815.44	



											,52 8.1 8		,52 8.1 8	589 .29	,11 7.4 7
(二) 所有者投入和减少资本	315,000.00				6,258,216.43	1,953,450.00							4,619,766.43	62,923.29	4,682,689.72
1. 所有者投入的普通股	315,000.00				2,127,950.00	1,953,450.00							489,500.00		489,500.00
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					4,130,266.43								4,130,266.43	62,923.29	4,193,189.72
4. 其他															
(三) 利润分配											- 15,235,000.00		- 15,235,000.00		- 15,235,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											- 15,235,000.00		- 15,235,000.00		- 15,235,000.00
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							1,173,627.33					1,173,627.33	69,876.04	1,243,503.37
1. 本期提取							1,420,132.66					1,420,132.66	70,220.78	1,490,353.44
2. 本期使用							-246,505.33					-246,505.33	-344.74	-246,850.07
(六) 其他														
四、本期末余额	152,350,000.00				263,110,000.54	14,346,600.00	11,719,333.32	37,454,009.44		236,634,841.68		686,921,651.98	13,966,718.32	700,883,700.30

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	152,334,000.00				266,668,187.56	9,407,900.00		10,785,820.93	43,631,001.54	251,445,613.77		715,456,723.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	152,334,000.00				266,668,187.56	9,407,900.00		10,785,820.93	43,631,001.54	251,445,613.77		715,456,723.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-90,000.00				-126,016.06	-5,349,200.00		665,304.79		-5,569,819.88		228,668.85
(一) 综合收益总额										25,151,480.12		25,151,480.12
(二) 所有者投入和减	-90,000.00				126,016.06	5,349,200.00						5,133,183.94

少资本						00						
1. 所有者投入的普通股	- 90,00 0.00					- 458,1 00.00						4,801 ,100. 00
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						332,0 83.94						332,0 83.94
4. 其他												
(三) 利润分配										- 30,72 1,300 .00		- 30,72 1,300 .00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 30,72 1,300 .00		- 30,72 1,300 .00
3. 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								665,3 04.79				665,3 04.79
1. 本期提取								871,2 73.56				871,2 73.56
2. 本期使用								- 205,9 68.77				- 205,9 68.77
(六) 其他												
四、本期期末	152,2					266,5	4,058	11,45	43,63	245,8		715,6

末余额	44,000.00				42,171.50	,700.00		1,125.72	1,001.54	75,793.89		85,392.65
-----	-----------	--	--	--	-----------	---------	--	----------	----------	-----------	--	-----------

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	152,035,000.00				257,719,270.65	12,393,150.00		9,640,380.32	37,454,009.44	211,086,084.85		655,541,595.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	152,035,000.00				257,719,270.65	12,393,150.00		9,640,380.32	37,454,009.44	211,086,084.85		655,541,595.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	315,000.00				6,388,479.65	1,953,450.00		534,502.91		20,352,061.53		25,636,594.09
（一）综合收益总额										35,587,061.53		35,587,061.53
（二）所有者投入和减少资本	315,000.00				6,388,479.65	1,953,450.00						4,750,029.65
1. 所有者投入的普通股	315,000.00				2,127,950.00	1,953,450.00						489,500.00
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					4,260,529.65							4,260,529.65
4. 其他												
（三）利润分配										-15,235,000.00		-15,235,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,235,000.00		-15,235,000.00

3. 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							534,502.91					534,502.91
1. 本期提取							762,083.52					762,083.52
2. 本期使用							-227,580.61					-227,580.61
(六) 其他												
四、本期期末余额	152,350,000.00				264,107,750.30	14,346,600.00	10,174,883.23	37,454,009.44	231,438,146.38			681,178,189.35

### 三、公司基本情况

宇环数控机床股份有限公司(以下简称公司或本公司)于2004年8月4日在浏阳市工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省浏阳市。公司现持有统一社会信用代码为914300007656254831的营业执照,注册资本为152,334,000.00元。

公司属于数控机床行业,于2017年10月13日在深圳证券交易所挂牌上市,主要经营活动为数控磨床、研磨抛光机和智能装备等产品研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2022年7月26日第四届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将子公司湖南宇环智能装备有限公司(以下简称宇环智能)和湖南宇环精密制造有限公司(以下简称宇环精密)纳入本期合并财务报表范围,情况详见在其他主体中的权益之说明。

## 四、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为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用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

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非

该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。



预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]系本公司合并财务报表范围内

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率

对照表，计算预期信用损失

[注]系本公司合并财务报表范围内

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据**

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

**12、应收账款**

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

**13、应收款项融资**

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

**15、存货**

## 1. 存货的分类

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. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货批次成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现

净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	15	5%	6.33%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件及专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

软件	5
专利权	20

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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：

- (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。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

## 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 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；

(2) 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) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。



## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

##### 2. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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
--------	-------

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

(1) 2020 年 9 月 11 日，公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202043001144 的高新技术企业证书，有效期自 2020 年 9 月 11 日至 2023 年 9 月 10 日。按《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》(国税函〔2009〕203 号)，公司 2022 年度享受 15% 的企业所得税率优惠政策。

(2) 2019 年 11 月 25 日，根据《关于湖南省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕217 号)，宇环智能通过高新技术企业复审，获得编号为 GR201943000665 的高新技术企业证书。宇环智能 2022 年度享受 15% 的企业所得税率优惠政策。

(3) 2021 年 9 月 18 日，宇环精密取得编号为 GR202143000943 的高新技术企业证书，有效期自 2021 年 9 月 18 日至 2024 年 9 月 17 日。宇环精密 2022 年度享受 15% 的企业所得税率优惠政策。

### 2. 增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)、《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)以及《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		21,739.23
银行存款	91,138,426.69	217,233,452.32
其他货币资金	4,573,720.13	33,408,801.65
合计	95,712,146.82	250,663,993.20

其他说明

其他说明：其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 4,541,420.13 元、保函保证金为 32,300.00 元。除此之外，货币资金中无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	419,500.00	0.50%	419,500.00	100.00%		429,500.00	0.48%	429,500.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	83,777,517.32	99.50%	12,511,959.44	14.93%	71,265,557.88	89,927,930.48	99.52%	12,329,032.82	13.71%	77,598,897.66
其中：										
合计	84,197,017.32	100.00%	12,931,459.44	15.36%	71,265,557.88	90,357,430.48	100.00%	12,758,532.82	14.12%	77,598,897.66

按单项计提坏账准备：419,500.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市富艾基机电有限公司	419,500.00	419,500.00	100.00%	无法收回
合计	419,500.00	419,500.00		

按组合计提坏账准备：12,511,959.44

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	83,777,517.32	12,511,959.44	14.93%
合计	83,777,517.32	12,511,959.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	56,523,554.16
1 至 2 年	6,677,337.22
2 至 3 年	11,244,605.85
3 年以上	9,751,520.09
3 至 4 年	4,725,546.69
4 至 5 年	1,000,599.50
5 年以上	4,025,373.90
合计	84,197,017.32

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	429,500.00		10,000.00			419,500.00
按组合计提坏账准备	12,329,032.82	179,209.62		-3,717.00		12,511,959.44
合计	12,758,532.82	179,209.62	10,000.00	-3,717.00		12,931,459.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	-3,717.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川卡泊斯通科技有限公司	14,518,960.65	17.24%	725,948.03
捷普科技（成都）有限公司	12,511,123.83	14.86%	625,556.19
惠州比亚迪电子有限公司	7,723,866.40	9.17%	754,177.16
江西合力泰科技有限公司	4,112,500.00	4.88%	205,625.00
特变电工京津冀智能科技有限公司	3,912,000.00	4.65%	391,200.00
合计	42,778,450.88	50.80%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,716,468.83	6,667,453.48
合计	5,716,468.83	6,667,453.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用



其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	9,199,515.18
小 计	9,199,515.18

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

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,910,679.27	86.98%	6,132,987.53	78.33%
1 至 2 年	727,493.62	12.89%	1,628,702.04	20.80%
2 至 3 年	7,300.00	0.13%	70.00	0.00%
3 年以上			67,736.18	0.87%
合计	5,645,472.89		7,829,495.75	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
南京工艺装备制造有限公司	730,732.80	12.94%
广东威亚森家居科技有限公司	486,000.00	8.61%
长沙焱祥机电科技有限公司	414,000.00	7.33%
湖南艺范园景观设计有限公司	380,800.00	6.75%
中国石油化工湖南支公司	350,972.39	6.22%
合计	2,362,505.19	41.85%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,683,777.42	4,316,154.78
合计	1,683,777.42	4,316,154.78

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	932,120.57	632,500.00
备用金	36,665.49	178,513.15
其他往来	861,319.03	3,766,562.77
合计	1,830,105.09	4,577,575.92

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	211,806.46	26,674.68	22,940.00	261,421.14
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-141,473.63	11,130.17	15,250.00	-115,093.46
2022 年 6 月 30 日余额	70,332.83	37,804.85	38,190.00	146,327.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,406,656.58
1 至 2 年	258,448.51
2 至 3 年	124,500.00
3 年以上	40,500.00
3 至 4 年	30,500.00
5 年以上	10,000.00
合计	1,830,105.09

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	261,421.14	-115,093.46				146,327.68
合计	261,421.14	-115,093.46				146,327.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	其他往来	600,000.00	1年以内	32.79%	30,000.00
新疆特变电工工程项目管理有限公司	押金保证金	276,300.00	1年以内	15.10%	13,815.00
德泰科技（深圳）有限公司	押金保证金	180,000.00	1-2年	9.84%	18,000.00
湖南建工经开区产业配套园项目管理有限公司	押金保证金	260,844.06	1年以内	14.25%	13,042.20
代扣社会保险	其他往来	90,660.14	1年以内	4.95%	4,533.01
合计		1,407,804.20		76.93%	79,390.21

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	61,456,588.31	14,910,980.44	46,545,607.87	52,986,018.73	14,910,980.44	38,075,038.29
在产品	21,757,359.57		21,757,359.57	11,024,918.21		11,024,918.21
库存商品	58,934,508.07	20,565,652.88	38,368,855.19	50,895,001.39	21,533,655.62	29,361,345.77
周转材料	252,579.51		252,579.51	95,041.86		95,041.86
发出商品	44,505,589.62		44,505,589.62	122,494,060.67		122,494,060.67
委托加工物资	828,264.85		828,264.85	846,049.12		846,049.12
合计	187,734,889.93	35,476,633.32	152,258,256.61	238,341,089.98	36,444,636.06	201,896,453.92

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,910,980.44					14,910,980.44
库存商品	21,533,655.62			968,002.74		20,565,652.88
合计	36,444,636.06			968,002.74		35,476,633.32

确定可变现净值的具体依据

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	357,000,000.00	170,200,000.00
预交税金	179,580.62	626,863.73
待抵扣进项税	2,299,818.74	8,437,081.73
合计	359,479,399.36	179,263,945.46

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用



## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	1,000,471.13									1,000,471.13	
小计	1,000,471.13									1,000,471.13	
合计	1,000,471.13									1,000,471.13	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	189,158,469.56	181,594,694.14
合计	189,158,469.56	181,594,694.14

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	180,145,377.89	21,978,045.15	4,795,371.84	10,119,485.79	217,038,280.67
2. 本期增加金额	6,417,507.73	2,988,034.42	2,478,941.72	1,284,985.94	13,169,469.81
(1) 购置	44,181.42	2,988,034.42	2,478,941.72	1,284,985.94	6,796,143.50
(2) 在建工程转入	6,373,326.31				6,373,326.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,149,704.39	486,532.00		2,636,236.39
(1) 处置或报废		2,149,704.39	486,532.00		2,636,236.39

4. 期末余额	186,562,885.62	22,816,375.18	6,787,781.56	11,404,471.73	227,571,514.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,121,503.52	8,657,671.00	2,302,141.89	4,362,270.12	35,443,586.53
2. 本期增加金额	2,900,423.44	586,996.30	210,384.95	725,050.11	4,422,854.80
(1) 计提	2,900,423.44	586,996.30	210,384.95	725,050.11	4,422,854.80
3. 本期减少金额		991,191.40	462,205.40		1,453,396.80
(1) 处置或报废		991,191.40	462,205.40		1,453,396.80
4. 期末余额	23,021,926.96	8,253,475.90	2,050,321.44	5,087,320.23	38,413,044.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	163,540,958.66	14,562,899.28	4,737,460.12	6,317,151.50	189,158,469.56
2. 期初账面价值	160,023,874.37	13,320,374.15	2,493,229.95	5,757,215.67	181,594,694.14

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,863,312.85

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2号厂房	8,178,228.56	房屋土地证合一正在办理中
4号厂房	10,391,755.53	房屋土地证合一正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,951,470.95	5,617,808.00
合计	1,951,470.95	5,617,808.00

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
数控机床涂装车间绿色环保升级改造项目				4,679,945.88		4,679,945.88
精密高效智能化磨削设备及生产线扩能建设项目附属工程				770,770.96		770,770.96
停车位及其他项目	156,470.95		156,470.95	167,091.16		167,091.16
数控4#厂房扩建项目	1,795,000.00		1,795,000.00			
合计	1,951,470.95		1,951,470.95	5,617,808.00		5,617,808.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数控机床涂装车间绿色环保升级	4,692,025.09	4,679,945.88	12,079.21	4,692,025.09			100.00%	100%				募股资金

改造项目												
精密 高效 智能化磨 削设备 及生产 线扩能 建设项 目附属 工程		770,770.96	863,151.62	1,633,922.58			100%					募股 资金
数控 4#厂 房扩 建项 目			1,795,000.00			1,795,000.00						其他
停车 位及 其他 项目		167,091.16	156,470.95	167,091.16		156,470.95						其他
合计	4,692,025.09	5,617,808.00	2,826,701.78	6,493,038.83		1,951,470.95						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,366,618.00	6,500,000.00		4,613,318.52	69,479,936.52
2. 本期增加金额				134,905.67	134,905.67
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	58,366,618.00	6,500,000.00		4,748,224.19	69,614,842.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,290,722.15	460,416.53		3,890,708.54	12,641,847.22
2. 本期增加金额	48,017.34	162,499.96		810,613.10	1,021,130.40
(1) 计提	48,017.34	162,499.96		810,613.10	1,021,130.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,338,739.49	622,916.49		4,701,321.64	13,662,977.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,027,878.51	5,877,083.51		46,902.55	55,951,864.57
2. 期初账面价值	50,075,895.85	6,039,583.47		722,609.98	56,838,089.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明



## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,384,035.36	930,670.45	560,485.23		4,754,220.58
合计	4,384,035.36	930,670.45	560,485.23		4,754,220.58

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	48,554,420.44	7,283,163.07	49,464,590.02	7,419,688.50
预计负债	11,102,270.62	1,665,340.59	7,946,896.00	1,192,034.40
股权激励	5,093,561.11	764,034.17	12,151,416.66	1,822,712.50
合计	64,750,252.17	9,712,537.83	69,562,902.68	10,434,435.40

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,712,537.83		10,434,435.40

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,592,789.12	9,592,789.12
合计	9,592,789.12	9,592,789.12

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2030年	6,421,086.43	6,421,086.43	

2031 年	3,171,702.69	3,171,702.69	
合计	9,592,789.12	9,592,789.12	

其他说明

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	0.00			1,890,232.00		1,890,232.00
合计	0.00			1,890,232.00		1,890,232.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,995,445.01	79,039,443.53
合计	37,995,445.01	79,039,443.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	82,366,311.72	80,340,081.12
合计	82,366,311.72	80,340,081.12

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	26,434,411.86	32,619,862.83
合计	26,434,411.86	32,619,862.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,409,685.18	36,571,761.16	46,325,923.89	7,655,522.45
二、离职后福利-设定提存计划		1,785,238.67	1,785,238.67	
三、辞退福利		18,339.49	18,339.49	
合计	17,409,685.18	38,375,339.32	48,129,502.05	7,655,522.45

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,252,822.18	33,915,564.05	43,575,739.78	7,592,646.45
2、职工福利费	156,863.00	1,058,617.09	1,152,604.09	62,876.00
3、社会保险费		1,044,964.02	1,044,964.02	
其中：医疗保险费		939,563.40	939,563.40	
工伤保险费		105,400.62	105,400.62	
4、住房公积金		552,616.00	552,616.00	
合计	17,409,685.18	36,571,761.16	46,325,923.89	7,655,522.45

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		1,702,608.35	1,702,608.35	
2、失业保险费		82,630.32	82,630.32	
合计		1,785,238.67	1,785,238.67	

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,290,724.79	
企业所得税	9,060,972.17	5,076,128.97
个人所得税	177,264.05	258,861.29
城市维护建设税	220,591.91	
房产税	68,340.55	60,762.27
教育费附加	132,355.15	
地方教育附加	88,236.76	
印花税	3,709.12	8,853.70
防洪保安基金	1,090.75	3,917.21
残疾人就业基金	2,101.75	2,498.29
水利建设基金		806.89
合计	14,045,387.00	5,411,828.62

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	408,500.00	154,000.00
其他应付款	8,280,946.15	13,416,417.24
合计	8,689,446.15	13,570,417.24

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	408,500.00	154,000.00
合计	408,500.00	154,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,252,445.95	1,041,322.03
工程及设备款	658,478.27	2,562,976.97
限制性股票回购义务	4,058,700.00	9,407,900.00
其他	2,311,321.93	404,218.24
合计	8,280,946.15	13,416,417.24

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,190,221.58	3,466,730.97
合计	3,190,221.58	3,466,730.97

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	--------	-------	------	------

							息				
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	11,102,270.62	7,946,896.00	计提的售后服务费
合计	11,102,270.62	7,946,896.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,046,713.28	139,900.00	1,978,663.34	11,207,949.94	
合计	13,046,713.28	139,900.00	1,978,663.34	11,207,949.94	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
公共租赁住房建设 补助资金	1,411,713 .28			33,663.34			1,378,049 .94	与资产相 关
工业发展 专项资金	6,785,000 .00			295,000.0 0			6,490,000 .00	与资产相 关
2017 年长 沙县知识 产权试点 示范企业 资金	200,000.0 0						200,000.0 0	与收益相 关

2018 年“大众创业万众创新”-硬脆材料高效精密双端面磨削装备关键技术研究及应用	100,000.00			100,000.00				与收益相关
2019 年专利密集型企业培育项目补助	450,000.00			450,000.00				与收益相关
2020 年湖南省第五批制造强省专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2021 年第一批制造强省专项资金	500,000.00			500,000.00				与收益相关
2020 年第八批创新型省份建设专项资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2021 年度长沙市科技重大专项滚动支持项目经费	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
2021 年第八批创新型省份建设专项资金	600,000.00			600,000.00				与收益相关
浏阳经济技术开发区管理委员会经济工作产业扶持资金规模发展奖		20,000.00					20,000.00	与收益相关
浏阳经济技术开发区管理委员会经济工作产业扶持资金绿色发展奖		100,000.00					100,000.00	与收益相关
收浏阳市经济技术		19,900.00					19,900.00	与收益相关

开发区管理委员会 财政局 2020 年外贸稳增长 资金								
合计	13,046,713.28	139,900.00		1,978,663.34			11,207,949.94	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	152,334,000.00				-90,000.00	-90,000.00	152,244,000.00

其他说明：

宇环数控机床股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 3 月 29 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销 1 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 9 万股。本次回购注销事项已经于 2022 年 4 月 21 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过，具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

天健会计师事务所于 2022 年 6 月 13 日出具了《验资报告》（天健验【2022】2-18 号），审验了公司截至 2022 年 6 月 6 日止减少注册资本及实收股本情况，认为：截至 2022 年 6 月 6 日止，公司已支付激励对象朱永波股权回购款共计人民币 562,718.50 元。其中，减少实收股本人民币玖万元整(¥90,000.00)，减少资本公积（股本溢价）人民币 458,100.00 元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	259,020,902.61	4,870,500.00	1,869,385.49	262,022,017.12
其他资本公积	6,569,654.27	78,768.74	4,870,500.00	1,777,923.01
合计	265,590,556.88	4,949,268.74	6,739,885.49	263,799,940.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价本期增加系首次授予股权激励对象解禁 30%股数从其他资本公积转入股本溢价 3,624,450 元；预留部分股权激励对象解禁 50%股数从其他资本公积转入股本溢价 1,246,050 元；
- 2) 股本溢价本期减少主要系回购股权激励对象 9 万股减少股本溢价 458,100 元详见 53. 股本之说明；股本溢价其他变动主要系收购宇环精密少数股权减少资本公积 1,411,285.49 元；
- 3) 其他资本公积本期增加主要系按服务年限确认的股权激励费用 1,348,025.25 元及递延税费-1,242,576.01 元等影响；
- 4) 其他资本公积减少系首次授予股权激励对象解禁 30%股数从其他资本公积转入股本溢价 3,624,450 元；预留部分股权激励对象解禁 50%股数从其他资本公积转入股本溢价 1,246,050 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励回购义务	9,407,900.00		5,349,200.00	4,058,700.00
合计	9,407,900.00		5,349,200.00	4,058,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 本期股权激励对象已离职员工朱永波回购注销减少库存股 548,100.00 元；  
首次授予股权激励对象解禁 30%股数减少库存股 3,334,275.00 元；  
预留部分股权激励对象解禁 50%股数减少库存股 1,212,325.00 元；  
2021 年度利润分配，对于预计未来可解锁的限制性股票持有者冲减库存股 254,500.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,952,166.96	1,743,656.79	243,898.02	14,451,925.73
合计	12,952,166.96	1,743,656.79	243,898.02	14,451,925.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照财政部和安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的规定计提安全生产费，本期计提安全生产费 1,743,656.79 元，本期使用安全生产费 243,898.02 元。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,631,001.54			43,631,001.54
合计	43,631,001.54			43,631,001.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,016,278.13	209,902,313.50
调整后期初未分配利润	262,016,278.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,720,779.11	73,524,356.73
减：提取法定盈余公积		6,176,992.10
应付普通股股利	30,721,300.00	15,233,400.00
期末未分配利润	278,015,757.24	262,016,278.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,840,405.84	134,109,769.06	235,149,799.64	137,819,673.61
其他业务	2,946,308.60	61,505.19	3,534,887.75	1,587,901.93

合计	239,786,714.44	134,171,274.25	238,684,687.39	139,407,575.54
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

履约义务通常的履行时间：在合同所规定的交货期内，完成全部合同标的物及技术文件发运任务

重要的支付条款：合同生效预付款，验收合格付款，预留一年质保金条款

企业承诺转让的商品的性质：根据合同规定应承担合同标的物的组装、安装调试指导、试验、试运行的监督指导、技术协助、工厂检验、培训的技术服务

企业承担的质量保证的类型及相关义务：自标的物验收合格之日起一年内提供技术支持及保修服务

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 118,086,890.20 元，其中，118,086,890.20 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	731,259.26	376,717.04
教育费附加	731,259.26	376,717.04
房产税	1,055,249.51	992,284.99
土地使用税	392,679.62	388,501.22
印花税	142,426.82	216,796.24
环境保护税	3,664.81	4,523.37
防洪保安基金	183,865.72	182,712.33
水利建设基金		27,610.62
残保基金	21,243.85	
合计	3,261,648.85	2,565,862.85

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,167,793.81	7,438,396.91
办公费	40,251.27	19,914.95
差旅费	2,325,736.79	2,559,164.70
三包费	5,466,327.28	6,911,458.09
运费	728,950.07	1,769,132.33
展会费	117,282.10	745,700.45
业务招待费	3,385,488.95	1,766,388.84
广告费	280,238.23	105,342.17
会务费	40,301.89	4,215.09
房租	141,529.19	94,609.18
其他	2,956,919.90	2,890,517.87
合计	22,650,819.48	24,304,840.58

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,380,109.23	10,217,296.80
办公费	148,375.47	339,230.22
差旅费	584,517.89	186,051.04
折旧费、无形资产摊销	4,034,795.01	3,562,060.02
业务招待费	678,074.62	764,194.40
汽车费用	526,677.23	350,021.13
维修费	90,040.12	194,792.27
中介机构费用	191,774.70	662,126.49
租赁费	487,458.85	240,161.56
股权激励费用	1,348,025.25	4,507,918.71
其他	2,518,797.80	842,540.92
合计	24,988,646.17	21,866,393.56

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,936,138.86	5,488,793.13
材料、燃料和动力	8,324,996.73	6,456,227.92
折旧及摊销	117,744.86	105,962.49
其他费用	700,351.97	784,337.60
合计	15,079,232.42	12,835,321.14

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,072,573.33	4,769,959.09
汇兑损益	-39,016.41	3,239.79
现金折扣		-14,053.40
手续费及其他	37,396.46	157,777.26
合计	-1,074,193.28	-4,622,995.44

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	7,511,726.32	8,417,457.00
与资产相关的政府补助	328,663.34	328,663.34
代扣个人所得税手续费返还	90,705.00	19,877.47
合计	7,931,094.66	8,765,997.81

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	4,652,629.67	1,291,185.79
合计	4,652,629.67	1,291,185.79

其他说明



## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	115,093.46	41,141.71
应收账款坏账损失	-169,209.62	181,547.39
合计	-54,116.16	222,689.10

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-18,994.10	-9,781.84

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		270,000.00	
其他	92,075.92	285,725.96	92,075.92
合计	92,075.92	555,725.96	92,075.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	36,182.33	29,265.14	36,182.33
合计	36,182.33	29,265.14	36,182.33

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,921,240.14	9,530,990.70
递延所得税费用	-538,984.55	-1,221,867.33
合计	8,382,255.59	8,309,123.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,275,794.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,921,240.14
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	-538,984.55
所得税费用	8,382,255.59

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	1,072,573.33	4,769,959.09
收到与收益相关的政府补助	1,156,944.25	1,270,000.00
收到的汇票及保函保证金	2,805,000.01	36,774,519.74
投标保证金及其他	10,353,480.40	1,221,780.00
合计	15,387,997.99	44,036,258.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	9,075,513.33	3,579,118.03
付现的管理费用、研发费用	7,164,074.89	16,866,443.67
银行手续费	33,876.07	157,777.26
票据及保函保证金	4,528,733.88	25,704,019.36
定期存款质押		40,000,000.00
投标保证金及其他	4,527,014.34	1,123,564.64
合计	25,329,212.51	87,430,922.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票支付的筹资费用	495,713.50	308,016.35
合计	495,713.50	308,016.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	44,893,538.62	44,815,117.47
加：资产减值准备	-54,116.16	222,689.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,422,854.80	4,015,652.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,021,130.40	1,057,872.88
长期待摊费用摊销	560,485.23	91,721.12
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）	18,994.10	9,781.84
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）	-1,074,193.28	-4,622,995.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,652,629.67	-1,291,185.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-721,897.57	-1,161,638.33
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）	-49,638,197.31	-43,713,257.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,100,724.65	-20,870,762.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,204,794.33	23,975,983.31
其他	145,768,337.76	-7,747,789.23
经营活动产生的现金流量净额	101,440,237.24	-5,218,810.83

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	91,138,426.69	236,074,612.30
减：现金的期初余额	217,255,191.55	352,182,328.31
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	-126,116,764.86	-116,107,716.01

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,138,426.69	217,255,191.55
其中：库存现金		21,739.23
可随时用于支付的银行存款	91,138,426.69	217,233,452.32
三、期末现金及现金等价物余额	91,138,426.69	217,255,191.55

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,573,720.13	票据保证金、保函保证金
合计	4,573,720.13	

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	278,517.89	6.6986	1,865,679.96
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	139,900.00	递延收益	
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	5,861,726.32	其他收益	5,861,726.32

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：



## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、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	
湖南宇环智能装备有限公司	湖南	长沙	制造业	100.00%		设立
湖南宇环精密制造有限公司	湖南	长沙	制造业	78.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
湖南宇环精密制造有限公司	22.00%	-1,827,240.49		3,519,223.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南宇环精密	53,890,760.60	8,583,761.44	62,474,522.04	46,392,267.30	85,784.48	46,478,051.78	56,363,301.77	8,990,182.49	65,353,484.26	41,402,341.33	74,006.51	41,476,347.84

制造有限公司												
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南宇环精密制造有限公司	13,083,922.10	-8,305,638.61	-8,305,638.61	-2,670,496.07	46,017,699.00	6,779,974.51	6,779,974.51	-2,311,336.61

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖南宇环精密制造有限公司	2022 年 1 月	58.00%	78.00%

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	6,120,000.00
--现金	6,120,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	6,120,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,708,714.51
差额	1,411,285.49
其中：调整资本公积	1,411,285.49
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	湖北	武汉东湖新技术开发区华工科技园 1 幢办公楼 4 层 401-411 室	其他有限责任公司	5.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表五(一)3 和五(一)6 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项



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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 50.8%(2021 年 12 月 31 日 66.04%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	37,995,445.01	37,995,445.01	37,995,445.01		
应付账款	82,366,311.72	82,366,311.72	82,366,311.72		
其他应付款	8,689,446.15	8,689,446.15	8,689,446.15		
小 计	129,051,202.88	129,051,202.88	129,051,202.88		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	79,039,443.53	79,039,443.53	79,039,443.53		
应付账款	80,340,081.12	80,340,081.12	80,340,081.12		
其他应付款	13,570,417.24	13,570,417.24	13,570,417.24		
小 计	172,949,941.89	172,949,941.89	172,949,941.89		

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。因公司无借款，故无重大利率风险。

### 2. 外汇风险

外汇风险，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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见七、82.外币货币性项目之说明。

## 十一、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			5,716,468.83	5,716,468.83
持续以公允价值计量的资产总额			5,716,468.83	5,716,468.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、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
湖南中涛起重科技有限公司	实际控制人之一许世雄弟弟控制的公司
张梦蝶	实际控制人之一许燕鸣的女儿
易欣	副总经理、董事会秘书
杨任东	副总经理、财务总监

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
------	------	-------	-------	-----------

毕

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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
预付款项	湖南中涛起重科技有限公司	0.00		780,000.00	
小计		0.00		780,000.00	
其他应收款（股权激励代缴个人所得税，公司已于 2022 年 1 月在工资薪酬中扣回）	易欣	0.00		67,005.00	3,350.25
其他应收款（股权激励代缴个人	杨任东			67,005.00	3,350.25

所得税，公司已 于 2022 年 1 月在 工资薪酬中扣 回)					
小 计				134,010.00	6,700.50

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	725,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	90,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予限制性股票的行权价格为 6.09 元，合同剩余期限为 11 个月；第二批授予限制性股票的行权价格为 6.83 元，合同剩余期限为 7 个月。

其他说明

#### (1) 履行的程序

- 2020 年第一次临时股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案，2020 年 6 月 8 日，公司根据第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于公司调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案，将本次激励计划首次授予的限制性股票数量由 205.50 万股变更为 203.50 万股，预留部分由 34.50 万股变更为 36.50 万股；首次授予部分激励对象由 64 人调整为 62 人；除此之外，本次授予的激励对象及其所获授限制性股票的数量与公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过的一致；并认为公司本次限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经满足，确定 2020 年 6 月 8 日为首次授予的授予日，向 62 名激励对象授予 203.5 万股限制性股票，授予价格为 6.09 元/股。
- 根据 2021 年 1 月 27 日第三届董事会第十一次会议决议，第二批授予戴光华、雷艳文等 26 名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股(A 股)365,000 股，每股面值 1 元，第二批限制性股票的授予日为 2021 年 1 月 27 日，授予激励对象限制性股票的价格为 6.83 元/股。
- 根据 2021 年第三届董事会第二十次会议会议，首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已满足，本次解锁的限制性股票 794,000 股于 2021 年 7 月 2 日上市流通。

- 4) 2021 年 4 月 22 日, 公司召开 2020 年年度股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》, 同意回购注销 1 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 5 万股。
- 5) 2021 年 11 月 12 日, 公司召开 2021 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》, 同意回购注销 2 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 1.6 万股。
- 6) 2022 年 3 月 29 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》, 同意回购注销 1 名已离职激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 9 万股。
- 7) 2022 年 4 月 22 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议, 审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》, 本次符合解除限售条件的激励对象共计 25 人, 可解售的限制性股票数量为 177,500 股, 本次解除限售的限制性股票的上市流通日:2022 年 5 月 6 日。
- 8) 2022 年 6 月 17 日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议, 审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》; 本次符合解除限售条件的激励对象共计 59 人, 可解售的限制性股票数量为 547,500 股, 本次解除限售的限制性股票的上市流通日:2022 年 6 月 24 日。

## (2) 限售期安排

1) 首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

限售期安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

2) 本激励计划中, 若预留部分在 2020 年授予完成, 则预留部分解除限售期与首次授予一致; 若预留部分在 2021 年授予, 则预留部分各期解除限售时间安排如下表所示:

限售期安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

## (3) 解锁条件

在满足激励对象的年度绩效考核成绩达标外, 还需要达到公司层面业绩考核要求, 具体如下:

解除限售期	业绩考核指标[注]
第一个解除限售期	2020 年净利润不低于 2,400 万元
第二个解除限售期	2021 年净利润不低于 3,000 万元
第三个解除限售期	2022 年净利润不低于 3,600 万元

[注]净利润指扣除激励成本前的归属于上市公司股东的净利润

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予的限制性股票根据授予日的股票收盘价 12.71 元为基础计算确定；第二批授予日的股票收盘价为 13.85 元。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,904,703.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,348,025.25

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	419,500.00	0.45%	419,500.00	100.00%		429,500.00	0.42%	429,500.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,353,632.82	99.55%	10,404,886.78	11.27%	81,948,746.04	101,819,555.24	99.58%	10,560,958.60	10.37%	91,258,596.64
其中：										
合计	92,773,132.82	100.00%	10,824,386.78	11.67%	81,948,746.04	102,249,055.24	100.00%	10,990,458.60	10.75%	91,258,596.64

按单项计提坏账准备：419,500.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市富艾基机电有限公司	419,500.00	419,500.00	100.00%	无法收回
合计	419,500.00	419,500.00		

按组合计提坏账准备：10,404,886.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	20,440,249.19		
账龄组合	71,913,383.63	10,404,886.78	14.47%
合计	92,353,632.82	10,404,886.78	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	74,532,793.46
1 至 2 年	939,737.22
2 至 3 年	9,510,173.09
3 年以上	7,790,429.05
3 至 4 年	2,935,035.65
4 至 5 年	995,800.00
5 年以上	3,859,593.40
合计	92,773,132.82

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	429,500.00		10,000.00			419,500.00
按组合计提坏账准备	10,560,958.60	-159,788.82		-3,717.00		10,404,886.78
合计	10,990,458.60	-159,788.82	10,000.00	-3,717.00		10,824,386.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	-3,717.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南宇环智能装备有限公司	15,745,634.09	16.97%	
四川卡泊斯通科技有限公司	14,518,960.65	15.65%	725,948.03
捷普科技（成都）有限公司	12,511,123.83	13.49%	625,556.19
惠州比亚迪电子有限公司	7,723,866.40	8.33%	754,177.16
湖南宇环精密制造有限公司	4,694,615.10	5.06%	
合计	55,194,200.07	59.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,192,748.55	11,192,748.55
其他应收款	180,537.99	9,030,660.53
合计	11,373,286.54	20,223,409.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部资金拆借	11,192,748.55	11,192,748.55
合计	11,192,748.55	11,192,748.55

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	52,026.51	8,598,800.11
押金保证金	108,500.00	109,100.00
备用金		
其他往来	40,375.24	359,089.92
合计	200,901.75	9,066,990.03

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	18,409.50	6,080.00	11,840.00	36,329.50
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期计提	-15,965.74			-15,965.74
2022年6月30日余额	2,443.76	6,080.00	11,840.00	20,363.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	100,901.75
1至2年	60,800.00
2至3年	34,200.00
3年以上	5,000.00
5年以上	5,000.00
合计	200,901.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	36,329.50	-15,965.74				20,363.76
合计	36,329.50	-15,965.74				20,363.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江钱潮供应链有限公司	押金保证金	60,000.00	1-2 年	29.87%	6,000.00
湖南宇环精密制造有限公司	内部往来	52,026.51	1 年以内	25.90%	
上海沃邦环保科技有限公司	其他往来	40,000.00	1 年以内	19.91%	2,000.00
印度办事处房屋押金	押金保证金	30,000.00	2-3 年	14.93%	6,000.00
长沙嘉驰电子科技有限公司	押金保证金	5,000.00	5 年以上	2.49%	5,000.00
合计		187,026.51		93.10%	19,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	188,271,961.84		188,271,961.84	181,791,525.34		181,791,525.34
对联营、合营企业投资	1,000,471.13		1,000,471.13	1,000,471.13		1,000,471.13
合计	189,272,432.97		189,272,432.97	182,791,996.47		182,791,996.47



## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南宇环智能装备有限公司	163,671,633.67				239,161.50	163,910,795.17	
湖南宇环精密制造有限公司	18,119,891.67	6,120,000.00			121,275.00	24,361,166.67	
合计	181,791,525.34	6,120,000.00			360,436.50	188,271,961.84	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	1,000,471.13										1,000,471.13	
小计	1,000,471.13										1,000,471.13	
合计	1,000,471.13										1,000,471.13	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,323,672.09	167,381,917.31	234,714,689.27	153,855,190.81
其他业务	89,448.33		1,263,593.82	1,651,055.00
合计	225,413,120.42	167,381,917.31	235,978,283.09	155,506,245.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

履约义务通常的履行时间：在合同所规定的交货期内，完成全部合同标的物及技术文件发运任务

重要的支付条款：合同生效预付款，验收合格付款，预留一年质保金条款

企业承诺转让的商品的性质：根据合同规定应承担合同标的物的组装、安装调试指导、试验、试运行的监督指导、技术协助、工厂检验、培训的技术服务

企业承担的质量保证的类型及相关义务：自标的物验收合格之日起一年内提供技术支持及保修服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 97,423,173.39 元，其中，97,423,173.39 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	4,254,636.52	606,066.61
合计	4,254,636.52	606,066.61

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,994.10	
计入当期损益的政府补助（与公司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）	3,135,607.59	主要为公司承担国家、地方政府项目课题经费
委托他人投资或管理资产的损益	4,652,629.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,893.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	90,705.00	代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	1,188,876.26	
少数股东权益影响额	13,488.01	
合计	6,723,477.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.27	0.26

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他