

# 湖北京山轻工机械股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 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。

公司负责人李健、主管会计工作负责人曾涛及会计机构负责人(会计主管人员)曾国华声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第三节管理层讨论与分析/十、公司面临的风险和应对措施”。

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 .....	1
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 .....	31
第五节 环境和社会责任 .....	33
第六节 重要事项 .....	35
第七节 股份变动及股东情况 .....	47
第八节 优先股相关情况 .....	51
第九节 债券相关情况 .....	52
第十节 财务报告 .....	53

## 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的 2022 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2022 年半年度会计报表。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。
- 五、其它相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、京山轻机	指	指湖北京山轻工机械股份有限公司
本报告期、报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
京源科技	指	京山京源科技投资有限公司
轻机控股	指	京山轻机控股有限公司
湖北京峻	指	湖北京峻汽车零部件有限公司
三协精密	指	惠州市三协精密有限公司
铸造分公司	指	湖北京山轻工机械股份有限公司铸造分公司
深海弈智	指	武汉深海弈智科技有限公司
武汉璟丰	指	武汉璟丰科技有限公司
晟成光伏	指	苏州晟成光伏设备有限公司
佰致达	指	武汉佰致达科技有限公司
欧洲京山	指	J. S MACHINE EUROPE S. R. L.
天风证券、保荐机构	指	天风证券股份有限公司
审计机构、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
HIT、HJT	指	Heterojunction with Intrinsic Thinlayer, 异质结太阳能电池
TOPCon	指	Tunnel Oxide Passivated Contact, 隧穿氧化层钝化接触
钙钛矿	指	Perovskite solar cells, 钙钛矿型太阳能电池, 是利用钙钛矿型的有机金属卤化物半导体作为吸光材料的太阳能电池

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	京山轻机	股票代码	000821
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北京山轻工机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京山轻机		
公司的外文名称（如有）	J.S. Corrugating Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	J.S. Machine		
公司的法定代表人	李健		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周家敏	
联系地址	湖北省武汉市江汉区江兴路 22 号京山轻机工业园	
电话	027-83320271	
传真	027-83320271	
电子信箱	jiamin.zhou@jismachine.com.cn	

### 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

2022 年 4 月 30 日，湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“公司”）披露了《关于证券事务代表辞职的公告》（公告编号：2022-31）。公司董事会收到证券事务代表赵大波先生的辞职报告，赵大波因个人发展原因，申请辞去公司证券事务代表职务，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。辞职后赵大波先生将不再担任公司任何职务。具体内容详见公司 2022 年 4 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于证券事务代表辞职的公告》（公告编号：2022-31）。

#### 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）	2,291,518,868.63	1,954,715,993.06	17.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,907,472.82	112,308,289.48	31.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,725,826.01	108,503,628.21	33.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-144,787,012.91	-50,029,226.49	-189.40%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
加权平均净资产收益率	4.90%	4.68%	0.22%
	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）	8,509,314,665.68	7,839,763,282.08	8.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,145,987,242.26	2,947,107,473.19	6.75%

#### 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）	551,548.77	

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）	6,728,263.24	主要是公司收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,387,784.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,007,045.97	
减：所得税影响额	596,360.30	
少数股东权益影响额（税后）	106,974.40	
合计	3,181,646.81	

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

##### (一) 主要业务和主要产品

公司是一家以高端装备为核心业务的集团公司，业务遍及全球，公司的产品和服务主要应用于光伏和瓦楞纸包装两大行业。

##### 1. 光伏智能装备业务

公司核心主业是光伏智能装备业务，以全资子公司晟成光伏为主要业务主体。晟成光伏致力于光伏组件、电池片环节装备的研发、制造、销售及服务。凭借先进的技术、高效的产品以及优质的服务，公司与全球主流光伏生产企业均保持长期稳定的合作关系，核心产品光伏组件设备已得到市场的高度认可，并在全球范围内具有较高的市场知名度和品牌美誉度。

##### (1) 光伏组件装备

晟成光伏是光伏组件设备领域的头部企业，2019-2021年公司生产的光伏组件智能化产线设备市场规模在全球、全国均处于行业领先地位。在组件环节，公司为客户提供“交钥匙”整体解决方案。主要产品包括：①组件智能装备：组件流水线、层压机、激光划片机、玻璃上料机、包装线等。同时可以根据客户需求兼容常规、双玻、半片、MBB、叠瓦等不同组件产品；②软件系统：设备管理系统、生产管理系统（MES）。同时可为客户提供智能物流、智能仓储整体解决方案。

京山轻机光伏组件装备主要产品

产品分类	产品图片	功能
组件自动化生产线		用于将电池片进行串联和并联形成组件的设备，主要包括汇流条自动焊接机、层压机、裁切铺设机、EL视觉检测机、自动修边机、接线盒设备等。

层压机		用于太阳能组件的封装，能按照设置程序自动完成加热、抽真空、层压等过程。
-----	--	-------------------------------------

## (2) 光伏电池片装备

在巩固公司组件设备龙头地位同时，借助电池片技术路线切换的行业时机，公司以技术和研发为切入点，持续投入内部和外部资源，不断推出拥有自主知识产权的产品和解决方案。目前公司主要提供电池片核心工艺设备：

在HJT异质结领域，公司可提供制绒、清洗制等湿法工艺设备；

在TOPCon领域，公司可提供PECVD&PVD镀膜设备；

在钙钛矿领域，公司可提供PVD镀膜设备、团簇型多腔蒸镀设备、ITO玻璃清洗机等产品。

同时，公司还提供电池片环节相关自动化设备，如制绒上下料机、在线扩散插片机、刻蚀上下料机、高速倒片机、退火/氧化插片机、PE插片机等。

京山轻机光伏电池片装备主要产品

电池片技术路线	产品分类	产品图片	功能
HJT	制绒清洗机		用于对高效太阳能电池异质结电池片进行制绒、清洗。
TOPCon	PECVD&PVD镀膜设备		用于制备 TOPCon 太阳能电池背钝化二氧化硅膜层及掺杂多晶硅膜层。

钙钛矿	PVD 镀膜设备		用于沉积电子传输层（ETL）或空穴传输层（HTL）。
	团簇型多腔蒸镀设备		用于钙钛矿电池制备过程中钙钛矿材料及金属电极材料的蒸镀。
	ITO 玻璃清洗机		用于 TCO(盖板)镀膜/背板玻璃表面进行洁净化清洗。

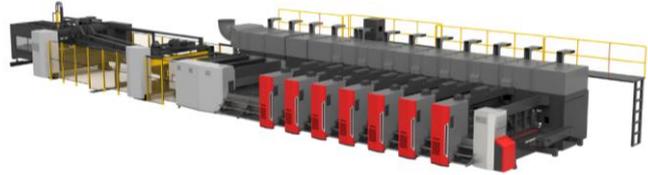
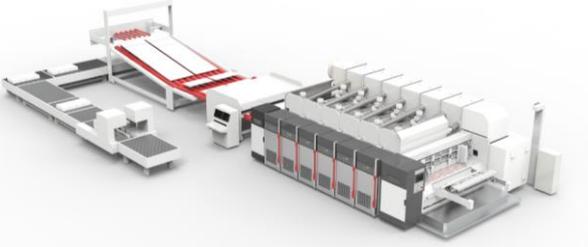
## 2. 包装智能装备业务

公司瓦楞纸包装智能装备业务以公司母公司为主要业务主体。京山轻机是国内最早从事智能瓦楞纸箱包装高端装备研发、设计和生产的公司之一。依托多年来在瓦楞包装机械领域的深耕细作，以及公司内部持续研发和创新，公司已成为全球行业内产品线最齐全的公司之一。

公司是瓦楞纸包装行业的“一站式”产线设备供应商，为全球范围内的客户提供智能工厂全场景解决方案，主要产品包括瓦楞纸板生产线、智能水性印刷设备、数码印刷设备、智能物流及 IBS 智能工厂系统等。

京山轻机瓦楞包装设备主要产品

产品分类	产品图片	功能
瓦楞纸板生产线		用于将原纸生产加工为瓦楞纸板。由湿段和干段两个相对独立的工艺段组成。湿段主要包括纸架、接纸机、预热预调器、单瓦机、上胶机、烘干机；干段主要包括

	<p>高速宽幅瓦楞纸板生产线</p>	<p>分压机、横切机、堆码机等设备。</p>
<p>智能水性印刷</p>	 <p>固定式上印</p>	<p>用于将瓦楞纸板生产加工为各种规格的瓦楞纸箱，主要包括送纸、印刷、开槽、模切、订箱等工序。主要构成包括印刷单元、压线单元、开槽模切单元、清废单元、折叠成型单元、计数排出单元等。</p>
	 <p>开合式下印</p>	
<p>数码印刷</p>	 <p>高速 Single-Pass 数码印刷机</p>	<p>采用无版印刷技术，实现高速高效生产。集送纸、印刷、成型、粘箱于一体，实现“纸板 1 键变彩箱”。</p>
<p>智能工厂全场景解决方案</p>	 <p>高速智能瓦线 原纸RFID管理系统 智能网带物流系统 智能立库 IBS智控中心 智能AGV物流系统 智能水性印刷 智能数码印刷 轻效装卸车系统</p>	<p>为纸箱纸板企业提供整厂最优工艺布局、全工序智能装备选型与智能软件系统应用。</p>

在两大核心装备制造业务之外，公司也从事锂电池设备（包括消费锂电设备和动力锂电

设备) 以及汽车零部件铸造等其他业务。报告期内, 公司从事的主要业务无变化。

## (二) 经营模式

公司主要产品为大型成套智能设备, 客户需求会略有差异, 属定制化产品, 因此主要采用“以销定产、以产定采”的定制生产模式。公司在签订销售合同后, 根据合同和生产状况安排采购与生产, 生产完成后按照客户要求交付验收并提供售后服务。公司目前的经营模式主要系自动化产品的生产特点所决定的。公司主要针对下游客户的具体要求提供完整的自动化设备和单台(套)产品。产品具有技术含量高、工艺复杂、智能化程度高等特点, 与传统意义上的标准化产品制造业有较大区别。公司除通用的零部件部分外, 客户配置的不同所需模块等亦有所不同, 因此采购、生产、销售均需按照“以销定产、以产定采”的模式运行。虽然公司所涉及行业应用较多导致产品品种较多, 但在电气产品等方面基本相同, 公司亦不断加强集团统一采购以保证产品质量和成本下降; 生产方面, 设计、加工、安装、调试、交付、服务等各个环节, 均以项目制进行统一安排; 销售方面, 每个产品均事先有订单, 采用的均为直销模式, 代理经销情况较为少见。

## 二、核心竞争力分析

### (一) 行业领先的研究实力

公司以技术研发为企业发展之本, 始终立足于产品研发, 追求以技术创新赢得市场。经过多年的投入和积累, 公司已经培养出一支专业、稳定的研发技术团队, 拥有完全自主的技术研发创新能力, 并拥有华中、华东、华南、欧洲共 4 个企业研发基地。报告期内, 公司研发费用 10,479.25 万元, 较上年同期增长达 23.88%, 通过持续的研发投入和技术创新, 保持技术先进性和产品竞争力。截至 2022 年 6 月 30 日, 公司已登记的 PCT 专利 5 项, 国际受理的 PCT 专利 5 项; 处于有效期内的发明专利 82 项, 实用新型专利 697 项, 外观设计专利 38 项, 软件著作权 170 项; 国家知识产权局对公司进行实质审查的发明专利 146 项, 受理登记的发明专利、新型实用专利和外观设计专利等共计 112 项。除此之外, 公司的技术实力得到广泛认可, 获得诸多奖项。

在光伏行业, 晟成光伏凭借在光伏行业智能制造领域的核心创新力以及出色的整体解决方案能力, 先后获得“国家高新技术企业”、“江苏省企业技术中心”、“江苏省工程技术研究中心”、“江苏省专精特新小巨人企业”、“江苏省智能制造领军服务机构”、“江苏省民营科技企业”、“江苏省博士后创新实践基地”等省级及以上荣誉, 以及光能

杯“科技创新领军品牌”、“最具影响力智造企业”等行业奖项。

在瓦楞包装行业，公司技术积淀深厚，现在建有国家级技术中心、湖北省包装机械工程中心、博士后科研工作站，先后获得“国家高新技术企业”、“国家知识产权优势企业”、“湖北省重点产业创新团队”、“湖北省优秀专利项目奖”等诸多荣誉。除此之外，公司在行业内得到高度认可，并在国内外获得诸多殊荣，如美国独立瓦楞纸箱协会 AICC 颁发的“年度最佳创新奖”、国际公认的全球工业设计顶级奖项之一的德国 iF 产品设计奖（iF Design Award）、“包装行业科学技术奖”、“年度中国包装百强企业”等荣誉。

## （二）优质的客户资源和客户认可度

在光伏行业，公司作为细分领域的龙头企业，客户遍布 20 多个国家和地区。公司业务已经覆盖国内外所有主流光伏企业，如：隆基绿能、晶科、晶澳、天合光能、阿特斯、东方日升、腾晖、通威、协鑫、正泰、赛拉弗、REC、LG、韩华、Adani、越南光伏、友达等。多年来公司的产品和服务获得客户的一致好评，先后获得隆基“优质服务奖”、“卓越品质奖”、“战略合作伙伴”；晶澳“卓越售后团队”、“优秀售后团队金奖”；天合光能“最佳协同奖”、“优秀供应商”；东方日升“品质卓越奖”、“优质供应商”；晶科“优质合作伙伴”；越南光伏“优秀供应商”；环晟“优质合作伙伴”；瞩目科技“优秀供应商”；腾晖“最佳服务奖”等诸多荣誉。

在瓦楞包装行业，公司在瓦楞包装设备领域深耕细作近半个世纪，拥有数量巨大的存量客户，积累了一批优质的客户资源并与之建立了良好、稳定的合作关系，同时公司积极开拓进取，产品和服务覆盖 60 多个国家和地区，为全球超过 400 家客户服务。公司客户包括海外瓦楞包装龙头 Smurfit Kappa 集团、Pratt Industries 以及国内瓦楞包装 A 股上市龙头企业合兴包装（002228.SZ）、美盈森（002303.SZ）等。

## （三）全球化的营销和服务网络

公司一直坚持“全球运营”理念，致力于全球市场开拓与布局。目前公司构建了覆盖全球六十多个国家和地区的销售网络和服务体系，在印度和意大利设立了生产基地，东南亚、印度、北美、中南美洲、俄罗斯等多个区域和国家地区成立了公司，同时将国内分为七个区域，构建国内完备的销售体系和快速反应机制。公司通过整合本地化的研发和服务团队，设计和制造过程严格符合当地安全要求，并提供多语种的 7\*24 小时现场和远程服务需求。与众多领域的重点客户建立起良好的合作关系，在业内一直拥有良好的品牌优势和声誉，赢得了客户的好评。

公司实施项目管理制，注重顾问式营销和客户至上的销售和产品策略，研发人员和工程师直接面向客户，第一现场了解客户实际需求和体验，从客户的角度优化设计，进行产品配置，并根据客户需求做好其他增值服务，更好地为客户创造价值。

#### （四）雄厚的整体解决方案和大型项目实施实力

在光伏行业，晟成为组件环节提供自动化整体解决方案，具备丰富的行业经验和技術沉淀。通过长期和业内头部企业的紧密合作，晟成光伏在市场上获得了良好的口碑和宝贵的大项目经验。目前晟成光伏在 5GW 级以上项目的竞争力已经日益凸显，成为行业内首选合作供应商。报告期内晟成光伏为晶科、天合、晶澳、环晟等知名客户在国内和国外多个基地打造业内标杆项目案例，单个项目体量均达 5GW。

在瓦楞包装行业，公司为客户提供瓦楞包装行业提供一站式服务，提供从原纸入库开始，到原纸仓储、原纸一点进退纸物流、智能极速瓦线、智能网带物流系统、全自动上纸机、多种印刷机及成型线、数码印刷、机器人码垛、智能 AGV 物流、智能立库及 IBS 智能工厂系统等 18+全场景整体解决方案。同时公司打造了一系列样板工厂，充分满足不同市场定位、不同类型的客户需求，率先实现整厂解决方案的落地。依托全面的产业链布局，公司产品品类丰富、设备齐全、大项目交付经验深厚，在国内首屈一指。

### 三、主营业务分析

#### 概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

#### （一）概述

2022 年上半年，在俄乌冲突、疫情反复、美联储加息等内外因素交杂不断影响下，尽管公司面临的国内外环境复杂性、严峻性、不确定性加剧，公司主动应对、积极作为，始终坚持“产业广度上做减法、主业深度上做加法”的发展战略，聚焦核心业务，优化产业结构，完善产业链布局，把握行业发展机遇。

公司经营稳健强劲，发展势头向好，实现业绩规模与利润水平的双重增长。报告期内，公司实现整体营业收入约 22.92 亿元，较上年同期增长 17.23%；归属于上市公司股东的净利润约 1.48 亿元，同比增长 31.70%。

#### （二）各板块经营情况

##### 1. 光伏智能装备业务

光伏智能装备业务是公司的核心主业，收入占比六成以上，是公司发展的重要驱动力。

2022 年上半年，在碳达峰碳中和目标引领和全球清洁能源加速应用背景下，中国光伏产业总体实现高速增长。根据工信部发布的 2022 年上半年中国光伏产业运行情况，全国光伏产业链主要环节保持强劲发展势头，同比增幅均在 45%以上。根据中国光伏行业协会统计数据，今年上半年国内光伏发电装机 30.88GW，同比增长 137.4%，并将今年新增装机预测调高 10GW，预计全年实现 85-100GW。全球市场方面，预计今年新增装机 205-250GW。

随着光伏行业景气度整体维持在较高水平，公司紧抓行业发展趋势，坚持技术创新，积极开拓市场，经营业绩再创历史新高。报告期内，光伏智能装备业务实现营业收入 15.31 亿元，同比增长 53.21%。截止 2022 年 6 月 30 日，公司在手订单 41.56 亿元（含税），同比增长 37.61%。

在组件设备业务方面，公司持续巩固自身组件装备领域优势，努力挖掘组件生产每个环节的智能化提升空间，大力开发新产品，升级优化现有产品功能，助力客户组件生产全线自动化提升。同时公司积极开拓海外市场，已为德国、法国、瑞士、奥地利、芬兰、葡萄牙、意大利、克罗地亚、斯洛文尼亚、土耳其、美国、墨西哥、巴西、新加坡、韩国、日本、越南、印度等二十余个国家和地区提供光伏组件自动化生产线。

在电池片设备业务方面，公司电池技术路线储备多样，布局超前，是业内较早完成钙钛矿设备开发且有实际产品销售的企业。公司布局的三大电池技术路线，核心工艺装备均取得重大突破。

#### ■ 钙钛矿：

1) **钙钛矿 PVD 镀膜设备**，具备完全自主知识产权，是用于钙钛矿电池制备过程中沉积电子传输层（ETL）或空穴传输层（HTL）的镀膜设备。作为钙钛矿设备领域的先行者和领导者，公司团队率先具备 PVD 镀膜设备的研发经验和交付经验，并已具备成熟的供货能力。

2) **钙钛矿团簇型多腔式蒸镀设备**，具备完全自主知识产权，是用于钙钛矿电池制备过程中钙钛矿材料及金属电极材料的蒸镀设备。公司经过长时间研发及实验数据验证，突破技术难关。该设备现已量产，并成功应用于多个客户端。

#### ■ TOPCon：

**高效节能 TOPCon 电池镀膜设备**，基于智能制造设计理念，采用具有自主知识产权的硅片清洗技术、PECVD&PVD 结合的新型工艺路线及动态镀膜技术，实现 TOPCon 电池生产

工艺中的界面氧化物生长、本征多晶硅沉积及磷元素原位掺杂三大核心环节高效低能耗生产。报告期内，公司首台 TOPCon 技术二合一镀膜设备已成功交付。

## ■ HJT:

**超高效 HJT 异质结清洗制绒设备**，与新能源客户合作开发，具有完全自主知识产权，公司首台 HJT 异质结清洗制绒设备已成功交付并通过客户验证，目前市场化的工作正在积极推进。

## 2. 包装智能装备业务

公司作为老牌的瓦楞包装装备企业，多年来保持稳健的发展态势，经营质量不断提升，保持并发挥公司在瓦楞包装设备全产业链布局的核心竞争力。

从行业来看，公司下游终端用户大多属于日常消费品行业，业务受宏观经济影响较大。根据国家统计局数据，上半年我国社会消费品零售总额 210,432 亿元，同比下降 0.7%。分季度看，一季度增长 3.3%，二季度下降 4.6%。但是 6 月份，市场销售增速由负转正，社会消费品零售总额 38,742 亿元，同比增长 3.1%，扭转下滑态势。除了外部宏观环境，由于上半年国内部分城市不得不实行严格的抗疫措施，公司物流、供应链和销售都受到不同程度的影响，导致部分产品发货滞后，报告期内确认收入同比有所减少。为此，公司积极应对，采取了一系列的应对措施，从 5 月份开始发货得到恢复，新签订单实现大幅反弹。同时得益于公司多年来在海外布局的不断完善，报告期内公司海外销售保持了良好、稳定的增长势头，多条产线正在交付中。

从业务布局来看，公司积极把握行业市场竞争变化中的新机遇，自 2016 年就前瞻布局了数码印刷业务，已成为全球少数可以提供 Single-Pass 数字喷印设备的企业。今年公司在行业内率先实现重大技术突破，公司独创的追色技术完美解决了色差这一行业痛点，为数码印刷在瓦楞纸包装行业的大规模应用扫清了关键的技术障碍。

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	2,291,518,868.63	1,954,715,993.06	17.23%	
营业成本	1,834,574,825.03	1,551,578,470.48	18.24%	
销售费用	72,744,563.84	65,964,112.46	10.28%	
管理费用	112,494,037.32	92,681,369.07	21.38%	
财务费用	-23,789,603.15	21,428,327.17	-211.02%	主要是本期汇兑收益增加所致
所得税费用	21,321,964.41	12,850,141.48	65.93%	主要是本期公司实现的利润

				总额增加所致
研发投入	104,792,528.50	84,590,363.51	23.88%	
经营活动产生的现金流量净额	-144,787,012.91	-50,029,226.49	-189.40%	主要是本期公司购买材料支付的现金大于上年同期所致
投资活动产生的现金流量净额	-178,291,025.51	-30,625,005.59	-482.17%	主要是本期公司基建支出大于上年同期所致
筹资活动产生的现金流量净额	141,801,970.74	506,894,706.86	-72.03%	主要是上年同期公司非公开发行股份募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-157,843,554.10	422,065,292.88	-137.40%	主要是上年同期公司非公开发行股份募集资金所致
投资收益	5,816,821.51	2,819,085.30	106.34%	主要是本期公司权益法核算的投资收益以及理财收益增加所致
其他收益	16,529,427.22	12,225,114.97	35.21%	主要是本期公司收到嵌入式软件产品增值税即征即退的补助增加所致
公允价值变动收益	-4,889,248.59	-88,563.44	-5,420.62%	主要是本期公司持有的基金产品以及远期结售汇公允价值变动所致
信用减值损失	-15,167,509.73	-10,871,026.30	-39.52%	主要是本期公司计提的坏账准备增加所致
资产处置收益	924,297.71	400,118.48	131.01%	主要是本期公司处置闲置报废固定资产产生的收益增加所致
汇率变动对现金的影响	23,432,513.58	-4,175,181.90	661.23%	主要是本期人民币兑美元汇率波动，美元升值产生汇兑收益所致

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	2,291,518,868.63	100%	1,954,715,993.06	100%	17.23%
分行业					
光伏	1,530,561,188.97	66.79%	999,008,537.64	51.11%	53.21%
包装	393,724,722.84	17.18%	456,116,047.82	23.33%	-13.68%
其他	367,232,956.82	16.03%	499,591,407.60	25.56%	-26.49%
分产品					
光伏自动化生产线	1,530,561,188.97	66.79%	999,008,537.64	51.11%	53.21%
包装自动化生产线	393,724,722.84	17.18%	456,116,047.82	23.33%	-13.68%
其他	367,232,956.82	16.03%	499,591,407.60	25.56%	-26.49%
分地区					
国内	1,928,208,714.10	84.15%	1,511,617,043.55	77.33%	27.56%
国外	363,310,154.53	15.85%	443,098,949.51	22.67%	-18.01%

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	营业成本比上	毛利率比上
--	------	------	-----	--------	--------	-------

				年同期增减	年同期增减	年同期增减
分行业						
光伏	1,530,561,188.97	1,208,210,022.47	21.06%	53.21%	60.22%	-3.46%
包装	393,724,722.84	314,041,078.29	20.24%	-13.68%	-14.61%	0.87%
其他	367,232,956.82	312,323,724.27	14.95%	-26.49%	-27.32%	0.96%
分产品						
光伏自动化生产线	1,530,561,188.97	1,208,210,022.47	21.06%	53.21%	60.22%	-3.46%
包装自动化生产线	393,724,722.84	314,041,078.29	20.24%	-13.68%	-14.61%	0.87%
其他	367,232,956.82	312,323,724.27	14.95%	-26.49%	-27.32%	0.96%
分地区						
国内	1,928,208,714.10	1,568,269,489.39	18.67%	27.56%	30.08%	-1.57%
国外	363,310,154.53	266,305,335.64	26.70%	-18.01%	-23.03%	4.78%

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

公司光伏智能成套装备业务凭借强大的技术开发能力和过硬的品质保证，深得行业内头部客户的信任和认可，产能高度饱和，报告期内销售收入较上年同期大幅增长，营业成本也相应增加。

#### 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	5,816,821.51	3.28%	主要是本期公司权益法核算的投资收益以及理财收益增加所致	否
公允价值变动损益	-4,889,248.59	-2.76%	主要是本期公司持有的基金产品以及远期结售汇公允价值变动所致	否
资产减值	-3,370,805.29	-1.90%	主要是本期公司计提的存货跌价准备所致	否
营业外收入	966,410.48	0.55%	主要是因本期运输公司原因导致公司货物毁损，公司收到补偿款所致	否
营业外支出	2,343,205.39	1.32%	主要是本期债务重组损失增加所致	否
信用减值损失	-15,167,509.73	-8.55%	主要是本期公司计提的坏账准备增加所致	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	1,336,825,604.11	15.71%	1,505,335,651.35	19.20%	-3.49%	
应收账款	1,415,985,635.08	16.64%	1,126,888,576.79	14.37%	2.27%	

存货	2,711,395,706.79	31.86%	2,517,091,154.60	32.11%	-0.25%	
投资性房地产	48,897,619.04	0.57%	50,719,201.27	0.65%	-0.08%	
长期股权投资	170,837,826.36	2.01%	167,522,468.91	2.14%	-0.13%	
固定资产	364,817,567.29	4.29%	348,678,793.81	4.45%	-0.16%	
在建工程	265,953,922.82	3.13%	141,260,695.75	1.80%	1.33%	主要是本期公司基建投入增加所致
使用权资产	21,265,371.11	0.25%	29,995,849.75	0.38%	-0.13%	
短期借款	310,777,204.92	3.65%	195,537,659.37	2.49%	1.16%	主要是本期短期信用借款增加所致
合同负债	1,364,113,599.30	16.03%	1,328,715,691.17	16.95%	-0.92%	
长期借款	192,118,632.00	2.26%	121,025,886.84	1.54%	0.72%	主要是公司子公司本期增加了长期借款所致
租赁负债	18,729,254.56	0.22%	23,984,661.44	0.31%	-0.09%	
交易性金融资产	41,471,991.00	0.49%	59,279,904.20	0.76%	-0.27%	主要是本期公司收回部分理财投资所致
应收款项融资	273,173,419.50	3.21%	155,876,300.97	1.99%	1.22%	主要是本期公司收到的银行承兑汇票增加所致
其他应收款	59,516,247.48	0.70%	41,631,143.70	0.53%	0.17%	主要是本期驻外办事处借周转金所致
其他流动资产	65,806,275.56	0.77%	25,646,679.07	0.33%	0.44%	主要是本期公司留抵的税额增加所致
长期待摊费用	5,361,200.97	0.06%	3,599,341.98	0.05%	0.01%	主要是本期房屋装修支出增加所致
交易性金融负债	3,764,140.07	0.04%	1,506,736.83	0.02%	0.02%	主要是本期公司为套期保值开展外汇衍生品业务所致
应交税费	33,121,129.57	0.39%	16,164,179.48	0.21%	0.18%	主要是本期应交增值税和企业所得税增加所致
其他应付款	103,000,476.62	1.21%	40,679,062.62	0.52%	0.69%	主要是本期公司收到武汉中泰和往来款项所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
京山轻机印度有限公司	非同一控制下企业合并	48,481,397.40	印度	自营	直接控制	897,308.42	1.52%	否
香港京山轻机有限公司	投资设立	31,312,142.12	中国香港	自营	直接控制	-201,981.75	0.98%	否
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	投资设立	106,643,973.88	意大利	自营	直接控制	-967,126.77	3.34%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	59,279,904.20	-3,365,904.20	0.00	0.00	140,557,991.00	155,000,000.00		41,471,991.00
金融资产小计	59,279,904.20	-3,365,904.20	0.00	0.00	140,557,991.00	155,000,000.00		41,471,991.00
上述合计	59,279,904.20	-3,365,904.20	0.00	0.00	140,557,991.00	155,000,000.00		41,471,991.00
金融负债	1,506,736.83	3,968,659.92	0.00	0.00	384,051.82	2,095,308.50		3,764,140.07

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	108,411,792.53	票据保函等保证金
应收票据	23,126,299.48	应收票据质押开具应付票据
无形资产	83,664,731.26	子公司抵押取得长期借款
在建工程	131,511,995.30	子公司抵押取得长期借款
合计	346,714,818.57	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	378,000,000.00	-100.00%

### 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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
浙商银行	非	否	远期结售汇	1,283.84	2021年11月19日	2022年01月13日	1,283.84		1,283.84		0.00	0.00%	0.00
招商银行	非	否	期汇通	646.60	2021年08月20日	2022年02月21日	646.60		646.60		0.00	0.00%	0.00
浙商银行	非	否	普通期权	1,308.16	2021年01月20日	2022年01月20日	1,308.16		1,308.16		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	646.04	2021年10月26日	2022年01月26日	646.04		646.04		0.00	0.00%	1.00
浙商银行	非	否	普通期权	1,308.16	2021年01月28日	2022年01月27日	1,308.16		1,308.16		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	1,554.40	2021年06月07日	2022年01月27日	1,554.40		1,554.40		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	1,283.84	2021年11月05日	2022年02月07日	1,283.84		1,283.84		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	1,938.69	2021年02月09日	2022年02月16日	1,938.69		1,938.69		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	远期结售汇	1,273.86	2021年12月30日	2022年03月18日	1,273.86		1,273.86		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	352.96	2022年03月08日	2022年03月22日		352.96	352.96		0.00	0.00%	0.83
浙商银行	非	否	普通期权	635.80	2022年02月18日	2022年04月22日		635.80	635.80		0.00	0.00%	0.30
浙商银行	非	否	普通期权	1,292.08	2021年10月26日	2022年04月26日	1,292.08		1,292.08		0.00	0.00%	1.60

浙商银行	非	否	普通期权	352.96	2022年03月21日	2022年04月22日		352.96	352.96		0.00	0.00%	0.48
浙商银行	非	否	普通期权	705.92	2022年03月29日	2022年04月29日		705.92	705.92		0.00	0.00%	1.27
浙商银行	非	否	普通期权	352.96	2022年03月04日	2022年05月05日		352.96	352.96		0.00	0.00%	1.75
招商银行	非	否	期汇通	5,135.36	2021年11月11日	2022年05月11日	5,135.36		5,135.36		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	1,283.84	2021年11月17日	2022年05月19日	1,283.84		1,283.84		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	2,567.68	2021年11月19日	2022年05月31日	2,567.68		2,567.68		0.00	0.00%	
浙商银行	非	否	普通期权	705.92	2022年03月29日	2022年05月31日		705.92	705.92		0.00	0.00%	0.50
招商银行	非	否	期汇通	3,821.58	2021年12月16日	2022年06月14日	3,821.58		3,821.58		0.00	0.00%	
招商银行	非	否	期汇通	3,827.64	2022年01月05日	2022年07月04日		3,827.64	1,275.88		2,551.76	0.81%	53.99
浙商银行	非	否	普通期权	2,547.72	2021年12月30日	2022年07月05日	2,547.72				2,547.72	0.81%	37.10
招商银行	非	否	期汇通	3,827.64	2022年01月11日	2022年07月08日		3,827.64	1,275.88		2,551.76	0.81%	65.99
浙商银行	非	否	普通期权	697.06	2022年05月25日	2022年08月30日		697.06			697.06	0.22%	2.01
招商银行	非	否	期汇通	945.21	2022年03月14日	2022年09月16日		945.21	315.07		630.14	0.20%	11.52
浙商银行	非	否	普通期权	666.51	2022年06月21日	2022年09月20日		666.51			666.51	0.21%	0.37
招商银行	非	否	期汇通	1,775.76	2022年04月01日	2022年09月28日		1,775.76	1,143.16		632.60	0.20%	12.85
浙商银行	非	否	普通期权	328.36	2022年05月05日	2022年09月30日		328.36			328.36	0.10%	0.56
浙商银行	非	否	普通期权	1,292.08	2021年10月12日	2022年10月12日	1,292.08				1,292.08	0.41%	1.64
招商银行	非	否	期汇通	1,905.27	2022年04月19日	2022年10月21日		1,905.27	635.09		1,270.18	0.40%	31.83

					日	日							
浙商银行	非	否	普通期权	1,270.18	2022年04月13日	2022年10月31日		1,270.18			1,270.18	0.40%	-26.85
浙商银行	非	否	普通期权	1,260.28	2022年03月15日	2022年12月29日		1,260.28			1,260.28	0.40%	-5.72
浙商银行	非	否	普通期权	720.99	2022年01月17日	2022年12月29日		720.99			720.99	0.23%	2.66
浙商银行	非	否	普通期权	702.89	2022年04月29日	2022年12月28日		702.89			702.89	0.22%	-2.72
浙商银行	非	否	普通期权	635.09	2022年04月06日	2022年12月30日		635.09			635.09	0.20%	-5.61
招商银行	非	否	期汇通	945.21	2022年03月14日	2023年03月15日		945.21	315.07		630.14	0.20%	-0.84
招商银行	非	否	普通期权	1,313.44	2022年05月20日	2023年04月12日		1,313.44			1,313.44	0.42%	-26.53
招商银行	非	否	普通期权	1,641.80	2022年05月20日	2023年04月26日		1,641.80			1,641.80	0.52%	-34.26
浙商银行	非	否	普通期权	1,313.44	2022年05月20日	2023年05月19日		1,313.44			1,313.44	0.42%	-32.76
浙商银行	非	否	普通期权	1,556.43	2022年05月20日	2023年05月19日		1,556.43			1,556.43	0.49%	-33.00
狮山农行	非	否	看涨期权	1,295.62	2021年07月15日	2022年01月07日	1,295.62		1,295.62		0.00	0.00%	9.40
狮山农行	非	否	看涨期权	1,942.50	2021年07月15日	2022年01月10日	1,942.50		1,942.50		0.00	0.00%	15.00
狮山农行	非	否	看涨期权	388.98	2021年01月12日	2022年01月11日	388.98		388.98		0.00	0.00%	2.70
狮山农行	非	否	看涨期权	1,294.88	2021年07月19日	2022年01月13日	1,294.88		1,294.88		0.00	0.00%	10.00
狮山农行	非	否	看涨期权	1,296.58	2021年07月29日	2022年01月19日	1,296.58		1,296.58		0.00	0.00%	9.60
狮山农行	非	否	看涨期权	1,296.60	2021年09月01日	2022年02月25日	1,296.60		1,296.60		0.00	0.00%	9.52
狮山农行	非	否	看涨期权	1,278.60	2021年10月22日	2022年04月20日	1,278.60		1,278.60		0.00	0.00%	7.60
狮山农行	非	否	看涨期权	1,279.96	2021年11月	2022年05月	1,279.96		1,279.96		0.00	0.00%	-10.7

					月 03 日	月 06 日							2
狮山农行	非	否	看涨期 权	1,273. 80	2021 年 12 月 02 日	2022 年 06 月 01 日	1,273. 80		1,273.80		0.00	0.00%	- 22.0 9
狮山农行	非	否	看涨期 权	1,273. 60	2021 年 12 月 17 日	2022 年 06 月 17 日	1,273. 60				0.00	0.00%	- 32.2 7
狮山农行	非	否	T+3 结汇	3,184. 10	2022 年 02 月 09 日	2022 年 02 月 14 日		3,18 4.10	3,184.10		0.00	0.00%	11.6 5
狮山农行	非	否	远期结 售汇	1,909. 29	2022 年 03 月 22 日	2022 年 03 月 25 日		1,90 9.29	1,909.29		0.00	0.00%	3.24
狮山农行	非	否	看涨期 权	1,909. 29	2022 年 03 月 22 日	2022 年 09 月 22 日		1,90 9.29			1,909 .29	0.61%	- 55.8 0
狮山农行	非	否	T+3 结汇	1,275. 10	2022 年 03 月 24 日	2022 年 03 月 29 日		1,27 5.10	1,275.10		0.00	0.00%	4.80
狮山农行	非	否	T+3 结汇	1,913. 10	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 20 日		1,91 3.10	1,913.10		0.00	0.00%	- 8.91
狮山农行	非	否	T+3 结汇	1,280. 92	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 24 日		1,28 0.92	1,280.92		0.00	0.00%	- 16.7 4
狮山农行	非	否	T+3 结汇	1,292. 60	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 26 日		1,29 2.60	1,292.60		0.00	0.00%	- 16.1 0
狮山农行	非	否	T+3 结汇	1,962. 06	2022 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 28 日		1,96 2.06	1,962.06		0.00	0.00%	- 15.8 7
狮山农行	非	否	T+3 结汇	1,347. 60	2022 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 17 日		1,34 7.60	1,347.60		0.00	0.00%	6.94
狮山农行	非	否	看涨远 期期权	3,176. 50	2022 年 01 月 26 日	2022 年 02 月 08 日		3,17 6.50			0.00	0.00%	- 6.54
狮山农行	非	否	看涨远 期期权	3,195. 00	2022 年 01 月 26 日	2022 年 02 月 28 日		3,19 5.00			0.00	0.00%	0.94
宁波银行	非	否	看涨期 权	705.00	2022 年 03 月 10 日	2022 年 04 月 14 日		705. 00			0.00	0.00%	5.27
宁波银行	非	否	远期结 售汇	1,426. 90	2022 年 01 月 31 日	2022 年 02 月 17 日		1,42 6.90	1,426.90		0.00	0.00%	- 1.43
合计				94,822 .23	--	--	41,805 .05	53,0 17.1 8	60,349.99		26,12 2.14	8.28%	- 436. 59
衍生品投资资金来源	开展外汇衍生品业务，公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金使用公司的自有资金或抵减金融机构对公司的授信额度。												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 04 月 30 日												
	2022 年 04 月 30 日												

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>衍生品投资的风险分析：1. 市场风险。保值型衍生品投资合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生投资损益；在保值型衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于投资损益。2. 流动性风险。保值型衍生品以公司外汇收支预算为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。3. 履约风险。公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，基本不存在履约风险。4. 其它风险。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。衍生品投资风险管理策略：1. 公司开展的衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限；公司不得进行带有杠杆的衍生品投资。2. 公司投资工作小组在衍生品投资前需进行衍生品投资风险分析，并拟定投资方案（包括投资品种、期限、金额、交易银行等）和可行性分析报告提交公司风险管理委员会予以风险审核，最终经财务总监审批后予以执行。3. 公司衍生品投资合约由投资工作小组提交财务总监审批后予以执行。4. 公司与交易银行签订条款准确清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。5. 公司成立衍生品项目风险管理委员会，并由其跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况，并定期向董事会审计委员会报告，如发现异常情况及时上报董事会审计委员会，提示投资工作小组执行应急措施。6. 公司内部审计部门定期对衍生品投资进行合规性审计。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>据会计准则的要求对远期结汇产品，在每个资产负债表日据银行提供的估值和约定的远期结汇价间的差额来调整公允价值变动损益。截止 2022 年 6 月 30 日，帐上确认的投资收益为人民币-436.59 万元。其中：          浙商 100 万美元看涨期权，交割日 2022 年 1 月 27 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 1 万元；浙商 50 万欧元看跌期权，交割日 2022 年 3 月 24 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 0.83 万元；浙商 100 万美元看涨期权，交割日 2022 年 4 月 25 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 0.3 万元；浙商 200 万美元看涨期权，交割日 2022 年 4 月 27 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 1.6 万元；浙商 50 万欧元看跌期权，交割日 2022 年 4 月 26 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 0.48 万元；浙商 100 万欧元看跌期权，交割日 2022 年 5 月 6 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 1.27 万；浙商 50 万欧元看跌期权，交割日 2022 年 5 月 9 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 1.75 万元；浙商 100 万欧元看涨期权，交割日 2022 年 6 月 2 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 0.5 万元；招行期汇通 400 万美元，交割日 2022 年 7 月 5 日/招行期汇通 200 万美元，交割日 2022 年 3 月 30 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-53.99 万元；浙商 400 万美元看涨期权，交割日 2022 年 7 月 7 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-37.1 万元；招行期汇通 400 万美元，交割日 2022 年 7 月 11 日/招行期汇通 200 万美元，交割日 2022 年 2 月 21 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-65.99 万元；浙商 100 万美元看涨期权，交割日 2022 年 9 月 1 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-2.01 万元；招行期汇通 100 万美元，交割日 2022 年 9 月 19 日/招行期汇通 50 万美元，交割日 2022 年 4 月 29 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-11.52 万元；浙商 100 万美元看涨期权，交割日 2022 年 9 月 22 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-0.37 万元；招行期汇通 180 万美元，交割日 2022 年 9 月 30 日/招行期汇通 90 万欧元，交割日 2022 年 7 月 1 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 12.85 万元；浙商 50 万美元看涨期权，交割日 2022 年 10 月 12 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-0.56 万元；浙商 200 万美元看涨期权，交割日 2022 年 10 月 14 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 1.64 万元；招行期汇通 200 万美元，交割日 2022 年 10 月 25 日/招行期汇通 100 万美元，交割日 2022 年 6 月 20 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-31.83 万元；浙商 200 万美元看涨期权，交割日 2022 年 11 月 2 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-26.85 万元；浙商 200 万美元看涨期权，交割日 2022 年 12 月 30 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-5.72 万元；浙商 100 万欧元看涨期权，交割日 2022 年 12 月 30 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币 2.66 万元；浙商 100 万欧元看跌期权，交割日 2022 年 12 月 30 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-2.72 万元；浙商 100 万美元看涨期权，交割日 2023 年 1 月 4 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-5.61 万元；招行期汇通 100 万美元，交割日 2023 年 3 月 17 日/招行期汇通 50 万美元，交割日 2022 年 4 月 29 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-0.84 万元；招行 200 万美元看涨期权，交割日 2023 年 4 月 14 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-26.53 万元；招行 250 万美元看涨期权，交割日 2023 年 4 月 28 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-34.26 万元；浙商 200 万美元看涨期权，交割日 2023 年 5 月 23 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-32.76 万元；浙商 237 万美元看涨期权，交割日 2023 年 5 月 23 日，2022 年 6 月 30 日确认投资收益为人民币-33 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.1.7, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 9.4 万元；狮山农行 300 万美元看涨期权，交割日 2022.1.10, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 15 万元；狮山农行 60 万美元看涨期权，交割日 2022.1.11, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 2.7 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.1.13, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 10 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.1.19, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 9.6 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.2.25, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 9.52 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.4.20, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 7.6 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.5.6, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-10.72 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.6.1, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-22.09 万元；狮山农行 200 万美元看涨期权，交割日 2022.6.17, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-32.27 万元；（放弃行权）狮山农行 500 万美元 T+3 结汇，交割日 2022.2.14, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 11.65 万元；狮山农行 300 万美元远期结汇，交割日 2022.3.25, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 3.24 万元；狮山农行 200 万美元远期结汇，交割日 2022.3.29, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 4.8 万元狮山农 300 万美元 T+3 结汇，交割日 2022.4.20, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-8.91 万元；狮山农行 200 万美元 T+3 结汇，交割日 2022.4.24, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-16.74 万元；狮山农行 200 万美元 T+3 结汇，交割日 2022.4.26, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-16.10 万元；狮山农行 300 万美元 T+3 结汇，交割日 2022.4.28, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-15.87 万元；狮山农行 200 万美元 T+3 结汇，交割日 2022.6.17, 2022.6.30 确认投资收益为人民币 6.94 万元；狮山农行 500 万美元看涨期权，交割日 2022.2.8, 2022.6.30 确认投资收益为人民币-6.54 万元；（放弃行权）狮山农行</p>

	500 万美元看涨期权，交割日 2022.2.28，2022.6.30 确认投资收益为人民币 0.94 万元；（放弃行权）宁波银行 100 万欧元看涨期权，交割日 2022.4.14，2022.6.30 确认投资收益为人民币 5.27 万元；（放弃行权）宁波银行 190 万欧元远期结汇，交割日 2022.2.17，2022.6.30 确认投资收益为人民币-1.43 万元；狮山农行 300 万美元看涨期权，交割日 2022.9.22，2022.6.30 确认投资收益为人民币-55.8 万元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	鉴于公司及控股子公司国际业务的持续发展，外汇收入不断增长，为降低外汇业务的汇率风险，通过有效的金融衍生工具锁定汇兑成本，有利于增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司已为外汇衍生品交易业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。我们认为公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定。

## 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
2021 年	非公开发行普通股	53,189.99	6,521.49	34,943.81	0	0	0.00%	18,560.26	截止 2022 年 6 月 30 日，除了购买银行保本型理财产品 17,200 万元外，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。	0
合计	—	53,189.99	6,521.49	34,943.81	0	0	0.00%	18,560.26	—	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证监许可[2021]65 号文核准，京山轻机向 29 名特定对象定向发行人民币普通股（A 股）股票 84,639,498 股，发行价为每股人民币 6.38 元，共计募集资金 539,999,997.24 元，保荐机构天风证券股份有限公司已于 2021 年 6 月 3 日将上述认购款扣除保荐费与承销费后的余额人民币 531,899,997.28 元划转至公司指定的银行账户内。2021 年 6 月 5 日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“勤信验字【2021】第 0025 号”《验资报告》，截至 2021 年 6 月 3 日止，京山轻机共计募集货币资金人民币 539,999,997.24 元，扣除各项发行费用人民币 8,922,641.48 元（不含增值税），京山轻机实际募集资金净额为人民币 531,077,355.76 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金的余额为 185,602,569.73 元。其中，高端光伏组件设备扩产项目本报告期使用金额为 48,177,028.27 元，累计使用金额为 171,993,453.67 元；用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目本报告期使用金额为 17,037,879.33 元，累计使用金额为 23,464,712.13 元；补充流动资金本报告期使用金额为 0 元，累计使用金额为 153,979,969.41 元。本报告期合计使用金额为 65,214,907.60 元，累计使用金额为 349,438,135.21 元。另外，利息收入为 3,140,707.66 元，故结存的募集资金余额为 185,602,569.73 元。

### （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	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计	项目可行性是否发
--------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	--------	----------

向	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3) = (2)/(1)	用状态日期	益	效益	生重大变化
承诺投资项目										
高端光伏组件设备扩产项目	否	29,700	29,700	4,817.7	17,199.35	57.91%			不适用	否
用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目	否	8,100	8,100	1,703.79	2,346.47	28.97%			不适用	否
补充流动资金	否	16,200	16,200	0	15,398	95.05%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,000	54,000	6,521.49	34,943.82	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	54,000	54,000	6,521.49	34,943.82	--	--	0	--	--
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						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
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 公司十届董事会第八次会议及十届监事会第八次会议审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》，同意增加募投项目实施地点，将《用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目》的实施地点由原实施地点：“苏州高新区金枫路299号”，增加后变成：“苏州高新区金枫路299号、江苏省昆山市巴城镇迎宾西路1601号C2栋”。						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				适用						
				公司十届董事会第八次会议及十届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换在募集资金到位前已预先投入募投项目的自筹资金合计1,207.90万元，已于2021年7月15日置换完毕。						
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				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				截止2022年6月30日，除了购买银行保本型理财产品17,200万元外，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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
苏州晟成光伏设备有限公司	子公司	光伏设备自动化	45,800	474,781.63	120,919.96	153,342.29	19,065.35	16,720.14

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

请参见“三、主营业务分析”的相关内容。

## 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

### 1. 宏观经济波动风险

公司主营业务的发展受到宏观经济波动的影响。公司处于专用设备制造行业，与下游光伏行业和包装行业的市场需求和固定资产投资密切相关。在国家政策的大力支持下，近年来公司下游行业持续保持稳定增长态势，但是如果外部经济环境出现不利变化，或者影响市场需求的因素发生显著变化，都将对公司下游行业产生较大影响，从而对公司主要产品的销售产生不利影响。

应对措施：以创新为驱动力，不断提升产品核心竞争力，积极发展新品类新业务，培育新的增长点；聚焦主业，减少资源的多元化消耗，做大做强自动化主业；向数字化转型，全面的适应数字化时代；推行全球化及海外本地化，增强抵抗风险能力。

### 2. 汇率风险

公司实施国际化协同，国外销售收入稳步增长，同时，国际政治和经济形势日益复杂，变化较快，导致外汇汇率波动较大，对公司而言产生了较大的汇率波动风险。

应对措施：公司由财务部统一指导、管理外汇收入，成立专班进行统筹规划；加强与银行等专业机构的联系和沟通，听取专业意见；密切关注国际汇率变动趋势，通过开展外汇衍生产品交易业务、定存、远期结汇、择期结汇等方式完善汇率对冲机制，最大程度降低汇率

波动可能对公司盈利能力带来的不利影响。

### 3. 市场竞争风险

公司是专业的智能成套装备的研发、设计、制造、销售与服务提供商，核心业务主要应用于包装和光伏领域，具备较强的市场地位。在较好的市场需求推动下，不排除越来越多的企业进入智能成套装备领域，且本领域已有的企业也可以通过收购、增资、技改等方式超预期的扩大产能或提高其竞争力的可能，以获得更多的市场份额，从而影响到公司的效益以及盈利能力。

应对措施：公司充分利用资本市场和资金优势，持续加大研发投入，加强技术人才队伍建设，保持优势行业稳步增长；在研发专用性自动化设备的同时，加强对通用产品的研究，增加产品的多样性；通过集中采购、批量采购、工艺改进等方式切实降低产品成本，提高产品市场竞争力。

### 4. 新产品市场不及预期的风险

公司借助自身在光伏设备行业的深厚行业积累和技术整合能力，积极布局了多种技术路线的电池设备。但是新业务的拓展不仅受制于外部因素的改变，也会对公司的研发能力、管理能力、资源整合和项目运营能力提出更高要求。如果出现较大的外部因素改变或公司技术开发及综合运营能力不足，将面临发展不及预期的风险。

应对措施：公司将积极关注宏观经济波动，及时跟踪市场政策、研判市场形势，加大客户开发力度，推进新产品的市场化，早日实现效益，确保公司持续稳定发展。

## 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
2022 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	23.82%	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	详见公司 2022 年 3 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-16）
2021 年度股东大会	年度股东大会	32.19%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	详见公司 2022 年 5 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2021 年度股东大会决议公告》（2022-37）

#### 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

##### 一、公司实施第三期员工持股计划的相关事项

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司分别于 2022 年 3 月 3 日召开的十届董事会第十三次会议、十届监事会第十三次会议和 2022 年 3 月 21 日召开的 2022 年第一次临时股东

大会上审议通过了《关于〈湖北京山轻工机械股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第三期员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”），股票来源为公司回购专用账户回购的京山轻机 A 股普通股股票。具体内容请详见公司 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2022 年 3 月 29 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票 8,838,767 股（占目前公司总股本的 1.42%）已于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司—第三期员工持股计划”证券账户。上述股份过户数量与公司股东大会审议通过的内容一致。其他具体内容请详见公司于 2022 年 3 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于第三期员工持股计划实施进展暨完成非交易过户的公告》（公告编号：2022-18）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、公司及下属全资子公司、控股子公司核心管理及技术（业务）骨干人员及经董事会认定有卓越贡献的其他核心骨干员工	159	5,064.6135 万元	不适用	1.42%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
祖国良	董事、高级副总裁	0	1,000,000	0.16%
罗贤旭	董事	0	79,200	0.01%
周家敏	董事、副总裁、董事会秘书	0	200,000	0.03%
徐全军	副总裁	0	79,200	0.01%
曾涛	副总裁	0	79,200	0.01%
刘媛焯	副总裁	0	79,200	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司报告期内未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

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

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

#### （1）股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东的权益。

报告期内，公司按照中国证监会和深圳证券交易所信息披露格式指引及其他信息披露的相关规定按时完成了《2021 年年度报告》、《2022 年第一季度报告》的编制和披露工作，并根据公司实际情况及时发布各类公告。同时，公司董事会坚持重视规范内幕信息管理，通过报刊、网络、公司网站、公司微信公众号等媒体及深交所互动易等平台构建了完备的信息披露渠道，保持与投资者的沟通交流，平等对待所有股东，不进行选择性信息披露，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司共召开两次股东大会会议，对公司 2021 年年度报告、聘请审计机构、利润分配、员工持股计划、修改《公司章程》及其附件等重大事项进行了审议；积极主动

采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，并对中小投资者进行单独计票，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

### （2）环境保护

公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，提高员工的环境保护意识，鼓励员工提出各种合理化建议，深入开展节约型、环境良好型企业建设，保护生态环境，实现企业、社会和环境的可持续发展。

### （3）社会公益

报告期内，为全面贯彻党的十九大和中央农村工作会议精神，深度落实中央和省委关于乡村振兴战略的有关决策部署，持续推进湖北省“万企兴万村”行动，为民族地区乡村振兴贡献爱心、奉献力量，公司积极参与并捐赠 10 万元人民币，坚定的助力乡村振兴。

报告期内，公司积极响应号召，努力承担企业责任，坚持利他思维，向苏州高新区、虎丘区枫桥商会以及苏州高新区慈善总会捐款 30 万元人民币；公司坚持企业社会责任与企业发展齐头并进，向苏州高新区捐赠防疫物资近 20 万元，为坚决打赢防控疫情、复工复产的双向战役贡献企业力量；公司积极参与社会公益活动，向阿拉善 SEE 生态协会捐款 10 万元人民币，为保护生态环境、留住碧水蓝天贡献力量。

此外，针对疫情，公司严格防控，避免公司员工感染，向社会大众积极开放岗位的同时，针对疫区人员及抗疫医护、志愿者等相关人员优先录取，以实际行动更有效的回馈社会。

## 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
资产重组时所作承诺	祖国良	股份限售承诺	<p>“1、本人以其持有的晟成光伏股权认购而取得的京山轻机股份，自股份上市之日起 12 个月内不得转让。限售期满后一年内（12 个月内）本人所持股份减持比例最高不超过本人基于本次交易所获得的京山轻机股份总数的 20%；限售期满后二年内（24 个月内）本人所持股份累计减持比例最高不超过本人基于本次交易所获得的京山轻机股份总数的 30%；限售期满后三年内（36 个月内）本人所持股份累计减持比例最高不超过本人基于本次交易所获得的京山轻机股份总数的 65%。2、本人因本次交易获得的京山轻机股份在解锁后减持时将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章的规定，以及京山轻机之《公司章程》的相关规定。3、前述限售期届满之时，如因晟成光伏未能达到本次交易之《盈利预测补偿协议》约定的承诺净利润而导致本人须向京山轻机履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述限售期延长至本人在《盈利预测补偿协议》项下的股份补偿义务履行完毕之日。4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让其本次交易取得的京山轻机股份。5、本次交易完成后，本人由于京山轻机送红股、转增股本等原因增持的京山轻机股份，亦应遵守上述约定。6、若本人违反在本次交易中作出的股份限售期承诺而给京山轻机造成损失的，京山轻机有权依据协议及相关承诺追究因本人违约而给京山轻机造成的全部损失。如果中国证监会及/或深圳证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见，本人同意按照中</p>	2017 年 06 月 02 日	2022-03-12	祖国良未转让股份，该承诺履行完毕。

			国证监会或深圳证券交易所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。”			
其他对公司中小股东所作承诺	罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）和王建平	其他承诺	根据 2018 年度深圳慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）、王建平和罗月雄与公司签订的《增资和股权转让协议》，深圳市慧大成智能科技有限公司未完成 2018 年度业绩承诺，需支付公司业绩补偿款 53930156.47 元。截至目前，王建平和罗月雄已筹集了部分资金，待王建平持有公司 100 万股股票承诺限售期到期及时处理后，罗月雄和王建平将于 2019 年 6 月 30 日前合计向公司支付不低于 2700 万元的业绩补偿款，剩余款项将在 2019 年 12 月 31 日前支付完毕。	2019 年 05 月 10 日	2019-12-31	罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）和王建平未履行业绩补偿款支付承诺。截止 2022 年 6 月 30 日，罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）和王建平仅支付了业绩补偿款 1,140 万元，未履行承诺。
承诺是否按时履行	否					
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	公司发现慧大成财务状况异常、原股东涉嫌合同诈骗，故于 2021 年向公安机关报案，经立案侦查，慧大成原股东罗月雄、王建平因涉嫌合同诈骗被公安机关逮捕，案件现已移交检察院。					

## 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

公司报告期未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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北京山和顺机械有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人采购原材料	制胶系统、地轨及上纸小车、纠偏机、物流系统、瓦楞纸板生产线等	市场价	地轨及上纸上车 0.3-3.2 万元/套；制胶系统（含主机、系统及中小循环）28 万-48 万元/套；物流系统 60 万-	3,176.72	100.00%	10,000	否	现金	地轨及上纸上车 0.3-3.2 万元/套；制胶系统（含主机、系统及中小循环）28 万-48 万元/套；物流系统	2022 年 04 月 30 日	2022 年 4 月 30 日 《中国证券报》、 《证券时报》、 《上海证券报》、 《证券日报》 和巨潮资讯网 《关于

					90 万元/套；瓦楞纸板生产线 200-500 万/套；纠偏机 0.6 万-0.7 万元元/台。						60 万-90 万元/套；瓦楞纸板生产线 200-500 万/套；纠偏机 0.6 万-0.7 万元元/台。		2022 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-24）
湖北京阳橡胶制品有限公司	控股股东的参股公司	向关联人采购原材料	胶辊、胶轮、胶板、辊筒包胶、驱动胶皮等橡胶制品	市场价	普通橡胶 0.09 元/立方厘米；驱动能耐磨胶 0.11 元/立方厘米；印刷机用丁晴胶 0.11 元/立方厘米；进口驱动胶皮 2600 元/平方米。	60.25	100.00 %	140	否	现金	普通橡胶 0.09 元/立方厘米；驱动能耐磨胶 0.11 元/立方厘米；印刷机用丁晴胶 0.11 元/立方厘米；进口驱动胶皮 2600 元/平方米。	2022 年 04 月 30 日	
湖北金亚制刀有限公司	控股股东的参股公司	向关联人采购原材料	配套刀片、链板线、输送机、外协件加工等	市场价	刀片 0.21 万-0.8 万 0 元/片；输送机 1.2 万-2.5 万元/套；外协加工件 10-3500 元/件；链板线 1.8 万-2.5 万元/条。	1,351.03	100.00 %	3,500	否	现金	刀片 0.21 万-0.8 万 0 元/片；输送机 1.2 万-2.5 万元/套；外协加工件 10-3500 元/件；链板线 1.8 万-2.5 万元/条。	2022 年 04 月 30 日	
湖北北京	公司董	向关	铸件	市场	S90 后	239.67	100.00	500	否	现金	S90 后	2022	

峻汽车零部件有限公司	董事长兼任湖北北京峻董事长，公司董事方伟兼任湖北北京峻董事	联人采购原材料	加工	价	盖加工费 72 元/件；支架加工费 30-40 元/件；压力盘、推力块 11-15 元/件。		%				盖加工费 72 元/件；支架加工费 30-40 元/件；压力盘、推力块 11-15 元/件。	年 04 月 30 日
东莞上艺喷钨科技有限公司	本公司参股公司（持股 47.50%）	向关联人采购原材料	喷钨辊、镀铬辊，瓦辊修复等	市场价	喷钨辊 15 万-30 万/对；镀铬辊 7 万-15 万/对；修复辊 0.5 万-0.8 万。	1,094.42	100.00 %	3,200	否	现金	喷钨辊 15 万-30 万/对；镀铬辊 7 万-15 万/对；修复辊 0.5 万-0.8 万。	2022 年 04 月 30 日
湖北京山和顺机械有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人销售产品、商品	瓦辊、三大辊、墙板等（压力辊、涂胶辊、涂胶辊）热板、墙板、大辊筒、变频器、低压电气原件等	市场价	喷钨辊 6.5 万-32 万/对；压力辊 1.2 万-8.5 万/根；涂胶辊 0.8 万-1.2 万/根；匀胶辊 0.51 万-1.2 万/根；烘干机墙板类 0.8 万-1.4 万/台；热板 1 万-1.7 万/台；大辊筒 1.6 万-1.9 万/根；变频器 2500-3500 元/台。	501.08	100.00 %	1,050	否	现金	喷钨辊 6.5 万-32 万/对；压力辊 1.2 万-8.5 万/根；涂胶辊 0.8 万-1.2 万/根；匀胶辊 0.51 万-1.2 万/根；烘干机墙板类 0.8 万-1.4 万/台；热板 1 万-1.7 万/台；大辊筒 1.6 万-1.9 万/	2022 年 04 月 30 日

											根；变频器 2500- 3500 元/ 台。		
湖北京 峻汽车 零部件 有限公司	公司董 事长兼 任湖北京 峻董 事长， 公司董 事方伟 兼任湖 北京峻 董事	向关 联人 销售 产 品、 商品	转向 节、 壳 体、 瓦 盖 等	市 场 价	转向节 1.006 万元/ 吨、壳 体 0.963 万元/ 吨、瓦 盖 1 万 -1.20 万元/ 吨。	608.3	100.00 %	2,000	否	现金	转向节 1.006 万元/ 吨、壳 体 0.963 万元/ 吨、瓦 盖 1 万 -1.20 万元/ 吨。	2022 年 04 月 30 日	
惠州市 艾美珈 磁电技 术股份 有限公司	公司董 事王伟 直接持 有艾美 珈磁电 35.51% 的股份	向关 联人 销售 产 品、 商品	五金 件、 塑 胶 件等	市 场 价	五金 件： 0.0787 -0.575 元 /PCS； 塑 胶 件： 0.19- 1.86 元 /PCS。	220.49	100.00 %	760	否	现金	五金 件： 0.0787 -0.575 元 /PCS； 塑 胶 件： 0.19- 1.86 元 /PCS。	2022 年 04 月 30 日	
合计				--	--	7,251.96	--	21,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司实际数未超过获批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				交易价格与市场参考价格不存在较大差异。									

## 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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉中泰和融资租赁有限公司	2020年04月30日	5,000	2020年11月11日	529	连带责任担保	无	保证担保，其他股东提供同比例保证	20个月	否	是
湖北京峻汽	2021年	3,000	2021年	2,830	连带	无	保证担保，	一年	否	是

车零部件有限公司	04月30日		11月22日		责任担保		其他股东提供同比例保证			
湖北京峻汽车零部件有限公司	2022年03月04日	4,000	2022年06月28日	0	连带责任担保	无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				4,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			529		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)				12,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)			3,359		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州市三协精密有限公司	2019年03月19日	3,500	2021年10月13日	3,500	连带责任担保	无	保证担保	三年	否	否
武汉璟丰科技有限公司	2019年06月14日	500	2021年10月18日	500	连带责任担保	无	保证担保,其他股东提供同比例保证	三年	否	否
武汉璟丰科技有限公司	2020年04月30日	500	2020年06月16日	0	连带责任担保	无		两年	是	否
武汉佰致达科技有限公司	2020年11月26日	500	2021年06月30日	0	连带责任担保	无		一年	是	否
惠州市三协精密有限公司	2021年04月30日	3,500		0	连带责任担保	无		一年	是	否
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	2021年04月30日	2,500	2021年09月30日	1,000	连带责任担保	无	保证担保	一年	否	否
京源国际投资发展有限公司	2021年04月30日	2,500	2021年07月15日	470	连带责任担保	无	保证担保	一年	否	否
武汉深海弈智科技有限公司	2021年04月30日	500	2021年06月15日	0	连带责任担保	无		一年	是	否
武汉深海弈智科技有限公司	2021年04月30日	1,000	2021年12月14日	683	连带责任担保	无	保证担保	一年	否	否
武汉佰致达科技有限公司	2021年04月30日	500	2021年09月29日	500	连带责任担保	无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	否	否
武汉璟丰科技有限公司	2021年04月30日	500	2021年06月15日	0	连带责任担保	无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	是	否
惠州市三协精密有限公司	2022年03月04日	2,000	2022年03月22日	1,889.96	连带责任担保	无	保证担保	一年	否	否

惠州市三协精密有限公司	2022年03月04日	5,000	2022年05月19日	0	连带责任担保	无	保证担保	一年	否	否	
惠州市三协精密有限公司	2022年03月04日	3,500	2022年05月27日	528.01	连带责任担保	无	保证担保	一年	否	否	
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	2022年03月04日	1,000		0	连带责任担保	无		一年	否	否	
京源国际投资发展有限公司	2022年03月04日	1,500		0	连带责任担保	无		一年	否	否	
武汉深海弈智科技有限公司	2022年03月04日	1,000		0	连带责任担保	无		一年	否	否	
武汉佰致达科技有限公司	2022年03月04日	1,000		0	连带责任担保	无		一年	否	否	
武汉璟丰科技有限公司	2022年03月04日	1,000		0	连带责任担保	无		一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				16,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,417.97		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				32,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,070.97		
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
秦皇岛晟成自动化设备有限公司	2022年03月04日	2,500	2022年04月08日	2,500	连带责任担保	无	保证担保, 其他股东提供同比例保证	一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				2,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				2,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				2,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				2,500		
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				22,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,446.97		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				46,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				14,929.97		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								4.75%			
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								3,470			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								3,470			
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据								无			

表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同及资产的评价价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖北京山轻工机械股份有限公司	泉州市金太阳电子科技有限公司	京山轻机股票	2020年12月31日			无		市场价格	5,256	否	无	已按照合同执行完毕。	2022年01月05日	2022年1月5日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于与泉州市金太阳电子科技有限公司开展股权合作的进展公告》（公告编号：2022-01）

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 一、公司关于前期会计差错更正及追溯调整的相关事项

公司于 2022 年 1 月 27 日召开的十届董事会第十二次会议、十届监事会第十二次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，公司对 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度前期会计差错进行了更正及追溯调整。相关前期会计差错更正事项说明如下：

#### （1）前期会计差错更正的原因

深圳市慧大成智能科技有限公司（以下简称“慧大成”）成立于 2014 年 12 月 30 日，经营范围主要包括工业智能化测量仪器、机器人视觉系统、系统集成产品、自动化和智能化系统等。公司基于产品升级对机器视觉技术的需求，在 2015 年-2017 年期间分三次小额投资入股进行投资参股，2015 年对该项投资采用成本法核算，2016-2017 年采用权益法核算。2015 年-2017 年公司不能控制深圳慧大成的生产运营，对公司的情况无法掌握。2018 年公司再次通过增资入股并受让原股东部分股权后而持有慧大成 51%股权使慧大成成为公司的控股子公司，纳入合并报表范围。2019 年慧大成经营不善，公司在 2020 年年初立即派驻公司总经理、财务总监等管理人员深度介入公司运营，发现慧大成财务状况异常、原股东涉嫌合同诈骗故向公安机关报案，经立案侦查，慧大成原股东罗月雄、王建平因涉嫌合同诈骗被公安机关逮捕，案件现已移交检察院。2021 年 12 月，公安机关向公司通报调查进展，其委托的会计师事务所已对慧大成 2016 年-2018 年历史财务信息进行审核并出具了专项审核报告。公安机关调查的结果显示，2016 年-2018 年深圳慧大成存在虚增收入和利润的情形。

现根据公安机关的调查情况及《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2020 年修订）的相关规定，公司对前期财务信息进行更正。

#### （2）前期会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

公司对前述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2016 年、2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度财务报表进行了追溯调整。追溯调整后，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。

其他具体内容请详见公司于 2022 年 1 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2022-06）。

## 二、公司实施第三期员工持股计划的相关事项

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司分别于 2022 年 3 月 3 日召开的十届董事会第十三次会议、十届监事会第十三次会议和 2022 年 3 月 21 日召开的 2022 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于〈湖北京山轻工机械股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉

及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第三期员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”），股票来源为公司回购专用账户回购的京山轻机 A 股普通股股票。具体内容请详见公司 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 22 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

2022 年 3 月 29 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票 8,838,767 股（占目前公司总股本的 1.42%）已于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司—第三期员工持股计划”证券账户。上述股份过户数量与公司股东大会审议通过的内容一致。其他具体内容请详见公司于 2022 年 3 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告的《关于第三期员工持股计划实施进展暨完成非交易过户的公告》（公告编号：2022-18）。

### 三、公司以集中竞价交易方式回购公司股份的相关事项

公司于 2022 年 4 月 28 日召开的十届董事会第十四次会议、十届监事会第十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，同意公司用 1,500 万元至 2,500 万元人民币的自有资金回购公司已发行的境内上市人民币普通股（A 股），回购的股份将全部用于股权激励或员工持股计划。回购价格不超过 10.00 元/股，回购期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。公司于 2022 年 5 月 6 日披露了《回购报告书》。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日和 5 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告。

公司于 2022 年 5 月 10 日首次通过回购专用证券账户以集中竞价方式实施了本次回购。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 11 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2022-34）。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份，回购股份数量为 777,000 股，占公司目前总股本比例为 0.12%，最高成交价为 8.01 元/股，最低成交价为 7.82 元/股，合计支付的总金额为 6,165,123.00 元（不含交易费用）。本次回购股份符合公司回购方案及相关法律法规要求。

## 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	61,888,505	9.94%				-11,877,825	-11,877,825	50,010,680	8.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	61,888,505	9.94%				-11,877,825	-11,877,825	50,010,680	8.03%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	61,888,505	9.94%				-11,877,825	-11,877,825	50,010,680	8.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	560,986,273	90.06%				11,877,825	11,877,825	572,864,098	91.97%
1、人民币普通股	560,986,273	90.06%				11,877,825	11,877,825	572,864,098	91.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	622,874,778	100.00%				0	0	622,874,778	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 公司于 2017 年收购晟成光伏重组交易向交易对方祖国良先生及祖兴男先生发行股份购买资产中发行股份的部分股份 17,820,000 股限售期已到，该股份已于 2022 年 3 月 14 日解除限售上市流通。

(2) 报告期内董事祖国良先生增加高管锁定股 10,320,000 股，董事王伟先生解除高管锁定股 4,377,825 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 公司发行股份购买资产中发行的限售股限售到期前，经公司向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请，深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司同意公司的限售股份 17,820,000 股于 2022 年 3 月 14 日解除限售上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 28 日召开的十届董事会第十四次会议、十届监事会第十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，同意公司用 1,500 万元至 2,500 万元人民币的自有资金回购公司已发行的境内上市人民币普通股（A 股），回购的股份将全部用于股权激励或员工持股计划。回购价格不超过 10.00 元/股，回购期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。公司于 2022 年 5 月 6 日披露了《回购报告书》。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日和 5 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司于 2022 年 5 月 10 日首次通过回购专用证券账户以集中竞价方式实施了本次回购。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 11 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2022-34）。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份，回购股份数量为 777,000 股，占公司目前总股本比例为 0.12%，最高成交价为 8.01 元/股，最低成交价为 7.82 元/股，合计支付的总金额为 6,165,123.00 元（不含交易费用）。本次回购股份符合公司回购方案及相关法律法规要求。

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

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
祖国良	38,185,714	17,820,000	10,320,000	30,685,714.00	17,820,000 股限售股到期解除限售；同日锁定高管限售股 10,320,000 股。	2022.3.12 解除限售 17,820,000 股。
王伟	23,702,791	4,377,825	0	19,324,966.00	高管锁定股。	按高管锁定股份的规定解锁。
合计	61,888,505	22,197,825	10,320,000	50,010,680	--	--

## 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

单位：股

报告期末普通股股东总数		145,391		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
京山京源科技投资有限公司	境内非国有法人	20.86%	129,932,166.00	0	0	129,932,166.00	质押	43,190,000
祖国良	境内自然人	6.57%	40,914,285.00	0	30,685,714.00	10,228,571		
王伟	境内自然人	3.11%	19,366,621.00	-6,400,000	19,324,966.00	41,655		
京山轻机控股有限公司	境内非国有法人	1.60%	9,982,900.00	0	0	9,982,900.00		
湖北京山轻工机械股份有限公司第三期员工持股计划	其他	1.42%	8,838,767.00	+8,838,767	0	8,838,767.00		
刘燕	境内自然人	0.96%	5,968,900.00	-500,000	0	5,968,900.00		
泉州市金太阳电子科技有限公司	境内非国有法人	0.62%	3,845,000.00	0	0	3,845,000.00		
叶兴华	境内自然人	0.55%	3,397,300.00	+1,408,060	0	3,397,300.00		
池泽伟	境内自然人	0.51%	3,200,000.00	+3,200,000	0	3,200,000.00		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.38%	2,345,897.00	-5,271,200	0	2,345,897.00		
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			1. 上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司是京山轻机控股有限公司的全资子公司，两者为一致行动人，京山京源科技投资有限公司和京山轻机控股有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人； 2. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
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
京山京源科技投资有限公司	129,932,166.00	人民币普通股	129,932,166.00
祖国良	10,228,571.00	人民币普通股	10,228,571.00
京山轻机控股有限公司	9,982,900.00	人民币普通股	9,982,900.00
湖北京山轻工机械股份有限公司—第三期员工持股计划	8,838,767.00	人民币普通股	8,838,767.00
刘燕	5,968,900.00	人民币普通股	5,968,900.00
泉州市金太阳电子科技有限公司	3,845,000.00	人民币普通股	3,845,000.00
叶兴华	3,397,300.00	人民币普通股	3,397,300.00
池泽伟	3,200,000.00	人民币普通股	3,200,000.00
中信证券股份有限公司	2,345,897.00	人民币普通股	2,345,897.00
蒋楠楠	2,326,900.00	人民币普通股	2,326,900.00
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	1. 上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司是京山轻机控股有限公司的全资子公司，两者为一致行动人，京山京源科技投资有限公司和京山轻机控股有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人； 2. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	前 10 名股东中，股东刘燕通过信用交易担保证券账户持有 5,968,900 股；股东蒋楠楠通过信用证券账户持有 2,326,900 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）
王伟	董事、高级副总裁	现任	25,766,621	0	6,400,000	19,366,621	0	0	0
合计	--	--	25,766,621	0	6,400,000	19,366,621	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：湖北京山轻工机械股份有限公司

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	1,336,825,604.11	1,505,335,651.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	41,471,991.00	59,279,904.20
衍生金融资产		
应收票据	383,783,483.83	369,547,862.19
应收账款	1,415,985,635.08	1,126,888,576.79
应收款项融资	273,173,419.50	155,876,300.97
预付款项	375,154,530.61	332,593,894.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,516,247.48	41,631,143.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,711,395,706.79	2,517,091,154.60
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	65,806,275.56	25,646,679.07
流动资产合计	6,663,112,893.96	6,133,891,167.86
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	170,837,826.36	167,522,468.91
其他权益工具投资	48,068,641.26	40,341,888.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	48,897,619.04	50,719,201.27
固定资产	364,817,567.29	348,678,793.81
在建工程	265,953,922.82	141,260,695.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,265,371.11	29,995,849.75
无形资产	191,411,284.63	196,483,190.53
开发支出		
商誉	688,245,627.45	688,245,627.45
长期待摊费用	5,361,200.97	3,599,341.98
递延所得税资产	41,342,710.79	39,025,056.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,846,201,771.72	1,705,872,114.22
资产总计	8,509,314,665.68	7,839,763,282.08
流动负债：		
短期借款	310,777,204.92	195,537,659.37
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,764,140.07	1,506,736.83
衍生金融负债		
应付票据	1,019,739,757.13	928,524,377.57
应付账款	1,613,371,433.40	1,563,407,147.72
预收款项		
合同负债	1,364,113,599.30	1,328,715,691.17
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	56,519,051.06	69,905,039.32
应交税费	33,121,129.57	16,164,179.48
其他应付款	103,000,476.62	40,679,062.62
其中：应付利息	841,548.70	26,300.04
应付股利	928,548.67	928,548.67
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	162,619,258.90	156,591,266.56
其他流动负债	405,028,347.79	373,062,884.37
流动负债合计	5,072,054,398.76	4,674,094,045.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	192,118,632.00	121,025,886.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,729,254.56	23,984,661.44
长期应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,530,882.13	17,994,728.37
递延所得税负债	2,366,637.62	3,109,127.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,325,406.31	177,694,404.51
负债合计	5,314,379,805.07	4,851,788,449.52
所有者权益：		
股本	622,874,778.00	622,874,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,036,699,404.25	2,052,953,784.32
减：库存股	6,166,974.24	73,264,427.22
其他综合收益	-14,284,944.46	-14,414,167.80
专项储备		
盈余公积	183,994,028.58	183,994,028.58
一般风险准备		
未分配利润	322,870,950.13	174,963,477.31
归属于母公司所有者权益合计	3,145,987,242.26	2,947,107,473.19
少数股东权益	48,947,618.35	40,867,359.37
所有者权益合计	3,194,934,860.61	2,987,974,832.56
负债和所有者权益总计	8,509,314,665.68	7,839,763,282.08

法定代表人：李健    主管会计工作负责人：曾涛    会计机构负责人：曾国华

## 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	382,195,131.87	282,939,025.69
交易性金融资产	914,000.00	3,762,934.08
衍生金融资产		
应收票据	80,425,783.56	121,460,855.30

应收账款	451,662,945.04	423,519,770.98
应收款项融资	50,282,922.01	29,575,606.26
预付款项	51,665,712.58	61,048,412.60
其他应收款	204,380,994.18	181,378,047.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	444,414,961.61	443,942,961.28
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	1,026,333.46	1,988,791.47
流动资产合计	1,666,968,784.31	1,549,616,405.58
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	1,930,563,116.84	1,927,196,224.75
其他权益工具投资	14,123,357.26	20,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,423,182.29	28,412,488.32
固定资产	275,344,999.18	286,490,172.17
在建工程	2,309,553.74	2,084,665.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,572,919.18	7,840,426.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	103,734,770.82	102,842,981.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,361,071,899.31	2,374,866,958.89
资产总计	4,028,040,683.62	3,924,483,364.47
流动负债：		
短期借款	233,818,975.62	98,635,243.47
交易性金融负债	3,764,140.07	472,429.64
衍生金融负债		
应付票据	292,798,976.26	348,827,100.00
应付账款	370,165,850.76	400,057,710.87
预收款项		
合同负债	113,805,455.16	133,582,964.55
应付职工薪酬	14,233,824.29	13,011,676.23

应交税费	14,650,784.30	7,501,227.78
其他应付款	91,902,498.94	25,907,753.53
其中：应付利息	74,833.39	26,300.04
应付股利	928,548.67	928,548.67
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	160,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	62,930,375.43	59,854,080.16
流动负债合计	1,358,070,880.83	1,237,850,186.23
非流动负债：		
长期借款	8,000,000.00	58,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,530,882.13	17,994,728.37
递延所得税负债		46,790.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,110,882.13	87,621,518.48
负债合计	1,395,181,762.96	1,325,471,704.71
所有者权益：		
股本	622,874,778.00	622,874,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,036,699,404.25	2,052,953,784.32
减：库存股	6,166,974.24	73,264,427.22
其他综合收益	-8,457,500.00	-8,457,500.00
专项储备		
盈余公积	183,994,028.58	183,994,028.58
未分配利润	-196,084,815.93	-179,089,003.92
所有者权益合计	2,632,858,920.66	2,599,011,659.76
负债和所有者权益总计	4,028,040,683.62	3,924,483,364.47

### 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	2,291,518,868.63	1,954,715,993.06
其中：营业收入	2,291,518,868.63	1,954,715,993.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,112,675,555.36	1,828,337,226.16

其中：营业成本	1,834,574,825.03	1,551,578,470.48
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	11,859,203.82	12,094,583.47
销售费用	72,744,563.84	65,964,112.46
管理费用	112,494,037.32	92,681,369.07
研发费用	104,792,528.50	84,590,363.51
财务费用	-23,789,603.15	21,428,327.17
其中：利息费用	15,470,797.12	16,898,255.12
利息收入	6,201,748.56	1,782,032.91
加：其他收益	16,529,427.22	12,225,114.97
投资收益（损失以“-”号填列）	5,816,821.51	2,819,085.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,315,345	2,123,980.62
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）	-4,889,248.59	-88,563.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,167,509.73	-10,871,026.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,370,805.29	-4,753,940.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	924,297.71	400,118.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	178,686,296.10	126,109,554.94
加：营业外收入	966,410.48	464,225.03
减：营业外支出	2,343,205.39	1,630,820.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,309,501.19	124,942,959.23
减：所得税费用	21,321,964.41	12,850,141.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,987,536.78	112,092,817.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	155,987,536.78	112,092,817.75
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	147,907,472.82	112,308,289.48
2. 少数股东损益	8,080,063.96	-215,471.73
六、其他综合收益的税后净额	129,418.36	-858,120.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	129,223.34	-858,188.93
(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	129,223.34	-858,188.93
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	129,223.34	-858,188.93
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	195.02	68.77
七、综合收益总额	156,116,955.14	111,234,697.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,036,696.16	111,450,100.55
归属于少数股东的综合收益总额	8,080,258.98	-215,402.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.24	0.21
(二) 稀释每股收益	0.24	0.21

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：李健 主管会计工作负责人：曾涛 会计机构负责人：曾国华

#### 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	557,989,803.71	636,465,063.81
减：营业成本	475,780,713.12	533,690,070.36
税金及附加	4,281,576.25	6,752,952.77
销售费用	28,814,658.05	28,818,580.63
管理费用	42,474,481.25	34,492,960.17
研发费用	19,582,294.48	17,581,904.66
财务费用	1,654,911.52	15,320,377.48

其中：利息费用	8,946,749.90	14,592,743.66
利息收入	558,050.29	427,768.92
加：其他收益	6,234,524.80	5,513,945.52
投资收益（损失以“-”号填列）	3,874,273.78	2,728,641.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,366,892.09	2,154,285.82
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）	-5,040,410.91	-3,018.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,208,729.35	-4,846,646.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,370,805.29	-4,753,940.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	969,469.60	432,664.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,140,508.33	-1,120,135.38
加：营业外收入	148,098.92	380,735.90
减：营业外支出	-89,262.69	895,942.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,903,146.72	-1,635,341.61
减：所得税费用	-907,334.71	-1,132,099.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,995,812.01	-503,241.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,995,812.01	-503,241.83
（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	-16,995,812.01	-503,241.83
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	1,622,358,341.36	1,442,551,842.54
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	36,214,280.61	35,952,389.11
收到其他与经营活动有关的现金	118,821,148.58	38,994,535.89
经营活动现金流入小计	1,777,393,770.55	1,517,498,767.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,447,939,983.62	1,134,512,802.37
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	254,724,069.97	226,940,663.94
支付的各项税费	84,485,664.94	65,149,662.01
支付其他与经营活动有关的现金	135,031,064.93	140,924,865.71
经营活动现金流出小计	1,922,180,783.46	1,567,527,994.03
经营活动产生的现金流量净额	-144,787,012.91	-50,029,226.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	705,861,420.84	259,503,976.00
取得投资收益收到的现金	3,817,971.91	1,609,442.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,905.00	65,752.65
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	709,737,297.75	261,179,170.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	186,367,895.23	37,321,937.52
投资支付的现金	701,660,428.03	254,482,239.00

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	888,028,323.26	291,804,176.52
投资活动产生的现金流量净额	-178,291,025.51	-30,625,005.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		533,399,997.28
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	385,122,328.66	345,813,002.41
收到其他与筹资活动有关的现金	399,696,082.53	215,587,556.35
筹资活动现金流入小计	784,818,411.19	1,094,800,556.04
偿还债务支付的现金	245,618,619.87	348,142,734.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,019,083.01	15,510,131.55
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	386,378,737.57	224,252,982.86
筹资活动现金流出小计	643,016,440.45	587,905,849.18
筹资活动产生的现金流量净额	141,801,970.74	506,894,706.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,432,513.58	-4,175,181.90
五、现金及现金等价物净增加额	-157,843,554.10	422,065,292.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,386,257,365.68	555,351,017.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,413,811.58	977,416,310.48

## 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	479,945,975.77	494,628,151.91
收到的税费返还	17,477,675.29	9,577,382.08
收到其他与经营活动有关的现金	72,593,313.81	13,363,621.93
经营活动现金流入小计	570,016,964.87	517,569,155.92
购买商品、接受劳务支付的现金	401,757,574.40	360,077,595.44
支付给职工以及为职工支付的现金	81,934,667.44	77,275,380.57
支付的各项税费	10,892,456.13	19,801,214.78
支付其他与经营活动有关的现金	34,547,607.59	63,191,112.01
经营活动现金流出小计	529,132,305.56	520,345,302.80
经营活动产生的现金流量净额	40,884,659.31	-2,776,146.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,655,436.32	241,503,976.00
取得投资收益收到的现金	2,899,315.29	1,501,655.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,655.00	16,530.00
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	495,585,406.61	243,022,161.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,358,661.25	6,515,871.51
投资支付的现金	486,778,793.58	619,482,239.00
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	489,137,454.83	625,998,110.51
投资活动产生的现金流量净额	6,447,951.78	-382,975,948.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		531,899,997.28
取得借款收到的现金	245,000,259.87	280,793,002.41
收到其他与筹资活动有关的现金	166,309,510.24	128,480,280.25
筹资活动现金流入小计	411,309,770.11	941,173,279.94
偿还债务支付的现金	190,000,249.94	315,059,654.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,698,652.08	14,324,597.26
支付其他与筹资活动有关的现金	160,640,850.59	68,602,890.00
筹资活动现金流出小计	359,339,752.61	397,987,142.23
筹资活动产生的现金流量净额	51,970,017.50	543,186,137.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,638,391.02	-622,207.77
五、现金及现金等价物净增加额	104,941,019.61	156,811,834.28
加：期初现金及现金等价物余额	208,947,240.51	91,758,323.21
六、期末现金及现金等价物余额	313,888,260.12	248,570,157.49

## 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	622,874,778.00				2,052,953.78	73,264,427.2	-14,414,167.8		183,994,028.58		174,963,477.31		2,947,107,473.9	40,867,359.7	2,987,974,832.56
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	622,874,778.00				2,052,953.78	73,264,427.2	-14,414,167.8		183,994,028.58		174,963,477.31		2,947,107,473.9	40,867,359.7	2,987,974,832.56

					2		0					9		6	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					- 16, 254 ,38 0.0 7	- 67, 097 ,45 2.9 8	129 ,22 3.3 4				147 ,90 7,4 72. 82		198 ,87 9,7 69. 07	8,0 80, 258 .98	206 ,96 0,0 28. 05
（一）综合收益总额	0.0 0				0.0 0	0.0 0	129 ,22 3.3 4				147 ,90 7,4 72. 82		148 ,03 6,6 96. 16	8,0 80, 258 .98	156 ,11 6,9 55. 14
（二）所有者投入和减少资本	0.0 0				- 16, 254 ,38 0.0 7	- 67, 097 ,45 2.9 8	0.0 0				0.0 0		50, 843 ,07 2.9 1	0.0 0	50, 843 ,07 2.9 1
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.0 0				6,3 63, 912 .24	0.0 0	0.0 0				0.0 0		6,3 63, 912 .24	0.0 0	6,3 63, 912 .24
4. 其他	0.0 0				- 22, 618 ,29 2.3 1	- 67, 097 ,45 2.9 8	0.0 0				0.0 0		44, 479 ,16 0.6 7	0.0 0	44, 479 ,16 0.6 7
（三）利润分配															
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	622,874,778.00				2,036,699,404.25	6,166,974.24	-14,284,944.46		183,994,028.58		322,870,950.13		3,145,987,242.26	48,947,618.35	3,194,934,860.61

上年金额

单位：元

项目	2021 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	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22	682,130.77		183,994,028.58		29,130,947.22		2,285,293,885.91	72,319,283.83	2,357,613,169.74
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、本年期初余额	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22	682,130.77		183,994,028.58		29,130,947.22		2,285,293,885.91	72,319,283.83	2,357,613,169.74

	80.00				,92 6.5 6	7.2 2	7		28.58		7.2 2		,88 5.9 1	3.8 3	,16 9.7 4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,639,498.00				446,437,857.76		-858,188.93				112,308,289.48		642,527,456.31	1,284,597.04	643,812,053.35
（一）综合收益总额							-858,188.93				112,308,289.48		111,450,100.55	-215,402.96	111,234,697.59
（二）所有者投入和减少资本	84,639,498.00				446,437,857.76								531,077,355.76	1,500,000.00	532,577,355.76
1. 所有者投入的普通股	84,639,498.00				446,437,857.76								531,077,355.76	1,500,000.00	532,577,355.76
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	622,874,780.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-176,058.16	183,994,028.58		141,439,236.70		2,927,821,342.22	73,603,880.87	3,001,425,223.09	

## 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											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92		2,599,011,659.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92		2,599,011,659.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-16,254,380.07	-67,097,452.98				16,995,812.01		33,847,260.90
(一) 综合收益总额										16,995,812.01		16,995,812.01

										5,812 .01		5,812 .01
(二) 所有者投入和减少资本					- 16,254,380.07	- 67,097,452.98						50,843,072.91
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,363,912.24							6,363,912.24
4. 其他					- 22,618,292.31	- 67,097,452.98						44,479,160.67
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使												

用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	622,874,778.00				2,036,699,404.25	6,166,974.24	-8,457,500.00		183,994,028.58	-196,084,815.93		2,632,858,920.66

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	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22			183,994,028.58	-145,144,262.96		2,110,336,544.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22			183,994,028.58	-145,144,262.96		2,110,336,544.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,639,498.00				446,437,857.76					-503,241.83		530,574,113.93
（一）综合收益总额										-503,241.83		-503,241.83
（二）所有者投入和减少资本	84,639,498.00				446,437,857.76							531,077,355.76
1. 所有者投入的普通股	84,639,498.00				446,437,857.76							531,077,355.76
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22			183,994,028.58	-145,647,504.79		2,640,910,658.89

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993年2月26日经湖北省体改委鄂体改[1993]15号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为129,638,332股，1996年3月29日经湖北省体改委鄂体改[1996]66号文批准，公司总股本扩增为150,880,888股，1998年5月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96号文和证监发字[1998]97号文批准，公司于1998年5月11日通过深圳证券交易所，上网定价发行方式向社会公众公

开发行 5500 万社会公众股，总股本增至 205,880,888 股。经股东大会批准，1999 年 10 月 12 日，公司实施 10 股送红股 2 股、以资本公积金转增 3 股的分配方案后，总股本为 308,821,332 股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]108 号文核准，公司于 2002 年 1 月 17 日至 21 日采取向老股东配售方式，增发新股 36,417,449 股，总股本为 345,238,781 股。

经京山县人民政府京政函[2005]21 号文《关于同意湖北省京山轻工机械厂进行改制重组的批复》批准，公司原第一大股东湖北省京山轻工机械厂（以下简称“轻机厂”）与京山轻机控股有限公司（以下简称“轻机控股”）于 2005 年 7 月 12 日共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。轻机厂以经评估剥离和扣减后的全部净资产（包括所持 14,550.08 万股京山轻机股份）19,733.18 万元出资，轻机控股以现金 2000 万元出资，共同设立京山京源科技投资有限公司（以下简称“京源公司”）。京源公司注册资本为 21,733.18 万元，轻机厂和轻机控股的持股比例分别为 90.80%和 9.20%。本次改制重组完成后，京源公司成为京山轻机第一大股东。本次改制重组前后所涉及的京山轻机的股份比例无变化。

经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于湖北京山轻工机械股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》批准，2005 年 11 月 18 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，2005 年 11 月 30 日刊登了《股权分置改革实施公告》，并于 2005 年 12 月 5 日正式实施完毕，第一大股东京源公司持股比例为 25.79%。

京源公司股东之间于 2009 年 7 月、2012 年 6 月经过两次股权转让，轻机厂将其持有的京源公司 90.80%的股权全部转让给轻机控股，孙友元先生控制的轻机控股成为京源公司的唯一股东，京源公司成为法人独资有限公司。本公司实际控制人为孙友元先生。

2014 年 1 月 6 日，本公司实际控制人孙友元先生与其子李健先生签署《股权赠与协议》，将其持有的京山轻机控股有限公司 63.10%的股权无偿赠与给李健先生。2014 年 1 月 27 日，办理了相关工商变更手续，本公司实际控制人由孙友元先生变更为李健先生。

公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于湖北京山轻工机械股份有限公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]420 号）核准，公司通过向王伟等 7 名交易对方合计发行人民币普通股 95,638,819 股购买相关资产，同时向京山京源科技投资有限公司非公开发行人民币普通股 36,855,036 股募集配套资金。综上，公司通过发行人民币普通股（每股面值人民币 1 元）132,493,855 股，增加注册资本人民币 132,493,855.00 元，此次变更后，第一大股东京源公司持股比例为 26.35%。2017 年 12 月 12 日-2017 年 12 月 14 日京源公司在二级市场购入普通股 336,600 股，增持后第一大股东京源公司持股比例为 26.42%。

公司 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司向祖国良等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2368 号）核准，

公司向祖国良发行人民币普通股 50,914,285 股，向祖兴男发行人民币普通股 514,285 股，合计发行 51,428,570 股股份，用于购买其持有的苏州晟成光伏设备有限公司 90.00%的股权，同时非公开发行股份募集配套资金不超过 9,800 万元。公司通过发行人民币普通股（每股面值人民币 1 元）60,502,644 股申请增加注册资本人民币 60,502,644.00 元，变更后注册资本为人民币 538,235,280.00 元。此次变更后，第一大股东京源公司持股比例为 24.14%。

公司 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司非公开发行股票批复》【证监许可[2021]65 号】核准，公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 84,639,498 股，申请增加注册资本人民币 84,639,498.00 元，变更后注册资本为人民币 622,874,778.00 元。此次变更后，第一大股东京源公司持股比例为 20.86%。

统一社会信用代码：9142000027175092XR

注册资本：622,874,778.00 元

法定代表人：李健

办公地址：湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园

经营范围：许可项目：进出口代理；技术进出口；货物进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：包装专用设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用零部件制造；机械零件、零部件加工；工业机器人制造；物料搬运装备制造；制浆和造纸专用设备制造；制浆和造纸专用设备销售；印刷专用设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；汽车零部件及配件制造；光伏设备及元器件制造；软件开发；人工智能应用软件开发；智能控制系统集成；机械设备研发；信息技术咨询服务；普通机械设备安装服务；机械零件、零部件销售；机械设备销售；电气设备销售；机械电气设备销售；人工智能硬件销售；智能仓储装备销售；智能物料搬运装备销售；光伏设备及元器件销售；工业机器人销售；集成电路芯片及产品销售；物料搬运装备销售；包装专用设备销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

## 2. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 20 日批准报出。

### 1. 合并财务报表范围

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内一级子公司如下：

子公司名称
武汉京山轻工机械有限公司
昆山京昆和顺包装机械有限公司
惠州市三协精密有限公司
香港京山轻机有限公司
京山轻机印度有限公司
武汉深海弈智科技有限公司
湖北鹰特飞智能科技有限公司
武汉京山轻机智能装备有限公司
武汉璟丰科技有限公司
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司
深圳市慧大成智能科技有限公司
苏州晟成光伏设备有限公司
京源国际投资发展有限公司
武汉佰致达科技有限公司
J.S MACHINE EUROPE S.R.L.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2.同一控制下的企业合并

#### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## （2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）在合并财务报表中，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投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司

一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### 4. 金融负债的终止确认

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 7. 权益工具

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

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

#### 金融资产减值：

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

### 1. 减值准备的确认方法

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

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

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

### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 4. 金融资产减值的会计处理方法

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

各类金融资产信用损失的确定方法

## 11、应收票据

### ①应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险极低的银行类金融机构
商业承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构

## 12、应收账款

### ②应收账款及合同资产

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

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

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

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为应收合并范围内公司款项
组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

其中：账龄组合预期信用损失计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	15.00
3-4 年	30.00
4-5 年	40.00
5 年以上	100.00

#### ③其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他应收款，本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期及剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对于其他应收款项预期信用损失的计量，比照前述应收款项的预期信用损失计量方法处理。

#### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失、单项评估债权投资的信用风险。

#### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失、单项评估其他债权投资的信用风险。

### ⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失、单项评估长期应收款的信用风险。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“金融工具”及“金融资产减值”。

## 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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他应收款，本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期及剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对于其他应收款项预期信用损失的计量，比照前述应收款项的预期信用损失计量方法处理。

## 15、存货

- 1.存货的分类：公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、发出商品、库存商品等。
- 2.存货的盘存制度：永续盘存制。
- 3.本公司各类存货采用实际成本核算。
- 4.领用的低值易耗品采用一次摊销法核算。

5.存货跌价准备的核算方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，在中期期末或年终时提取存货跌价准备。

## 16、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公

司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 17、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注中同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注中同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

### (3)权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### (5)成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4.长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。(2)在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2)在合并财务报表中，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，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。

#### 5.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### 6.减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

1. 固定资产的确认标准：固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备及其他设备。

#### 2. 固定资产计价

(1) 外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(4) 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(6) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；

### (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	30-35 年	3%-5%	2.71%-3.23%
机器设备	年限平均法	10-15 年	3%-10%	6.00%-9.70%
运输工具	年限平均法	8 年	3%-5%	11.88%-12.13%
电子仪器及其他设备	年限平均法	3-8 年	3%-10%	11.25%-32.33%

不适用。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

## 20、在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 21、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可

销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 22、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、（三十三）“租赁”。

## 23、无形资产

### （1） 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价

(1)外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

(2)投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

#### 2.无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

### （2） 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

①开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

## 24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，应将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

合同负债的确认方法

自 2020 年 1 月 1 日起，将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 28、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、（三十三）“租赁”。

## 29、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给买方，买方取得产品的控制权，公司在获得买方签收确认或验收证明后确认收入的实现。外销产品收入确认需满足以下条件：外销货物在报关、离港，取得提单后确认外销出口收入。

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

### 31、政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益冲减相关成本。

3. 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，公司应区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，公司应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5. 公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况：

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，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 33、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### 34、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%、1.5%

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
湖北京山轻工机械股份有限公司	15%
惠州市三协精密有限公司	15%
武汉京山轻工机械有限公司	25%
昆山京昆和顺包装机械有限公司	25%
武汉深海弈智科技有限公司	15%
湖北鹰特飞智能科技有限公司	25%
武汉佰致达科技有限公司	15%
武汉京山轻机智能装备有限公司	25%
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	25%
武汉璟丰科技有限公司	15%
深圳市慧大成智能科技有限公司	15%
苏州晟成光伏设备有限公司	15%
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	27.9%
京山轻机印度有限公司	27%
香港京山轻机有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

#### (1) 本公司本部

2020年12月1日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR202042001940。认定有效期3年，企业所得税优惠期为2020年-

2022 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(2) 子公司惠州市三协精密有限公司

2020 年 2 月 18 日，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020] 49 号）文件确认将惠州市三协精密有限公司予以高新技术企业备案。证书编号：GR201944000652。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2019 年-2021 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。公司 2022 年已继续申报高新技术企业认定，2022 年 1-6 月暂按 15% 的税率申报企业所得税。

(3) 子公司武汉璟丰科技有限公司

2020 年 3 月 3 日，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖北省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020] 65 号）文件确认将武汉璟丰科技有限公司予以高新技术企业备案。证书编号：GR201942001791。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2019 年-2021 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。公司 2022 年已继续申报高新技术企业认定，2022 年 1-6 月暂按 15% 的税率申报企业所得税。

(4) 子公司深圳市慧大成智能科技有限公司

2020 年 12 月 11 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GR202044204093，认定深圳市慧大成智能科技有限公司为高新技术企业。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2020 年-2022 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(5) 子公司苏州晟成光伏设备有限公司

2019 年 11 月 7 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR201932000854。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2019 年-2021 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。公司 2022 年已继续申报高新技术企业认定，2022 年 1-6 月暂按 15% 的税率申报企业所得税。

(6) 子公司武汉深海弈智科技有限公司

2021 年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR202142005273。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2021 年-2023 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(7) 子公司武汉佰致达科技有限公司

2020 年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR202042002228。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2020 年-2022 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

## 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	2,086,224.93	1,794,418.02
银行存款	1,178,810,152.20	1,384,079,556.33
其他货币资金	155,929,226.98	119,461,677.00
合计	1,336,825,604.11	1,505,335,651.35

其他说明

- 货币资金中受限明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付货款保函保证金	28,134,892.92	21,385,510.76
票据保证金	73,566,497.18	93,994,738.27
期汇通及其他投资保证金等	6,710,402.43	3,698,036.64
合计	108,411,792.53	119,078,285.67

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,471,991.00	59,279,904.20
其中：		
权益性工具投资	41,471,991.00	59,279,904.20

其中：		
合计	41,471,991.00	59,279,904.20

其他说明

### 3、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
银行承兑票据	379,476,458.79	358,139,445.16
商业承兑票据	4,307,025.04	11,408,417.03
合计	383,783,483.83	369,547,862.19

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
银行承兑票据	23,126,299.48
合计	23,126,299.48

#### (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

银行承兑票据	961,706,183.95	274,742,205.61
合计	961,706,183.95	274,742,205.61

#### 4、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	64,950,535.81	4.11%	64,950,535.81	100.00%		65,324,339.37	5.11%	65,141,761.71	99.72%	182,577.66
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,516,742,190.37	95.89%	100,756,555.29	6.64%	1,415,985,635.08	1,213,835,815.79	94.89%	87,129,816.66	7.18%	1,126,705,999.13
其中：										
1. 账龄组合	1,516,742,190.37	95.89%	100,756,555.29	6.64%	1,415,985,635.08	1,213,835,815.79	94.89%	87,129,816.66	7.18%	1,126,705,999.13
合计	1,581,692,726.18	100.00%	165,707,091.10	10.48%	1,415,985,635.08	1,279,160,155.16	100.00%	152,271,578.37	11.90%	1,126,888,576.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳乐满油气技术有限公司	18,795,037.00	18,795,037.00	100.00%	预计无法收回
SOUTH CARDBOARD	10,724,791.18	10,724,791.18	100.00%	预计无法收回
中胶伟业（京山胶粉有限公司）	8,781,000.00	8,781,000.00	100.00%	预计无法收回
广州光谷机电科技有限公司	5,890,667.55	5,890,667.55	100.00%	预计无法收回
其他合计	20,759,040.08	20,759,040.08	100.00%	预计无法收回
合计	64,950,535.81	64,950,535.81		

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）	1,266,347,485.63
1 至 2 年	107,492,793.57
2 至 3 年	86,880,522.15
3 年以上	120,971,924.83
3 至 4 年	58,443,849.70
4 至 5 年	14,126,665.28
5 年以上	48,401,409.85
合计	1,581,692,726.18

## （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	
坏账准备	152,271,578.37	13,517,271.23			81,758.50	165,707,091.10
合计	152,271,578.37	13,517,271.23			81,758.50	165,707,091.10

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
无		

## （3）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
客户 A	101,390,075.80	6.41%	3,063,461.96
客户 B	60,148,840.00	3.80%	1,804,465.20
客户 C	56,575,946.70	3.58%	1,697,278.40
客户 D	48,182,241.27	3.05%	1,445,467.24
客户 E	45,526,914.30	2.88%	1,366,359.64
合计	311,824,018.07	19.72%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	273,173,419.50	155,876,300.97
合计	273,173,419.50	155,876,300.97

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：

## 6、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	351,251,050.23	93.63%	307,568,584.03	92.47%
1 至 2 年	6,765,578.30	1.80%	13,988,259.32	4.21%
2 至 3 年	7,019,441.39	1.87%	2,287,002.49	0.69%
3 年以上	10,118,460.69	2.70%	8,750,049.15	2.63%
合计	375,154,530.61		332,593,894.99	

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：

期末账龄超过 1 年的大额预付款项主要是预付的材料款及预付设备改造款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 A	45,234,000.00	12.06
供应商 B	31,725,286.36	8.46
供应商 C	30,542,574.94	8.14
供应商 D	18,860,118.84	5.03
供应商 E	18,560,000.00	4.95
合计	144,921,980.14	38.64

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,516,247.48	41,631,143.70
合计	59,516,247.48	41,631,143.70

### (1) 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
周转金及代垫运费	22,358,716.82	17,184,790.90
押金, 保证金	23,162,078.14	18,245,781.78

往来款及其他	81,472,879.32	72,028,749.44
合计	126,993,674.28	107,459,322.12

## 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	2,572,252.45	1,210,029.19	62,045,896.78	65,828,178.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,015,060.33	635,178.17		1,650,238.50
其他变动	990.12			990.12
2022 年 6 月 30 日余额	3,586,322.66	1,845,207.36	62,045,896.78	67,477,426.80

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)	46,296,272.96
1 至 2 年	4,597,329.00
2 至 3 年	9,361,991.50
3 年以上	66,738,080.82
3 至 4 年	54,850,379.86
4 至 5 年	8,718,466.03
5 年以上	3,169,234.93
合计	126,993,674.28

## 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	
坏账准备	65,828,178.42	1,650,238.50			990.12	67,477,426.80
合计	65,828,178.42	1,650,238.50			990.12	67,477,426.80

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
无		

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
深圳市慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）	业绩承诺补偿款	42,530,156.47	3-4年	33.49%	42,530,156.47
赛力德舒适家（武汉）科技有限公司	往来款	9,470,724.54	1-2年/2-3年/3-4年	7.46%	2,076,363.90
淄博光科太阳能股份有限公司	预付订金退款	8,000,000.00	4-5年	6.30%	8,000,000.00
通威太阳能（合肥）有限公司	保证金	4,050,000.00	1年以内	3.19%	121,500.00
山东中义重工机械有限公司	预付订金退款	3,753,072.58	1-2年/3-4年	2.96%	3,753,072.58
合计		67,803,953.59		53.40%	56,481,092.95

## 8、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	199,812,481.52	3,943,257.70	195,869,223.82	182,489,456.26	3,666,485.45	178,822,970.81
在产品	564,385,224.32	31,717,746.58	532,667,477.74	304,626,323.68	31,606,428.10	273,019,895.58
库存商品	371,770,543.88	36,850,448.14	334,920,095.74	334,039,416.02	44,034,442.73	290,004,973.29
周转材料	62,189.45		62,189.45	98,084.93		98,084.93
发出商品	1,652,036.99	4,160,270.33	1,647,876.72	1,779,374.57	4,229,340.76	1,775,145.22

	0.37		0.04	0.75		9.99
合计	2,788,067.42	76,671,722.75	2,711,395.70	2,600,627.85	83,536,697.04	2,517,091.15
	9.54		6.79	1.64		4.60

## (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	3,666,485.45	377,269.18		100,496.93		3,943,257.70
在产品	31,606,428.10	975,670.46		864,351.98		31,717,746.58
库存商品	44,034,442.73	1,688,470.32		8,872,464.91		36,850,448.14
发出商品	4,229,340.76	329,395.33		398,465.76		4,160,270.33
周转材料						
合计	83,536,697.04	3,370,805.29		10,235,779.58		76,671,722.75

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵税额	65,806,275.56	25,646,679.07
合计	65,806,275.56	25,646,679.07

其他说明：

## 10、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											
湖北京峻汽车零部件有限公司	24,413,296.79			1,897,473.26						26,310,770.05	
小计	24,413,296.79			1,897,473.26						26,310,770.05	

	9									5	
二、联营企业											
武汉中泰和融资租赁有限公司	119,328,034.64			1,855,826.36						121,183,861.00	
东莞上艺喷钨科技有限公司	18,242,599.74			151,091.15						18,393,690.89	
湖北英特搏智能机器人有限公司	5,201,330.17			-537,498.68						4,663,831.49	
广州柯研美连智能科技有限公司	337,207.57			-51,534.64						285,672.93	
小计	143,917.12			1,417,884.19						144,705.31	
合计	167,246.91			3,315,357.45						170,782.36	

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	14,123,357.26	20,000,000.00
BrainRoboticsCapitalLLC	18,945,284.00	20,341,888.00
共青城明善荣德创业投资合伙企业	10,000,000.00	
嘉兴道闻股权投资合伙企业（有限合伙）募集	5,000,000.00	
合计	48,068,641.26	40,341,888.00

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
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）						
BrainRoboticsCapitalLLC						

共青城明善荣德创业投资合伙企业						
嘉兴道闻股权投资合伙企业（有限合伙）募集						

其他说明：

上述权益投资不是为了近期出售、短期获利，也不是衍生工具，公司将该类非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 12、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	115,028,162.31			115,028,162.31
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	115,028,162.31			115,028,162.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	64,308,961.04			64,308,961.04
2. 本期增加金额	1,821,582.23			1,821,582.23
(1) 计提或摊销	1,821,582.23			1,821,582.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	66,130,543.27			66,130,543.27
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,897,619.04			48,897,619.04
2. 期初账面价值	50,719,201.27			50,719,201.27

## (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

- 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	364,817,567.29	348,678,793.81
合计	364,817,567.29	348,678,793.81

## (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	电子仪器及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	384,467,047.88	499,159,043.31	31,222,807.65	96,029,284.09	1,010,878,182.93
2. 本期增加金额	24,026,380.71	4,118,416.83	3,604,269.68	4,529,783.67	36,278,850.89
(1) 购置		3,999,368.48	3,600,086.10	4,528,959.94	12,128,414.52
(2) 在建工程转入	23,973,533.85	76,725.65			24,050,259.50
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	52,846.86	42,322.70	4,183.58	823.73	100,176.87
3. 本期减少		227,704.06	1,085,141.15	1,425,286.02	2,738,131.23

金额					
(1) 处 置或报废		227,704.06	1,085,141.15	1,425,286.02	2,738,131.23
4. 期末余额	408,493,428.59	503,049,756.08	33,741,936.18	99,133,781.74	1,044,418,902.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	176,548,094.48	399,584,601.88	19,575,467.34	66,055,270.82	661,763,434.52
2. 本期增加 金额	6,322,339.92	6,920,496.13	1,227,967.46	4,900,896.02	19,371,699.53
(1) 计 提	6,322,339.92	6,920,496.13	1,227,967.46	4,900,896.02	19,371,699.53
3. 本期减少 金额		154,485.45	987,220.42	825,313.38	1,967,019.25
(1) 处 置或报废		154,485.45	987,220.42	825,313.38	1,967,019.25
4. 期末余额	182,870,434.40	406,350,612.56	19,816,214.38	70,130,853.46	679,168,114.80
三、减值准备					
1. 期初余额		211,592.52	45,020.06	179,342.02	435,954.60
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		1,275.17		1,458.93	2,734.10
(1) 处 置或报废		1,275.17		1,458.93	2,734.10
(2) 其他转出					
4. 期末余额		210,317.35	45,020.06	177,883.09	433,220.50
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	225,622,994.19	96,488,826.17	13,880,701.74	28,825,045.19	364,817,567.29
2. 期初账面 价值	207,918,953.40	99,362,848.91	11,602,320.25	29,794,671.25	348,678,793.81

## (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
无					

## (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
无	

## (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
无		

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：

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	265,953,922.82	141,260,695.75
合计	265,953,922.82	141,260,695.75

## (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
在建工程	265,953,922.82		265,953,922.82	141,260,695.75		141,260,695.75
合计	265,953,922.82		265,953,922.82	141,260,695.75		141,260,695.75

## (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
DSIA二期项目	33,017,800.00	10,377.36				10,377.36	68.28%	在建				其他
炉前除尘改造项目	850,880.55	277,912.09	85,060.79			362,972.88	83.18%	在建				其他
DISA型砂水分	490,000.00	76,725.65		76,725.65			15.66%	完工				其他

监察项目												
HWS 后处理一个流项目	282,000.00	159,948.68				159,948.68	56.72%	在建				其他
HWS 机械手项目	770,000.00	36,291.83	59,623.27			95,915.10	12.46%	在建				其他
后处理二线一个流项目	350,000.00	101,846.39	31,212.62			133,059.01	38.02%	在建				其他
特斯拉项目	2,800,000.00	6,849.56				6,849.56	0.24%	在建				其他
MES 生产管理系统项目	300,000.00	4,146.64				4,146.64	1.38%	在建				其他
合箱机改造项目	35,000.00	13,592.14				13,592.14	38.83%	在建				其他
新热芯机平台改造项目	62,000.00	57,324.55				57,324.55	92.46%	在建				其他
三协人工智能产业园	397,319,215.00	22,533,212.86	108,978,782.44			131,511,995.30	33.10%	在建				金融机构贷款
人力资源管理系统项目	101,515.04	39,823.01				39,823.01	39.23%	在建				其他
鼎捷软件项目	330,000.00	134,438.84	71,957.55			206,396.39	62.54%	在建				其他
高端精品监测项目	930,000.00	833,460.14				833,460.14	89.62%	在建				其他
武汉地块产业园项目	378,750,000.00	400,666.04				400,666.04	0.11%	在建				其他
五车间数控瓦	2,800,000.00	105,524.82				105,524.82	3.77%	在建				其他

楞辊磨床设备基础												
年产 318 台 高端光伏组件设备扩产项目	400,000.00	82,959,866.14	30,874,556.55			113,834,422.69	28.46%	在建				募股资金
深冷抽气系统（昆山项目部）	200,000.00	97,087.38	97,087.38	194,174.76			97.09%	完工				募股资金
秦皇岛新厂房建设	41,685,157.89	33,411,601.63	8,417,801.54	24,087,395.24		17,742,007.93	42.56%	在建				其他
PLM 设计图文档管理系统	650,000.00		95,690.09			95,690.09	14.72%	在建				其他
欧式电动单梁起重机	76,500.00		20,309.73			20,309.73	26.55%	在建				募股资金
真空应用设备 PVD	180,000.00		173,945.18			173,945.18	96.64%	在建				募股资金
昆山光电：起重机	65,929.20		19,778.76			19,778.76	30.00%	在建				募股资金
审计系统 V6.0 高企版	50,000.00		8,672.57			8,672.57	17.35%	在建				其他
金蝶 s-HR 系统	460,000.00		117,044.25			117,044.25	25.44%	在建				其他
合计	1,262,555,997.68	141,260,695.75	149,051,522.72	24,358,295.65		265,953,922.82						

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	41,860,136.26	139,431.11	41,999,567.37
2. 本期增加金额	-9,096.66	0.00	-9,096.66
3. 本期减少金额	773,263.04	0.00	773,263.04
4. 期末余额	41,077,776.56	139,431.11	41,217,207.67
二、累计折旧			
1. 期初余额	11,977,290.12	26,427.50	12,003,717.62
2. 本期增加金额	7,917,410.94	30,708.00	7,948,118.94
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	19,894,701.06	57,135.50	19,951,836.56
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	21,183,075.50	82,295.61	21,265,371.11
2. 期初账面价值	29,882,846.14	113,003.61	29,995,849.75

其他说明：

## 16、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	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	128,490,866.94	155,240,929.03	15,092,805.43	10,972,654.81	309,797,256.21
2. 本期增加金额			7,121,382.42	171,027.72	7,292,410.14
(1) 购			7,121,382.42	171,027.72	7,292,410.14

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	128,490,866.94	155,240,929.03	22,214,187.85	11,143,682.53	317,089,666.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,694,986.16	82,586,601.79	13,155,088.97	5,877,388.76	113,314,065.68
2. 本期增加金额	1,512,489.75	9,755,119.96	544,669.07	552,037.26	12,364,316.04
(1) 计提	1,512,489.75	9,755,119.96	544,669.07	552,037.26	12,364,316.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,207,475.91	92,341,721.75	13,699,758.04	6,429,426.02	125,678,381.72
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	115,283,391.03	62,899,207.28	8,514,429.81	4,714,256.51	191,411,284.63
2. 期初账面价值	116,795,880.78	72,654,327.24	1,937,716.46	5,095,266.05	196,483,190.53

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
无		

其他说明

## 17、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		
惠州市三协精密有限公司	479,457,194.18					479,457,194.18
深圳市慧大成智能科技有限公司	255,779,745.90					255,779,745.90
武汉璟丰科技有限公司	63,413,517.35					63,413,517.35
苏州晟成光伏设备有限公司	625,348,715.92					625,348,715.92
合计	1,423,999,173.35					1,423,999,173.35

### (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		
惠州市三协精密有限公司	443,658,600.00					443,658,600.00
深圳市慧大成智能科技有限公司	255,779,745.90					255,779,745.90
武汉璟丰科技有限公司	36,315,200.00					36,315,200.00
合计	735,753,545.90					735,753,545.90

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

- 商誉净值

被投资单位名称	账面原值	减值准备	账面净值
惠州市三协精密有限公司	479,457,194.18	443,658,600.00	35,798,594.18
深圳市慧大成智能科技有限公司	255,779,745.90	255,779,745.90	
武汉璟丰科技有限公司	63,413,517.35	36,315,200.00	27,098,317.35
苏州晟成光伏设备有限公司	625,348,715.92		625,348,715.92
合计	1,423,999,173.35	735,753,545.90	688,245,627.45

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

## 18、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
印度公司土地租赁费用	278,858.72	2,354.99	7,621.80		273,591.91
璟丰办公楼装修	21,250.19		21,250.19		
晟成厂房装修	2,251,956.82	1,346,727.77	596,779.72	12,118.93	2,989,785.94
欧洲公司厂房改造	1,047,276.25		88,412.12		958,864.13
秦皇岛晟成装修		1,304,162.41	1,050,203.42		253,958.99
惠州三协-西坑厂房装修		885,000.00			885,000.00
合计	3,599,341.98	3,538,245.17	1,764,267.25	12,118.93	5,361,200.97

其他说明

## 19、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
固定资产减值准备	433,220.50	64,983.08	435,954.60	65,393.19
交易性金融资产公允价值变动	12,850,140.07	1,927,521.01	7,171,736.83	1,075,760.53
坏账准备	233,184,517.90	26,602,538.62	158,069,025.39	24,106,488.82
存货跌价准备	76,671,722.75	11,255,168.08	81,899,428.16	12,284,914.23
其他权益工具公允价值变动	9,950,000.00	1,492,500.00	9,950,000.00	1,492,500.00
合计	333,089,601.22	41,342,710.79	257,526,144.98	39,025,056.77

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	15,260,797.47	2,289,119.62	16,728,641.03	2,984,819.67
交易性金融资产公允价值变动	516,786.67	77,518.00	828,721.25	124,308.19
合计	15,777,584.14	2,366,637.62	17,557,362.28	3,109,127.86

### (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		41,342,710.79		39,025,056.77
递延所得税负债		2,366,637.62		3,109,127.86

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,928,731.00	2,462,720.00
保证借款	56,029,498.30	54,439,695.90
信用借款	233,818,975.62	138,635,243.47
合计	310,777,204.92	195,537,659.37

短期借款分类的说明：

本公司短期借款中质押借 20,928,731.00 元系本公司子公司借款，以银行承兑汇票质押取得。

本公司短期借款中保证借款 56,029,498.30 元系本公司子公司借款，由湖北京山轻工机械股份有限公司提供担保。

### (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 0.00 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

## 21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	3,764,140.07	1,506,736.83
其中：		
合计	3,764,140.07	1,506,736.83

其他说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,019,689,757.13	924,804,377.57

银行承兑汇票	50,000.00	3,720,000.00
合计	1,019,739,757.13	928,524,377.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 100,000.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,579,050,117.26	1,511,178,810.16
1-2 年	9,188,231.95	18,035,319.94
2-3 年	1,795,786.84	20,034,486.07
3-4 年	15,002,588.43	8,936,570.01
4-5 年	3,048,911.56	2,469,105.38
5 年以上	5,285,797.36	2,752,856.16
合计	1,613,371,433.40	1,563,407,147.72

### (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：

- 账龄超过 1 年的大额应付账款系尚未办理结算的款项。

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,364,113,599.30	1,328,715,691.17
合计	1,364,113,599.30	1,328,715,691.17

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

## 25、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	69,888,355.32	241,330,713.27	254,747,937.07	56,471,131.52
二、离职后福利-设定提存计划		13,502,989.14	13,455,069.60	47,919.54
三、辞退福利	16,684.00		16,684.00	

合计	69,905,039.32	254,833,702.41	268,219,690.67	56,519,051.06
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	55,193,023.68	210,865,360.23	223,796,673.00	42,261,710.91
2、职工福利费		13,018,379.07	13,018,379.07	
3、社会保险费	72,493.45	7,140,627.99	7,192,786.28	20,335.16
其中：医疗保险费	71,535.59	6,422,110.62	6,476,397.93	17,248.28
工伤保险费	957.86	458,897.95	458,327.76	1,528.05
生育保险费		259,619.42	258,060.59	1,558.83
4、住房公积金	50,787.67	4,912,141.77	4,962,929.44	
5、工会经费和职工教育经费	14,572,050.52	5,394,204.21	5,777,169.28	14,189,085.45
合计	69,888,355.32	241,330,713.27	254,747,937.07	56,471,131.52

**(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		13,051,513.72	13,005,523.17	45,990.55
2、失业保险费		451,475.42	449,546.43	1,928.99
合计		13,502,989.14	13,455,069.60	47,919.54

其他说明

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,239,697.13	8,475,710.94
企业所得税	10,341,888.46	4,377,988.84
城市维护建设税	901,884.38	537,118.11
教育费附加	386,716.93	229,502.26
代扣代缴个人所得税	483,026.50	558,519.97
印花税	98,995.41	112,951.31
房产税	988,110.76	1,228,083.44
城镇土地使用税	327,733.38	402,508.11
其他税费	353,076.62	241,796.50
合计	33,121,129.57	16,164,179.48

其他说明

**27、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	841,548.70	26,300.04
应付股利	928,548.67	928,548.67
其他应付款	101,230,379.25	39,724,213.91
合计	103,000,476.62	40,679,062.62

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	841,548.70	26,300.04

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
合计	928,548.67	928,548.67

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
1 年以内	81,186,524.38	23,489,141.92
1-2 年	4,375,741.36	1,173,131.17
2-3 年	1,181,132.70	1,574,082.24
3-4 年	3,973,659.15	3,607,332.43
4-5 年	911,408.81	342,956.03
5 年以上	9,601,912.85	9,537,570.12
合计	101,230,379.25	39,724,213.91

**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
暂收待付财政局款		待付国债款

其他说明

## 28、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	150,605,979.16
一年内到期的租赁负债	2,619,258.90	5,985,287.40
合计	162,619,258.90	156,591,266.56

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期银行承兑汇票	241,270,541.81	222,776,110.41
待转销项税额	163,757,805.98	150,286,773.96
合计	405,028,347.79	373,062,884.37

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	134,200,000.00	12,620,000.00
保证借款		618,360.00
信用借款	217,918,632.00	258,393,506.00
减：一年内到期的长期借款	-160,000,000.00	-150,605,979.16
合计	192,118,632.00	121,025,886.84

长期借款分类的说明：

本公司长期借款中抵押借款 31,000,000.00 元，合同期限 10 年，利率为 6.15%，该借款以子公司的土地使用权进行抵押，由王伟提供担保。抵押借款 103,200,000.00 元，合同期限 10 年，利率为 6.00%-6.15%，该借款以子公司的在建工程进行抵押，由王伟提供担保本公司长期借款中信用借款，合同期限 2-10 年，利率为 1.20%-4.40%。

其他说明，包括利率区间：

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	21,779,998.64	30,992,486.16
减：未确认融资费用	-431,485.18	-1,022,537.32
减：一年内到期的租赁负债	-2,619,258.90	-5,985,287.40
合计	18,729,254.56	23,984,661.44

其他说明：

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
合计	11,580,000.00	11,580,000.00

#### (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
智能化高速精密印刷成型设备项目	11,580,000.00	11,580,000.00

其他说明：

根据鄂发改投资【2011】1299 号《关于转发国家发展改革委下达产业结构调整项目（第二批）2011 年中央预算内投资计划的通知》，本公司申报智能化高速精密印刷成型设备项目，形成年产 20 套生产能力，中央预算内投资 1,158 万元对公司进行补贴。2011 年 12 月 13 日收到中央预算内投资 1,158 万元，该项目已建设完成，待验收后将该项投资补助转入资本公积，全体股东共同享有。

#### (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
智能化高速精密印刷成型设备项目	11,580,000.00			11,580,000.00	
合计	11,580,000.00			11,580,000.00	

其他说明：

根据鄂发改投资【2011】1299号《关于转发国家发展改革委下达产业结构调整项目（第二批）2011年中央预算内投资计划的通知》，本公司申报智能化高速精密印刷成型设备项目，形成年产20套生产能力，中央预算内投资1,158万元对公司进行补贴。2011年12月13日收到中央预算内投资1,158万元，该项目已建设完成，待验收后将该项投资补助转入资本公积，全体股东共同享有。

### 34、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	17,994,728.37		463,846.24	17,530,882.13	与资产相关的府补助
合计	17,994,728.37		463,846.24	17,530,882.13	

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
工业窑炉及电机系统节能改造项目	9,500,000.00						9,500,000.00	与资产相关
基础设施建设补助	2,872,758.22			36,830.22			2,835,928.00	与资产相关
智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造项目	459,990.00			36,315.00			423,675.00	与资产相关
年产15000吨精密铸件技术改造项目	789,956.70			62,364.98			727,591.72	与资产相关
京山轻机自动化改造项目	1,451,172.40			103,655.18			1,347,517.22	与资产相关
精密铸件生产线节能改造项目	2,920,851.05			224,680.86			2,696,170.19	与资产相关
合计	17,994,728.37			463,846.24			17,530,882.13	

其他说明：

工业窑炉及电机系统节能改造项目，根据鄂财建发【2013】148号《湖北省财政厅关于下达2013年中央预算内基本建设资金的通知》，湖北省财政厅下拨工业窑炉及电机系统节能改造项目补助款9,500,000.00元。

基础设施建设补助，京山县政府及京山县招商局于 2018 年共同给予公司基础设施建设补助 3,167,400.00 元，该补助与资产相关。公司按形成资产的折旧年限分期计入当期损益，本期确认其他收益 36,830.22 元。

智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造项目和年产 15000 吨精密铸件技术改造项目，京山县政府金融办工作办公室因支持企业技术改造项目，分别给予公司智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造项目与年产 15000 吨精密铸件技术改造项目 726,300.00 元、1,247,300.00 元。该补助与资产相关。公司按形成资产的折旧年限分期计入当期损益，本期确认其他收益分别为 36,315.00 元与 62,364.98 元。

京山轻机自动化改造项目，根据荆财企函【2018】25 号《关于下达 2018 年第一批省传统产业改造升级资金的通知》，京山市财政局于 2019 年 1 月和 5 月分别下拨京山轻机自动化改造项目补助款 1,680,000.00 元与 380,000.00 元，该补助与资产相关。公司按形成资产的折旧年限分期计入当期损益，本期确认其他收益 103,655.18 元。

精密铸件生产线节能改造项目，根据鄂财建发【2020】108 号文件《省财政厅关于下达 2020 年生态文明建设专项第二批中央基建投资预算的通知》，京山市财政局于 2020 年 9 月下拨生态文明建设专项资金 3,520,000.00 万元，该补助与资产相关。公司按形成资产的剩余折旧年限分期计入当期损益，本期确认其他收益 224,680.86 元。

### 35、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	622,874,778.00						622,874,778.00

其他说明：

### 36、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：

### 37、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）	2,022,889,640.47		22,618,292.31	2,000,271,348.16
其他资本公积	30,064,143.85	6,363,912.24		36,428,056.09
合计	2,052,953,784.32	6,363,912.24	22,618,292.31	2,036,699,404.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 3 月 21 日，公司股东大会审议通过第三期员工持股计划。员工持股计划按 5.73 元/股（回购股份均价 8.289 元/股）通过非交易过户的方式受让公司回购的股票 8,838,767.00 股，该股票于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司-第三期员工持股计划”，过户日过户的库存股公允价值 and 过户价格之间的差额 22,618,292.31 元冲减股本溢价。过户日过户的库存股公允价值和过户价格之间的差额确认为股份支付费用，本期摊销 6,363,912.24 元，增加其他资本公积。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	73,264,427.22	6,166,974.24	73,264,427.22	6,166,974.24
合计	73,264,427.22	6,166,974.24	73,264,427.22	6,166,974.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 3 月 21 日，公司股东大会审议通过第三期员工持股计划。员工持股计划按 5.73 元/股（回购股份均价 8.289 元/股）通过非交易过户的方式受让公司回购的股票 8,838,767.00 股，减少库存股 73,264,427.22 元。

公司根据相关法律法规，基于对未来发展前景的信心及对公司价值的高度认可，为稳定公司股价，公司十届董事会第十四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司决拟用 1,500 万元至 2,500 万元人民币的自有资金回购公司股份，回购股份的价格为不超过人民币 10 元/股（含 10 元/股）。截至 2022 年 6 月 30 日，公司使用资金 6,166,974.24 元，共回购股份 777,000 股，均价 7.937 元/股。

### 39、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 13,557,50 0.00							- 13,557,50 0.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 13,557,50 0.00							- 13,557,50 0.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	- 856,667.80	129,418.36				129,223.34	195.02	- 727,444.46
外币财务报表折算差额	- 856,667.80	129,418.36				129,223.34	195.02	- 727,444.46
其他综合收益合计	- 14,414,167.80	129,418.36				129,223.34	195.02	- 14,284,944.46

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：

#### 40、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	124,874,360.02			124,874,360.02
任意盈余公积	59,119,668.56			59,119,668.56
合计	183,994,028.58			183,994,028.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、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	174,963,477.31	29,130,947.22
调整后期初未分配利润	174,963,477.31	29,130,947.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,907,472.82	112,308,289.48
期末未分配利润	322,870,950.13	141,439,236.70

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。

#### 42、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	2,261,250,033.79	1,824,646,474.84	1,932,191,434.27	1,544,760,696.22
其他业务	30,268,834.84	9,928,350.19	22,524,558.79	6,817,774.26
合计	2,291,518,868.63	1,834,574,825.03	1,954,715,993.06	1,551,578,470.48

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：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 43、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	4,579,304.70	4,208,580.82
教育费附加	1,965,829.80	1,808,910.62
资源税	1,328,103.06	1,201,843.42
房产税	2,520,604.17	2,689,396.30
土地使用税	431,217.09	1,385,857.41
车船使用税	5,500.00	4,997.18
印花税	980,602.91	747,555.69
其他	48,042.09	47,442.03

合计	11,859,203.82	12,094,583.47
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,222,269.35	29,340,106.63
交际应酬费	7,156,937.70	5,753,866.34
差旅费	17,296,961.39	13,156,426.87
办公费	795,960.20	491,843.84
通讯费	97,917.20	114,853.46
车辆使用费	819,453.72	792,451.49
驻外公司房租水电费	1,015,762.18	1,475,522.53
出国手续费	143,759.80	248,293.58
运杂费	123,674.15	419,274.25
保险费	210,440.88	175,630.97
展览费	1,624,561.06	1,515,814.66
广告费	837,125.68	747,093.18
咨询代理费	1,365,155.14	5,426,470.60
其他	7,034,585.39	6,306,464.06
合计	72,744,563.84	65,964,112.46

其他说明：

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,850,441.20	50,481,563.75
折旧费	6,279,251.38	6,203,610.75
交际应酬费	5,602,631.28	2,537,689.33
差旅费	1,505,098.47	1,832,772.09
办公费	3,243,732.85	3,062,231.38
通讯费	142,566.14	149,278.64
修理费	6,557,680.97	6,100,533.28
车辆使用费	1,694,308.59	1,071,559.52
企业财产保险费	653,526.82	1,834,700.40
会务费	244,144.34	316,629.79
咨询费	879,716.28	1,880,600.68
聘请中介机构费	3,467,195.92	2,552,613.35
诉讼费及办案费	464,945.25	387,699.64
证券费用		
安保警卫费	79,008.24	81,698.63
出国费用		
税金		
无形资产摊销	10,561,364.53	9,502,366.92
股份支付费用	6,363,912.24	
其他	4,904,512.82	4,685,820.92
合计	112,494,037.32	92,681,369.07

其他说明

## 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	35,066,739.03	37,235,731.84
职工薪酬	57,268,564.32	39,470,417.28
其他	12,457,225.15	7,884,214.39
合计	104,792,528.50	84,590,363.51

其他说明

## 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,470,797.12	16,898,255.12
减：利息收入	6,201,748.56	1,782,032.91
加：汇兑损失	5,290,637.50	15,544,558.17
减：汇兑收益	39,363,743.74	9,936,915.63
加：手续费	1,014,454.53	704,462.42
合计	-23,789,603.15	21,428,327.17

其他说明

## 48、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
软件即征即退税	9,804,163.98	7,481,246.38
稳岗补贴	894,752.75	98,236.94
税费返还项目	152,405.32	114,882.68
高企认定奖补资金	100,000.00	250,000.00
递延收益	239,165.38	
高质量发展资金补助	1,150,000.00	860,000.00
中央外经贸发展资金	190,000.00	329,000.00
2021 年省知识产权类补助	16,050.00	
以工代训补贴	63,000.00	14,500.00
纾困贴息补助	207,180.83	8,113.28
高技能人才培养奖励	4,000.00	9,500.00
先进制造业基地专项资金补助	300,000.00	650,000.00
生育补助	24,416.30	48,844.20
疫情补贴费用	670,000.00	2,000.00
高企培育入库	50,000.00	
2021 年江汉区支持中小企业加快发展若干激励政策奖励	150,000.00	
精密铸件生产线节能改造项目	224,680.86	224,680.86
工艺设计中心奖励	500,000.00	
春节不停工不停产补贴	1,035.00	
企业社保补贴	19,051.20	
省级技术创新示范企业奖励	500,000.00	
市级工程技术中心奖励	50,000.00	
22 年市级打造先进制造业基地专项资金	300,000.00	
人力资源和社会保障局用工十条职介补贴	8,000.00	
湖北省人力资源和社会保障厅创新实践岗位项目补助 (2021-2022 年度湖北省博士后)	200,000.00	

京山市财政局省级服务型制造示范企业奖励款	500,000.00	
2022 年新经济政策版权示范单位免申请即拨付奖补	200,000.00	
职介奖励	2,000.00	
保险返还	9,525.60	
专利申请补贴		156,700.00
知识产权转化引导及发展资金		300,000.00
高新区岗位技能提升补贴		18,200.00
人才乐居工程补贴		52,400.00
一次性伤残就业补助金		13,333.00
印度国际可再生能源展资金		121,128.00
产品认证资金		25,580.00
民营科技奖励		75,000.00
高企培育入库		28,165.00
增值税加计抵扣		3,139.31
2020 市文化产业发展专项资金		250,400.00
姑苏安家补贴费用		250,000.00
河北省工业设计成果转化项目		600,900.00
基础设施建设补助		36,830.20
智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造项目		36,315.00
年产 15000 吨精密铸件技术改造项目		62,364.91
京山轻机自动化改造项目补助		103,655.21
合计	16,529,427.22	12,225,114.97

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,315,357.45	2,123,980.62
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,181,273.42	
处置交易性金融资产取得的投资收益	320,190.64	695,104.68
合计	5,816,821.51	2,819,085.30

其他说明

#### 50、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
交易性金融资产	-3,062,787.17	-3,018.01
交易性金融负债	-1,826,461.42	-85,545.43
合计	-4,889,248.59	-88,563.44

其他说明：

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-15,167,509.73	-10,871,026.30
合计	-15,167,509.73	-10,871,026.30

其他说明

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,370,805.29	-4,753,940.97
合计	-3,370,805.29	-4,753,940.97

其他说明：

## 53、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
固定资产处置利得	924,297.71	400,118.48

## 54、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	3,000.00		3,000.00
接受捐赠			
盘盈利得	0.30		0.30
罚款收入	159,440.83	327,618.30	159,440.83
无法支付的应付款项	50,400.00		50,400.00
其他	753,569.35	136,606.73	753,569.35
合计	966,410.48	464,225.03	966,410.48

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
党建工作 补助资金	惠州仲恺 高新区惠 环办事处	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	是	3,000.00	0.00	与收益相 关

其他说明：

## 55、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
对外捐赠	398,193.00	500,000.00	398,193.00
非流动资产毁损报废损失	372,748.94	9,223.07	372,748.94
债务重组损失	1,536,581.20		1,536,581.20

非常损失			
盘亏损失			
罚款支出	-65,052.50		-65,052.50
其他支出	100,734.75	1,121,597.67	100,734.75
合计	2,343,205.39	1,630,820.74	

其他说明：

## 56、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	23,929,861.80	15,175,481.01
递延所得税费用	-2,607,897.39	-2,325,339.53
合计	21,321,964.41	12,850,141.48

### (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	177,309,501.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,596,425.18
子公司适用不同税率的影响	1,129,844.45
调整以前期间所得税的影响	1,885,903.56
非应税收入的影响	-558,836.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	724,146.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-100,861.33
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	6,141,773.81
技术开发费加计扣除影响	-14,496,431.17
其他	
所得税费用	21,321,964.41

其他说明：

## 57、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
利息收入	6,201,748.56	1,782,032.91
租金收入	12,411,494.87	10,956,147.84
服务收入	104,010.00	1,096,446.90
政府补助	13,290,834.33	7,136,600.00
周转金	70,000.00	212,101.55
保证金	10,819,500.00	5,245,226.52
水电费	3,953,550.67	4,012,225.10

中泰和往来款	62,750,000.00	
其他	9,220,010.15	8,553,755.07
合计	118,821,148.58	38,994,535.89

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
运杂费	4,899,687.80	22,653,618.22
修理费用	3,789,063.75	4,378,913.72
差旅费	30,871,135.34	24,295,128.91
展览宣传费用	2,967,676.46	2,565,059.95
车辆使用费	2,496,077.12	2,464,635.40
销售办事处房租水电费	6,305,380.05	5,924,914.39
办公通讯费	6,451,806.99	5,103,907.08
聘请中介机构费	4,766,251.98	7,333,407.48
代收水电费	5,327,058.27	5,207,544.34
周转金	25,242,044.68	19,192,451.07
劳务费	653,022.28	800,643.06
保证金	15,089,480.48	13,457,835.90
其他	26,172,379.73	27,546,806.19
合计	135,031,064.93	140,924,865.71

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
票据及保函保证金	349,001,497.74	215,587,556.35
员工持股计划	50,694,584.79	
合计	399,696,082.53	215,587,556.35

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
票据及保函保证金	385,574,160.73	224,252,982.86
股份增发服务手续费		
租赁付款	804,576.84	
合计	386,378,737.57	224,252,982.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 58、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	155,987,536.78	112,092,817.75
加：资产减值准备	18,538,315.02	15,624,967.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,193,281.76	27,942,063.77
使用权资产折旧	7,948,118.94	
无形资产摊销	12,364,316.04	10,251,692.56
长期待摊费用摊销	1,764,267.25	2,590,991.41
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）	-924,297.71	-400,118.48
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	372,748.94	126,167.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	4,889,248.59	88,563.44
财务费用（收益以“－”号填列）	4,305,535.41	15,370,807.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,816,821.51	-2,819,085.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,319,667.54	-1,346,288.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-742,490.24	-1,429,556.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-417,139,059.73	-467,557,921.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-302,188,191.58	-61,231,314.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	356,980,146.67	300,666,987.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-144,787,012.91	-50,029,226.49
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	1,228,413,811.58	977,416,310.48
减：现金的期初余额	1,386,257,365.68	555,351,017.60
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	-157,843,554.10	422,065,292.88

## (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	1,228,413,811.58	1,386,257,365.68
其中：库存现金	2,086,224.93	1,794,418.02
可随时用于支付的银行存款	1,178,810,152.20	1,384,079,556.33
可随时用于支付的其他货币资金	47,517,434.45	383,391.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,228,413,811.58	1,386,257,365.68

其他说明：

## 59、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	108,411,792.53	票据保函等保证金
应收票据	23,126,299.48	应收票据质押开具应付票据
无形资产	83,664,731.26	子公司抵押取得长期借款
在建工程	131,511,995.30	子公司抵押取得长期借款
合计	346,714,818.57	

其他说明：

## 60、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	67,972,972.86	6.71140	456,193,810.05
欧元	7,445,563.78	7.00840	52,181,489.20
港币	60,931.01	0.85519	52,107.59
越南盾	7,367,921.00	0.00029	2,136.70
印度卢比	200,078,000.00	0.11780	23,569,188.40
里拉	13,368,182.54	0.40370	5,396,735.29
应收账款			
其中：美元	43,620,459.95	6.71140	292,754,354.90
欧元	9,594,906.74	7.00840	67,244,944.40
港币			
印度卢比	12,756,452.00	0.11780	1,502,710.05
长期借款			
其中：美元			
欧元	6,980,000.00	7.00840	48,918,632.00
港币			
其他应收款			
其中：美元	56,075.00	6.71140	376,341.76
欧元	2,597,396.55	7.00840	18,203,593.98
印度卢比	6,652,068.00	0.11780	783,613.61
应付账款			
其中：美元	6,804,208.86	6.71140	45,665,767.34
欧元	5,340,968.93	7.00840	37,431,646.67
印度卢比	20,217,734.00	0.11780	2,381,649.07
其他应付款			
其中：美元			
欧元	2,000,000.00	7.00840	14,016,800.00
印度卢比	45,000.00	0.11780	5,301.00

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	卢比	依据境外经营实体的主要经济环境决定
香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	港币	依据境外经营实体的主要经济环境决定
J.S MACHINE EUROPE S.R.L.	意大利	意大利	包装机械销售	欧元	依据境外经营实体的主要经济环境决定

JS INTERNATIONAL TEKNOLOJİK YATIRIM VE DIŞ TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ	土耳其	土耳其	中国产品展示服务，营销策划，自营或代理各种商品，食品的进出口业务及销售	里拉	依据境外经营实体的主要经济环境决定
--	-----	-----	-------------------------------------	----	-------------------

## 61、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：

无

## (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：

无

## 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	
武汉京山轻工机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	机械制造	100.00%		投资设立
昆山京昆和顺包装机械有限公司	江苏昆山	江苏昆山	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	100.00%		投资设立
京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	99.95%		非同一控制下企业合并
惠州市三协精密有限公司	广东惠州	广东惠州	精密件自动化设备制造	100.00%		非同一控制下企业合并
武汉深海弈智能科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	机器人技术及设备、自动化技术及设备研发销售	100.00%		投资设立
湖北鹰特飞智能科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	无人机研发、制造和销售	51.00%		投资设立
武汉京山轻机智能装备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	智能装备、包装设备研发、咨询、服务	100.00%		投资设立
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	湖北武汉	湖北武汉	包装机械销售	100.00%		投资设立
武汉璟丰科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件开发	63.08%		非同一控制下企业合并
苏州晟成光伏设备有限公司	江苏苏州	江苏苏州	光伏设备研发生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市慧大成智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	视觉系统的研发销售	51.00%		非同一控制下企业合并
京源国际投资发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	自营代理进出口	100.00%		投资设立
武汉佰致达科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	批发和零售业	70.00%		投资设立
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	意大利	意大利	包装机械销售	100.00%		投资设立

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
武汉璟丰科技有限公司	36.92%	152,993.21		17,286,070.70
京山轻机印度有限公司	0.05%	448.65		22,247.52
深圳市慧大成智能科技有限公司	49.00%	-123,897.44		-4,135,300.71
湖北鹰特飞智能科技有限公司	49.00%	-269,296.51		14,978,565.17
武汉佰致达科技有限公司	30.00%	-818,509.49		-3,325,712.49

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
武汉璟丰科技有限公司	52,161,130.92	3,573,753.18	55,734,884.10	8,332,338.86	582,202.03	8,914,540.89	57,183,777.82	4,240,566.72	61,424,344.54	14,636,069.33	382,323.15	15,018,392.48
京山轻机印度有限公司	37,422,902.38	11,058,495.02	48,481,397.40	3,986,302.30		3,986,302.30	36,376,912.46	11,496,073.37	47,872,985.83	4,665,283.06		4,665,283.06
深圳市慧大成智能科技有限公司	6,256,741.70	437,493.55	6,694,235.25	31,073,165.62		31,073,165.62	5,923,092.91	617,676.00	6,540,768.91	30,654,466.52	12,380.84	30,666,847.36
湖北鹰特飞智能科技有限公司	876,289.25	14,939,625.35	15,815,914.60	67,414.25		67,414.25	900,099.26	15,465,400.05	16,365,499.31	67,414.25		67,414.25
武汉佰致达科技有限公司	58,366,631.19	358,769.84	58,725,401.03	69,811,109.32		69,811,109.32	54,955,679.90	552,663.05	55,508,342.95	63,865,686.27		63,865,686.27

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
武汉璟丰科技有限公司	12,917,791.48	414,391.15	414,391.15	204,536.76	11,195,981.11	1,524,128.27	1,524,128.27	1,397,730.98
京山轻机印度有限公司	4,491,190.96	897,308.42	1,287,392.33	1,163,393.26	2,741,245.50	152,040.52	14,492.67	50,273.14
深圳市慧大成智能科技有限公司	513,274.35	252,851.92	252,851.92	305,959.57	1,674,028.33	11,391,054.97	11,391,054.97	732,716.30
湖北鹰腾飞智能科技有限公司		549,584.71	549,584.71	212,505.51	81,219.20	906,076.27	906,076.27	-362.51
武汉佰致达科技有限公司	5,351,638.56	2,728,364.97	2,728,364.97	6,084,762.10	4,598,542.44	2,148,476.83	2,148,476.83	3,425,282.57

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
- (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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
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	
湖北京山汽车零部件有限公司	湖北京山	湖北京山	汽车零部件生产	50.00%		权益法核算
武汉中泰和融资租赁有限公司	湖北武汉	湖北武汉	租赁	45.00%		权益法核算
东莞上艺喷钨科技有限公司	广东东莞	广东东莞	金属结构制造	47.50%		权益法核算
湖北英特搏智能机器有限公司	湖北武汉	湖北武汉	体育器材、二类医疗器械制造	19.00%		权益法核算
广州柯研美连智能科技有限公司	广东广州	广东广州	软件批发和零售	49.00%		权益法核算

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
	湖北京山汽车零部件有限公司	湖北京山汽车零部件有限公司
流动资产	53,163,959.51	54,265,954.94
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	59,869,994.26	62,748,563.34
资产合计	113,033,953.77	117,014,518.28
流动负债	51,087,450.08	58,862,961.11
非流动负债	9,324,963.60	9,324,963.60
负债合计	60,412,413.68	68,187,924.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	52,621,540.09	48,826,593.57
按持股比例计算的净资产份额	26,310,770.05	24,413,296.79
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	26,310,770.05	24,413,296.79
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	41,284,272.09	37,864,249.70
财务费用	837,077.33	913,651.13
所得税费用		
净利润	3,794,946.52	2,291,100.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,794,946.52	2,291,100.11

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			
	武汉中泰和融资租赁有限公司	东莞上艺喷钨科技有限公司	湖北英特搏智能机器有限公司	广州柯研美连智能科技有限公司	武汉中泰和融资租赁有限公司	东莞上艺喷钨科技有限公司	湖北英特搏智能机器有限公司	广州柯研美连智能科技有限公司
流动资产	117,813,168.10	33,493,344.30	11,196,074.68	676,515.09	72,281,313.38	35,263,490.59	496,161.65	752,936.10
非流动资产	219,453,547.61	11,345,666.79	15,033,439.85	2,457.67	290,978,796.71	6,255,942.64	15,540,272.43	10,877.63
资产合计	337,266,715.71	44,839,011.09	26,229,514.53	678,972.76	363,260,110.09	41,519,433.23	16,036,434.08	763,813.73
流动负债	1,994,860.09	6,115,451.34	1,683,033.04	95,966.76	5,567,780.84	6,250,408.10		75,635.00
非流动负债	65,974,386.73				92,518,918.93			
负债合计	67,969,246.82	6,115,451.34	1,683,033.04	95,966.76	98,086,699.77	6,250,408.10		75,635.00
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	269,297,468.89	38,723,559.75	24,546,481.49	583,006.00	265,173,410.32	38,405,473.14	27,375,421.93	688,178.73
按持股比例计算的净资产份额	121,183,861.00	18,393,690.88	4,663,831.48	285,672.94	119,328,034.64	18,242,599.74	5,201,330.17	337,207.58
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	121,183,861.00	18,393,690.88	4,663,831.48	285,672.94	119,328,034.64	18,242,599.74	5,201,330.17	337,207.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	10,467,813.29	13,353,788.15		803,362.83	14,221,835.66	19,326,301.94	243,779.50	230,353.98

净利润	4,124,058.57	318,086.61	2,828,940.44	105,172.73	5,446,493.03	800,611.27	4,168,518.85	61,847.34
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	4,124,058.57	318,086.61	2,828,940.44	105,172.73	5,446,493.03	800,611.27	4,168,518.85	61,847.34
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

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司在生产经营活动中，面临与金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司经营业绩的潜在不利影响。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。

本公司信用风险主要与银行存款、应收账款和其他应收款等业务有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、银行存款

公司银行存款主要存放于工农中建和其他大中型上市银行，信用风险较低。

#### 2、应收账款和其他应收款

对于应收账款，本公司持续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，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，及时收回欠款，避免重大坏账风险。本公司的应收账款客户分散在不同的部门和行业中，单个客户的应收款占总体比率较低，因此本公司不存在重大信用风险集中。

其他应收款主要为内部往来款及备用金，其信用风险较低。

### （二）流动风险

流动风险，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。

为控制该项风险，本公司综合采用票据结算、银行借款等多种手段，维持资金持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度，能够满足营运资金需求、资本支出和其他支出。

### （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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司主要借款的利率为基准利率，借款利率比较稳定。

## 2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的外汇风险主要与美元、欧元、印度卢比、港币、里拉有关，本公司本部部分业务以美元、欧元进行销售，其他国内下属子公司主要业务活动以人民币计价结算，本公司的印度子公司以印度卢比进行采购和销售。

为进一步支持公司国际业务快速推进，并有效防范国际结算风险，公司确定以保值为目的的管控思路，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，采取相应措施降低外汇风险，并定期向公司及董事会汇报外汇风险管控措施及结果。

# 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	--	--	--	--
（2）权益工具投资	41,471,991.00			41,471,991.00
（三）其他权益工具投资			48,068,641.26	48,068,641.26
应收款项融资			273,173,419.50	273,173,419.50
持续以公允价值计量的资产总额	41,471,991.00		321,242,060.76	362,714,051.76
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,764,140.07			3,764,140.07
持续以公允价值计量的负债总额	3,764,140.07			3,764,140.07
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

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。

**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**

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。

**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**

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

**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
京山京源科技投资有限公司	湖北京山	资本性投资	21,733 万元	20.86%	20.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李健。

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

湖北京山汽车零部件有限公司	合营企业
---------------	------

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
湖北京阳橡胶制品有限公司	同一实际控制人
湖北金亚制刀有限公司	同一实际控制人
湖北京山和顺机械有限公司	同一实际控制人
湖北荆楚粮油股份有限公司	同一实际控制人
湖北国宝桥米有限公司	同一实际控制人
武汉中泰和融资租赁有限公司	本公司参股公司
湖北英特搏智能机器有限公司	本公司参股公司
东莞上艺喷钨科技有限公司	本公司参股公司
广州柯研美连智能科技有限公司	本公司参股公司
惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	公司董事王伟控制的公司
沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	公司董事王伟控制的公司

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
湖北京阳橡胶制品有限公司	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	602,496.53			733,637.18
湖北金亚制刀有限公司	配套刀片、外协件加工、输送机	13,510,257.96			6,021,238.90
湖北京山和顺机械有限公司	制胶系统、空压系统、上纸小车	31,767,171.41			32,388,068.33
湖北京山汽车零部件有限公司	铸件	2,396,733.00			2,051,889.89
湖北国宝桥米有限公司	大米	248,977.50			222,841.00
东莞上艺喷钨科技有限公司	瓦辊	10,944,153.46			14,820,635.80
湖北英特搏智能机器有限公司	机电设备材料				38,788.16
湖北荆楚粮油有限公司	福利品				187,348.50
惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	五金件、塑胶件				1,281,907.93

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
湖北京阳橡胶制品有限公司	钢材辅料\加工费	100,740.00	135,390.00
湖北金亚制刀有限公司	钢材辅料\电费	1,021,898.15	251,810.37

湖北北京山和顺机械有限公司	钢材辅料	5,010,807.99	4,960,448.09
湖北北京峻汽车零部件有限公司	铸件产品	6,083,045.12	8,041,555.11
湖北国宝桥米有限公司	加工费\水电费	14,765.00	26,127.00
湖北英特搏智能机器有限公司	配件技术服务	6,229.64	91,777.70
广州科研美连智能科技有限公司	打印机系统\材料销售	33,141.60	49,950.00
湖北荆楚粮油有限公司	水电	7,331.00	12,384.00
惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	五金件、塑胶件	2,204,904.32	7,077,341.26
沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	水电	52,141.18	

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
湖北国宝桥米有限公司	经营租赁	300,254.00	265,854.00
湖北荆楚粮油股份有限公司	房屋租赁	125,830.00	115,830.00
沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	房屋租赁	181,281.60	

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
武汉中泰和融资租赁有限公司	50,000,000.00	2020年11月11日	2022年07月10日	否
湖北京峻汽车零部件有限公司	19,400,000.00	2021年11月22日	2022年11月21日	否
湖北京峻汽车零部件有限公司	8,900,000.00	2021年11月30日	2022年11月29日	否

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
京山京源科技投资有限公司	55,000,000.00	2018年04月27日	2022年04月27日	是

关联担保情况说明

公司为公司重要参股公司武汉中泰和融资租赁有限公司向招商银行武汉支行申请的银行综合授信额度 5,000 万元提供连带责任担保，担保期限为不超过 20 个月。为湖北京峻汽车零部件有限公司向中国工商银行京山支行申请的银行综合授信额度 2,830 万元提供连带责任担保，担保期限为不超过 1 年。

#### (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
关键管理人员报酬	5,163,415.00	5,337,702.00

#### (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
应收账款	湖北京峻汽车零部件有限公司	2,294,715.66	68,841.47	5,544,320.26	166,329.61
应收账款	惠州市艾美珈磁	9,169,514.99	330,137.43	16,567,247.35	601,839.93

	电技术股份有限公司				
应收账款	湖北京山和顺机械有限公司	614,579.00	95,657.37	286,000.00	42,900.00
应收账款	湖北金亚制刀有限公司	855,365.00	25,660.95		
应收账款	广州科研美连智能科技有限公司	54,000.00	1,951.00	55,800.00	1,674.00
应收账款	沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	1,216,578.62	92,929.96	1,216,578.62	71,025.74
其他应收款	沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	4,049.58	121.49	1,548,553.57	93,334.63
预付账款	湖北金亚制刀有限公司	864,613.70		4,357,562.50	
预付账款	湖北英特搏智能机器有限公司	1,655,150.00		1,655,150.00	

## (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
应付账款	湖北京阳橡胶制品有限公司	333,671.85	290,507.23
应付账款	湖北金亚制刀有限公司	3,136,102.65	227,200.21
应付账款	湖北京山和顺机械有限公司	10,761,372.60	11,891,587.24
应付账款	东莞上艺喷钨科技有限公司	4,795,057.03	6,712,870.80
应付账款	湖北英特搏智能机器有限公司		6,282.15
应付账款	湖北国宝桥米有限公司	236,680.50	
其他应付款	武汉中泰和融资租赁有限公司	63,330,000.00	1,700,000.00
其他应付款	湖北京阳橡胶制品有限公司	5,000.00	5,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止 2022 年 6 月 30 日，本公司为参股公司提供保证情况如下：

被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
武汉中泰和融资租赁有限公司	借款及利息	50,000,000.00	2020/11/11	2022/7/10	
湖北京峻汽车零部件有限公司	借款及利息	19,400,000.00	2021/11/22	2022/11/21	
湖北京峻汽车零部件有限公司	借款及利息	8,900,000.00	2021/11/30	2022/11/29	

(2) 除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## (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

## 十六、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	14,355,502.78	2.75%	14,355,502.78	100.00%		14,384,418.85	2.94%	14,384,418.85	100.00%	

账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	507,492,568.91	97.25%	55,829,623.87	11.00%	451,662,945.04	474,645,983.94	97.06%	51,126,212.96	10.77%	423,519,770.98
其中:										
组合1: 账龄组合	434,594,803.49	83.28%	55,829,623.87	12.85%	378,765,179.62	407,831,597.29	83.40%	51,126,212.96	12.54%	356,705,384.33
组合2: 内部关联往来	72,897,765.42	13.97%			72,897,765.42	66,814,386.65	13.66%			66,814,386.65
合计	521,848,071.69	100.00%	70,185,126.65	13.45%	451,662,945.04	489,030,402.79	100.00%	65,510,631.81	13.40%	423,519,770.98

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
SOUTH CARDBOARD	10,724,791.18	10,724,791.18	100.00%	预计无法收回
四川重庆金山鑫泰包装有限公司	1,359,514.63	1,359,514.63	100.00%	预计无法收回
其他合计	2,271,196.97	2,271,196.97	100.00%	预计无法收回
合计	14,355,502.78	14,355,502.78		

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)	364,347,225.23
1至2年	47,316,429.18
2至3年	39,484,431.93
3年以上	70,699,985.35
3至4年	18,294,833.35
4至5年	7,900,742.34
5年以上	44,504,409.66
合计	521,848,071.69

**(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	
坏账准备	65,510,631.81	4,674,494.84				70,185,126.65
合计	65,510,631.81	4,674,494.84				70,185,126.65

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

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
客户一	25,270,261.74	4.84%	758,107.85
客户二	12,181,011.13	2.33%	365,430.33
客户三	11,680,650.00	2.24%	1,752,097.50
客户四	11,660,000.00	2.23%	349,800.00
客户五	11,465,430.00	2.20%	3,439,629.00
合计	72,257,352.87	13.84%	

### (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
其他应收款	204,380,994.18	181,378,047.92
合计	204,380,994.18	181,378,047.92

(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

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	936,060.51	135,645.00	61,738,362.00	62,810,067.51
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-378,728.53	633,706.58	1,279,256.46	1,534,234.51
2022 年 6 月 30 日余额	557,331.98	769,351.58	63,017,618.46	64,344,302.02

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) 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
周转金及代垫运费	10,511,092.83	4,843,330.67
押金, 保证金	4,374,648.98	2,752,434.46
往来款及其他	253,839,554.39	236,592,350.30
合计	268,725,296.20	244,188,115.43

## 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	936,060.51	135,645.00	61,738,362.00	62,810,067.51
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-378,728.53	633,706.58	1,279,256.46	1,534,234.51
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	557,331.98	769,351.58	63,017,618.46	64,344,302.02

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)	97,491,373.03
1 至 2 年	56,097,753.35
2 至 3 年	61,169,354.16
3 年以上	53,966,815.66
3 至 4 年	50,830,194.89
4 至 5 年	281,713.00
5 年以上	2,854,907.77
合计	268,725,296.20

## 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	
坏账准备	62,810,067.51	1,534,234.51				64,344,302.02
合计	62,810,067.51	1,534,234.51				64,344,302.02

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
惠州市三协精密有限公司	内部往来款	60,000,000.00	1-2年/2-3年	22.33%	
昆山晟成光电科技有限公司	内部往来款	52,500,000.00	1-2年	19.54%	
深圳市慧聚成投资管理合伙企业(有限合伙)	业绩承诺补偿款	42,530,156.47	4-5年	15.83%	42,530,156.47
武汉佰致达科技有限公司	内部往来款	40,044,483.39	1年以内/1-2年/2-3年	14.90%	
深圳市慧大成智能科技有限公司	内部往来款	18,272,662.92	1年以内/1-2年/2-3年	6.80%	18,272,662.92
合计		213,347,302.78		79.40%	60,802,819.39

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	2,235,138,898.73	475,127,935.32	1,760,010,963.41	2,235,138,898.73	475,127,935.32	1,760,010,963.41
对联营、合营企业投资	170,552,153.43		170,552,153.43	167,185,261.34		167,185,261.34
合计	2,405,691,052.16	475,127,935.32	1,930,563,116.84	2,402,324,160.07	475,127,935.32	1,927,196,224.75

## (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		
武汉京山轻工机械有限公司	19,601,895.98					19,601,895.98	
香港京山轻工机械有限公司	13,408,200.00					13,408,200.00	
京山轻机印度有限公司	32,071,120.00					32,071,120.00	
昆山京昆和顺包装机械有限公司	14,582,901.94					14,582,901.94	
惠州市三协精密有限公司	330,874,044.44					330,874,044.44	261,195,400.00
武汉深海弈智科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖北鹰特飞智能科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
武汉京山轻机智能装备有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
武汉璟丰科技有限公司	60,362,600.00					60,362,600.00	21,641,400.00
深圳市慧大成智能科技有限公司	0.00					0.00	192,291,135.32
苏州晟成光伏设备有限公司	1,186,000,000.00					1,186,000,000.00	
京源国际投资发展有限公司	20,961,000.00					20,961,000.00	
武汉佰致达科技有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	31,149,201.05					31,149,201.05	
合计	1,760,010,963.41					1,760,010,963.41	475,127,935.32

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价）	本期增减变动							期末余额（账面价）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
湖北京 峻汽车 零部件 有限公 司	24,413 ,296.7 9			1,897, 473.26						26,310 ,770.0 5	
小计	24,413 ,296.7 9			1,897, 473.26						26,310 ,770.0 5	
二、联营企业											
武汉中 泰和融 资租赁 有限公 司	119,32 8,034. 64			1,855, 826.36						121,18 3,861. 00	
东莞上 艺喷钨 科技有 限公司	18,242 ,599.7 4			151,09 1.15						18,393 ,690.8 9	
湖北英 特搏智 能机器 有限公 司	5,201, 330.17			- 537,49 8.68						4,663, 831.49	
小计	142,77 1,964. 55			1,469, 418.83						144,24 1,383. 38	
合计	167,18 5,261. 34			3,366, 892.09						170,55 2,153. 43	

### (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	545,092,336.05	472,647,329.07	627,423,466.45	531,585,858.73
其他业务	12,897,467.66	3,133,384.05	9,041,597.36	2,104,211.63
合计	557,989,803.71	475,780,713.12	636,465,063.81	533,690,070.36

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：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,366,892.09	2,154,285.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	507,381.69	574,355.73
合计	3,874,273.78	2,728,641.55

## 6、其他

## 十七、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	551,548.77	
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	6,728,263.24	主要是公司收到的政府补助

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)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,387,784.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,007,045.97	
减：所得税影响额	596,360.30	
少数股东权益影响额	106,974.40	
合计	3,181,646.81	--

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	4.90%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.23	0.23

## 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

董 事 长：李 健

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇二二年八月十八日