

# ANNUAL REPORT 2022 半年度报告

共享集团-UP0001



## 公司半年大事记

1、报告期内，宁夏共享集团股份有限公司（以下简称“公司”）在国家企业技术中心 2021 年评价中获评良好，排名跃升至 79 名；公司子公司共享装备股份有限公司（以下简称“共享装备”）登上“第四届中国铸造行业综合百强企业”（公示）榜单；公司子公司共享铸钢有限公司（以下简称“共享铸钢”）登上“第四届中国铸造行业铸钢分行业排头兵企业”（公示）榜单；公司子公司共享智能装备有限公司（以下简称“共享智能装备”）登上“第四届中国铸造行业 3D 打印设备分行业排头兵企业”（公示）榜单；共享智能装备凭借“铸造砂型 3D 打印设备全流程数字化质量管理提升”项目荣获 2021 “华中数控”杯全国机械工业产品质量创新大赛金奖。

2、报告期内，公司子公司共享智能机器（苏州）有限公司顺利通过“国家高新技术企业”认定；公司子公司共享铸钢入选 2021 “科创中国·新锐企业榜”公示名单；公司子公司共享智能装备荣获 2021 年度工业企业行业对标示范标杆奖。

3、报告期内，公司子公司共享智能装备入选“2022-2023 年度自治区知识产权培优试点企业”；公司子公司共享智能铸造产业创新中心有限公司“离散型工艺数字化设计”入选工信部 2021 年度智能制造优秀场景；公司子公司共享智能装备凭借“一种铺砂器”荣获第二十三届中国专利优秀奖。

4、报告期内，公司子公司共享装备承担的国家重点研发计划项目——“砂型 3D 打印支撑的智能铸造产业化应用示范”顺利通过科学技术部高技术研究发展中心验收；公司子公司共享装备参与负责 2019 年产业技术基础公共服务平台项目“智能制造标准试验验证平台建设”顺利通过工信部的验收；公司子公司共享装备“宁夏绿色智能铸造产业技术协同创新中心”项目顺利通过验收。

5、2022 年 5 月 21 日，公司召开 2021 年年度股东大会。会议由董事长彭凡主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了会议。

## 目录

|                   |    |
|-------------------|----|
| 公司半年度大事记          | 1  |
| 释义                | 3  |
| 声明与提示             | 4  |
| 1 公司概况            | 5  |
| 2 会计数据和财务指标摘要     | 6  |
| 3 管理层讨论与分析        | 8  |
| 4 重要事项            | 14 |
| 5 股本变动及股东情况       | 16 |
| 6 董事、监事、高管及核心员工情况 | 17 |
| 7 财务报表            | 18 |
| 8 财务报表附注          | 31 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                              |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、共享集团 | 指 | 宁夏共享集团股份有限公司                    |
| 共享装备        | 指 | 共享装备股份有限公司                      |
| 共享地产        | 指 | 宁夏共享地产有限公司                      |
| 本期、报告期      | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期        | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 期末          | 指 | 2022 年 6 月 30 日                 |
| 期初          | 指 | 2021 年 12 月 31 日                |

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事项                                        | 是或否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                      | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |
| 是否审计                                      | 否   |

| 备查文件目录 |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 文件存放地点 | 宁夏共享集团股份有限公司董事会办公室                    |
| 备查文件   | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
|        | 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿     |
|        | 3、宁夏共享集团股份有限公司第三届董事会第五次（临时）会议决议       |
|        | 4、宁夏共享集团股份有限公司第三届监事会第五次（临时）会议决议       |

# 1 公司概况

## 一、基本信息

|        |                     |
|--------|---------------------|
| 公司中文全称 | 宁夏共享集团股份有限公司        |
| 英文名称   | Kocel Group Limited |
| 法定代表人  | 彭凡                  |
| 注册地址   | 宁夏银川市金凤区宁安大街 490 号  |
| 办公地址   | 宁夏银川市金凤区宁安大街 490 号  |
| 证券简称   | 共享集团                |
| 证券代码   | UP0001              |

## 二、联系方式

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李春香                         |
| 电话              | 0951-8731626                |
| 传真              | 0951-2031218                |
| 电子邮箱            | chunxiang.li@kocelgroup.com |
| 联系地址及邮政编码       | 宁夏银川市金凤区宁安大街 490 号 750011   |
| 公司指定信息披露平台的网址   | eid.csrc.gov.cn/nlpc/       |
| 公司半年度报告备置地      | 宁夏银川市金凤区宁安大街 490 号          |

## 三、企业信息

|                 |                                                                          |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 股份公司成立时间        | 2014 年 12 月 17 日                                                         |
| 行业分类            | 股权投资管理                                                                   |
| 主要产品与服务项目       | 公司通过下属子公司从事装备制造板块相关业务                                                    |
| 总股本             | 142,548,987                                                              |
| 无限售条件的股份数量      | 0                                                                        |
| 控股股东、实际控制人及持股比例 | 控股股东：无<br>实际控制人及持股比例：<br>彭凡 5.99%、张晓忠 5.04%、霍飞 5.00%、李建智 2.98%、原晓雷 2.97% |
| 截至报告期末的股东人数     | 657 人                                                                    |
| 员工人数（包含子公司）     | 2938 人                                                                   |

## 2 会计数据和财务指标摘要

单位：人民币元

### 盈利能力

| 项目            | 本期             | 上年同期           | 增减比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 892,263,838.63 | 774,328,622.49 | 15.23%   |
| 毛利率%          | 16.23%         | 17.09%         | —        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -15,703,054.50 | -20,255,324.18 | 22.47%   |
| 加权平均净资产收益率%   | -4.08%         | -4.71%         | —        |
| 基本每股收益 (元/股)  | -0.110         | -0.142         | 22.47%   |

### 偿债能力

| 项目              | 本期期末             | 上年期末             | 增减比例 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|----------|
| 资产总计            | 4,918,921,789.86 | 4,796,106,868.00 | 2.56%    |
| 负债总计            | 3,581,061,822.49 | 3,370,161,549.72 | 6.26%    |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 378,327,628.18   | 420,257,201.29   | -9.98%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.65             | 2.95             | -10.17%  |
| 资产负债率 (%) (母公司) | 25.02%           | 23.57%           | —        |
| 资产负债率 (%) (合并)  | 72.80%           | 70.27%           | —        |
| 流动比率            | 0.80             | 0.86             | —        |
| 利息保障倍数          | 0.45             | 0.46             | —        |

### 营运情况

| 项目            | 本期             | 上年同期           | 增减比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,576,090.14 | -32,725,079.64 | 410.39%  |
| 应收账款周转率       | 1.44           | 1.40           | —        |
| 存货周转率         | 1.11           | 1.07           | —        |

### 成长情况

| 项目          | 本期      | 上年同期     | 增减比例 (%) |
|-------------|---------|----------|----------|
| 总资产增长率 (%)  | 1.89%   | 4.75%    | —        |
| 营业收入增长率 (%) | 15.23%  | 12.84%   | —        |
| 净利润增长率 (%)  | -20.99% | -548.06% | —        |

## 股本 情况

| 项目         | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例（%） |
|------------|----------------|----------------|---------|
| 普通股总股本     | 142,548,987.00 | 142,548,987.00 | —       |
| 计入权益的优先股数量 | —              | —              | —       |
| 计入负债的优先股数量 | —              | —              | —       |

### 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

### 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用



## 3 管理层讨论与分析

### 一、公司主要业务、主要产品及所处行业

#### （一）公司所处行业及主营业务概述

公司主要从事股权投资管理，其自身不参与或从事具体业务，主要通过下属公司开展相关业务。

#### （二）主营业务具体情况

公司通过下属子公司从事的主营业务包括高端装备关键零部件、铸造 3D 打印设备及智能装备、智能铸造服务。

##### 1、高端装备关键基础零部件

共享装备及其子公司具备生产高端装备关键基础零部件的完整产业链，即通过模具制造、材料成形、加工、装配等工艺过程，生产出符合高端装备厂商特定要求的关键零部件。产品通常用作大型及高端设备主要部件，是制造大型发电设备、发动机、数控机床、矿山设备、压缩机、海工装备、轨道交通等重大装备的关键部件。

##### 2、铸造 3D 打印设备及智能装备

公司生产、销售铸造 3D 打印系列产品；生产 FDM 3D 打印机、热法再生设备、工业微波烘干设备、重载机器人等智能装备。

公司研发团队攻克了铸造 3D 打印材料、工艺、软件、设备及集成等技术难题，关键技术指标达到国际先进水平。公司现已拥有工业级铸造 3D 打印设备生产线，实现了铸造 3D 打印产业化应用的行业首创，颠覆了传统使用模具、制芯、造型、合箱的铸造生产方式，直接从三维图形数据制造出复杂砂型，实现快速制造。同时，通过 3D 打印等创新技术应用，关键过程参数实现数字化智能化控制，能够生产出传统生产方式无法生产的高难度复杂铸件，且产品尺寸精度、质量稳定性、成品率都得到大幅提升，从而实现复杂制造、精密制造和快速制造。

##### 3、智能铸造服务

公司通过搭建开放、共享、线上线下相结合的行业平台，正在构筑“互联网+双创+绿色智能铸造”的产业新生态。

#### （1）智能铸造系统解决方案供应商

公司主导的铸造 3D 打印产业化应用已从单台设备、铸造 3D 打印生产线、实现了到铸造 3D 打印智能工厂的跨越，现已建成世界首个万吨级铸造 3D 打印智能

工厂，并已开始为行业提供绿色智能制造（铸造）系统解决方案。

### （2）搭建工业互联网平台——铸造云

搭建了服务于行业的线上线下相结合的工业互联网平台——铸造云，向行业提供协同研发、协同制造、共享学院、共享商城、供应链管理、SaaS 应用、远程运维等服务。

### （3）打造“互联网+项目”的协同研发孵化器

公司牵头组建了中国智能铸造产业联盟，并已与清华大学、中国科学院、西安交通大学、西北工业大学等高校、科研院所达成战略合作协议，签署产学研合作项目，围绕行业绿色智能转型的关键共性问题，通过协同研发及转移转化、项目孵化等，推动创新创业，打造新动能，推进“四新”经济发展。

（4）为行业企业提供基于 3D 打印的快速制造、3D 打印产品（砂型、金属、尼龙产品等）、多种 3D 打印组合模具、工业产品及制造工艺设计等。

## 二、商业模式

公司主要从事股权投资管理，其自身不参与或从事具体业务，主要通过下属公司开展相关业务。

### （一）销售模式

#### 1、高端装备基础零部件销售模式

公司与大部分顾客建立了长期战略合作关系，签署框架协议，约定基准价格，根据原材料价格、汇率等变化定期或不定期调整，按照双方确定的价格下发生生产订单并组织供货。公司持续开发新市场、新顾客、新产品，通过贸易磋商就价格、商务条款等达成一致，双方签订合同后组织生产供货。公司还采用线上线下相结合的销售模式，通过铸造云的顾客关系管理模块（CRM 系统）对顾客关系进行管理，实现了市场销售关键过程的数字化、网络化。

#### 2、铸造 3D 打印设备及智能装备、智能铸造服务销售模式

公司采用线上线下相结合、直接销售和区域代理相结合的销售模式，以技术为先导，面向客户提供基于应用产品的“市场+销售+技术+售后”四位一体的全面解决方案。

### （二）采购模式

公司构建了采购全流程数字化管理模式，将采购业务“上云”，通过铸造云的供应链管理模块（SRM 系统）执行业务，包括询报价管理、订单管理、库存管理、账务管理、供应商管理等功能模块，规范业务、严格管控。

### （三）生产模式

公司针对顾客下达的订单，在 ERP 系统中转换成 MES 系统需要的生产订单，通过 MES 系统对所有生产订单进行产能评估并制定关键工序节点计划，确定生产目标计划。在生产过程中将生产目标计划分解为月目标、周计划、日计划，并通过 MES 系统下发至现场智能单元和手机 APP，现场员工按日计划进行生产及工序完工汇报，完工信息自动反写到 ERP 系统。MES 系统对每日的生产活动进行跟踪、监督、服务，比对日计划及完工信息自动计算进度拖期，并落实到当月量化核算，以保证生产目标计划完成。

按日计划进行生产及工序完工汇报，完工信息自动反写到 ERP 系统。MES 系统对每日的生产活动进行跟踪、监督、服务，比对日计划及完工信息自动计算进度拖期，并落实到当月量化核算，以保证生产目标计划完成。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

### 三、报告期内主要经营情况

公司最近两年的主要财务状况如下所示（如无特别说明，均为合并财务报表数据）：

#### 1. 资产负债情况分析

单位：人民币元

| 项目名称    | 本期期末             |                     | 上年期末             |                     | 本期期末<br>金额较上<br>期期末变<br>动比例<br>(%) | 情况说明                 |
|---------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------------------------|----------------------|
|         | 金额               | 占总资产<br>的<br>比例 (%) | 金额               | 占总资产<br>的<br>比例 (%) |                                    |                      |
| 货币资金    | 202,352,218.40   | 4.11                | 100,720,462.78   | 2.09                | 100.90                             | 主要是经营活动产生的现金流量净额增加；  |
| 预付款项    | 42,619,493.75    | 0.87                | 21,548,645.27    | 0.45                | 97.78                              | 主要是预付供应商原料款增加；       |
| 其他流动资产  | 26,502,076.92    | 0.54                | 83,938,655.47    | 1.74                | -68.43                             | 主要是增值税留抵退税；          |
| 其他非流动资产 | 1,689,909.60     | 0.03                | 4,611,681.24     | 0.10                | -63.36                             | 主要是预付的工程款、设备款下降；     |
| 短期借款    | 624,488,650.00   | 12.70               | 418,395,293.83   | 8.67                | 49.26                              | 主要是偿还融资租赁款，增加金融机构借款。 |
| 预计负债    | 2,984,101.48     | 0.06                | 871,885.67       | 0.02                | 242.26                             | 主要是预计合同履约成本增加；       |
| 合同负债    | 111,964,367.12   | 2.28                | 70,875,430.79    | 1.47                | 57.97                              | 主要是预收客户的货款增加；        |
| 资产总额    | 4,918,921,789.86 |                     | 4,827,661,006.82 |                     |                                    |                      |

#### 2. 营业情况分析

单位：人民币元

| 项目     | 本期             |               | 上同             |               | 本期与上年<br>同期金额增<br>减比例 |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|
|        | 金额             | 占总营业收入<br>的比重 | 金额             | 占总营业收入<br>的比重 |                       |
| 营业收入   | 892,263,838.63 |               | 774,328,622.49 |               | 15.23%                |
| 营业成本   | 747,444,484.75 | 83.77%        | 642,025,218.79 | 82.91%        | 16.42%                |
| 毛利率%   | 16.23%         |               | 17.09%         |               | -0.86%                |
| 管理费用   | 86,906,737.79  | 9.74%         | 75,877,255.70  | 9.80%         | 14.54%                |
| 研发费用   | 75,249,577.75  | 8.43%         | 74,253,348.08  | 9.59%         | 1.34%                 |
| 销售费用   | 25,984,288.61  | 2.91%         | 17,181,853.55  | 2.22%         | 51.23%                |
| 财务费用   | 45,705,871.69  | 5.12%         | 44,560,855.44  | 5.75%         | 2.57%                 |
| 其他收益   | 42,689,618.24  | 4.78%         | 21,045,163.95  | 2.72%         | 102.85%               |
| 投资收益   | 5,482,704.32   | 0.61%         | 6,182,336.57   | 0.80%         | -11.32%               |
| 信用减值损失 | 2,563,814.95   | 0.29%         | -4,404,285.39  | -0.57%        | 158.21%               |
| 资产减值损失 | 0.00           | 0.00%         | 395,697.49     | 0.05%         |                       |
| 资产处置收益 | 4,399.96       | 0.00%         | 277372.53      | 0.04%         | 98.41%                |
| 营业利润   | -48,851,938.31 | -5.48%        | -64,998,469.67 | -8.39%        | 24.84%                |
| 营业外收入  | 2,485,619.81   | 0.28%         | 310,317.72     | 0.04%         | 700.99%               |
| 营业外支出  | 1,058,974.31   | 0.12%         | 499,604.69     | 0.06%         | 111.96%               |
| 净利润    | -51,560,025.04 | -5.78%        | -65,258,445.46 | -8.43%        | 20.99%                |

### 3. 经营情况分析：

#### （一）营业收入：

报告期内，营业收入 89,226.38 万元，较上年同期增加 11,793.52 万元，增幅 15.23%。

主要原因是：（1）2022 年公司坚持转型升级发展，加大市场和产品结构调整力度，抢市场抓订单，优化生产环境，提高生产效率，收入稳定增长；（2）高端装备关键零部件、3D 打印等智能装备、智能制造服务的收入较上年同期均有不同程度增长。

#### （二）营业成本：

报告期内，营业成本 74,744.45 万元，较上年同期增加 10,541.93 万元，增幅 16.42%，

主要原因是：（1）随着收入的增加成本支出相应增加；（2）报告期毛利率 16.23%，较上年同期下降 0.86 个百分点，主要原材料价格高位运行导致成本增加。

#### （三）净利润：

报告期内，净利润-5,156 万元，较上年同期增加 1,369.84 万元，增幅 20.99%。

主要原因是：（1）销售收入较上年同期增加 15.23%，影响利润增加 2015.07 万元；（2）综合毛利率较上年同期下降 0.86 个百分点，销售毛利较上年同期下降，影响利润减少 763.47 万元；（3）投资收益较上年减少，影响利润减少 69.96 万元；其他收益较上年同期增加，影响利润增加 2,164.45 万元；（4）期间费用与研发费用较上年增加，影响利润减少 2,197.32 万元；（5）资产减值损失及信用减值损失较上年同期下降，影响利润增加 657.24 万元；资产处置收益较上年同期减少，影响利润减少 27.30 万元；（6）营业外收支净额较上年同期增加，增加利润 161.59 万元；（7）税金及附加及所得税较上年增加，影响利润减少 570.46 万元。

### 4. 现金流量分析

单位：人民币元

| 项目            | 本期数            | 上期数             | 变动比例    |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,576,090.14 | -32,725,079.64  | 410.39% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,927,655.71 | -108,271,036.27 | 85.29%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,551,698.09  | 51,551,132.42   | -67.89% |

## 现金流量分析：

1.经营活动产生的现金净流量为净流入 10,157.61 万元，较上年同期增加净流入 13,430.12 万元。

主要变动原因：（1）报告期销售现金回款同比上升,影响现金流入增加 28,853 万元；（2）增值税留抵税额退税，收到的税费返还同比上升，影响现金流入增加 5,110 万元；（3）采购原辅料支付的现金同比上升，影响现金净流出增加 21,329 万元；（4）支付职工薪酬同比上升，影响现金流出增加 1,580 万元；（5）报告期各项税费支出同比上升，影响现金流出增加 97 万元；（6）实际收到政府补助同比上升，影响现金流入增加 979 万元。（7）企业间往来变化，影响现金净流入增加 744 万元；（8）收到银行存款利息及受限资金释放，影响现金净流入增加 749 万元。

2.投资活动产生的现金净流量为净流出 1,592.77 万元，较上年同期减少净流出 9,234.34 万元。

主要变动原因：（1）报告期投资收益收到的现金较上年同期上升，影响现金流入增加 744 万元；（2）处置子公司及其他营业单位收到的现金上升，影响现金流入增加 1500 万元；（3）购建固定资产支付的现金较上年同期下降，影响现金流出减少 7,493 万元（4）投资参股公司支付现金较上年同期上升，影响现金流出增加 510 万元。

3.筹资活动产生的现金净流量为净流入 1,655.17 万元，较上年同期减少现金净流入 3,499.94 万元。

主要原因为：（1）报告期吸收少数股东投资较上年同期上升，影响现金流入增加 5,500 万元；（2）金融机构借款较上年同期上升，影响现金流入增加 7,662 万元；（3）支付股利、利息较上年同期上升，影响现金流出增加 734 万元；（4）支付其他与筹资活动有关的现金净额增加 15,927 万元。（其中，偿还售后回租同比增加现金流出 9,868 万元；收到保理业务同比减少现金流入 4,764 万元；偿还非金融机构拆借同比增加现金流出 1,295 万元）

## 4 重要事项

| 重要事项索引                           |   |   |     |
|----------------------------------|---|---|-----|
| 事项                               | 是 | 否 | 索引  |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              |   | √ |     |
| 报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行            | √ |   | 4-1 |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    |   | √ |     |
| 是否存在对外担保事项                       |   | √ |     |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  |   | √ |     |
| 是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项            | √ |   | 4-2 |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项 |   | √ |     |
| 是否存在股权激励计划情况                     |   | √ |     |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | √ |   | 4-3 |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | √ |   | 4-4 |

## 重要事项详情

### 4-1 报告期内及以前年度已完成的定向发行

单位：元或股

| 定向发行批复时间 | 完成日期      | 发行价格 | 发行数量          | 募集资金           | 募集资金用途                      |
|----------|-----------|------|---------------|----------------|-----------------------------|
| 2016-6-7 | 2016-7-24 | 3.5  | 48,426,487.00 | 169,492,707.50 | 支付公司及子公司陆续到期的应付账款，满足流动资金需求。 |

### 4-2 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：人民币元

| 日常性关联交易事项                     |                  |
|-------------------------------|------------------|
| 具体事项类型                        | 发生金额             |
| 1.购买原材料、燃料、动力                 | 13,478,208.77    |
| 2.销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 12,727,525.88    |
| 3.投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         |                  |
| 4.财务资助（公司接受的）                 | 5,400,000.00     |
| 5.关键管理人员薪酬                    | 2,692,000.00     |
| 6.关联担保情况                      | 2,352,068,599.72 |
| 7.公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      |                  |

|            |      |       |                  |
|------------|------|-------|------------------|
| 总计         |      |       | 2,386,366,334.37 |
| 偶发性关联交易事项  |      |       |                  |
| 具体事项       | 发生金额 | 履行的程序 | 必要性和持续性说明        |
| 1          | /    | /     | /                |
| 对公司生产经营的影响 | /    |       |                  |

#### 4-3 公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露

##### 义务人已披露的承诺事项的履行情况

| 承诺事项的履行情况    |        |                |
|--------------|--------|----------------|
| 承诺人          | 承诺事项   | 履行情况           |
| 董事、监事、高级管理人员 | 避免同业竞争 | 截至本期末，董监高履行承诺。 |
| 董事、监事、高级管理人员 | 规范关联交易 | 截至本期末，董监高履行承诺。 |

#### 4-4 资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：人民币元

| 资产类别      | 权利受限类型 | 账面价值             | 占总资产比例 | 发生原因           |
|-----------|--------|------------------|--------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | 质押     | 16,363,636.36    | 0.33%  | 股权质押           |
| 货币资金      | 保证金    | 80,367,000.63    | 1.63%  | 票据保证金、售后回租保证金等 |
| 应收票据      | 质押     | 1,500,000.00     | 0.03%  | 质押借款及票据池业务     |
| 应收款项融资    | 质押     | 14,830,000.00    | 0.30%  | 票据池业务          |
| 固定资产      | 抵押     | 195,809,947.69   | 3.98%  | 售后回租           |
| 固定资产      | 抵押     | 995,038,731.77   | 20.23% | 抵押借款           |
| 无形资产      | 抵押     | 128,200,659.36   | 2.61%  | 抵押借款           |
| 货币资金      | 冻结     | 348,513.10       | 0.01%  | 法院冻结           |
| 累计值       | /      | 1,432,458,488.91 | 29.12% | /              |



## 5 股本变动及股东情况

单位：股

| 5-1 股本结构表      |                |               |        |               |        |
|----------------|----------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 股份性质           |                | 期初            |        | 期末            |        |
|                |                | 数量            | 比例     | 数量            | 比例     |
| 无限售条件的股份       |                | 0             | 0      | 0             | 0      |
| 有限售条件的股份       | 1 控股股东、实际控制人   | 31,334,990    | 21.98% | 31,334,990    | 21.98% |
|                | 2 董事、监事及高级管理人员 | 20,833,820    | 14.62% | 20,833,820    | 14.62% |
|                | 3 核心员工         | -             | -      | -             | -      |
|                | 4 其他           |               |        |               |        |
|                | 有限售条件的股份合计     | 142,548,987   | 100%   | 142,548,987   | 100%   |
| 总股本            |                | 142,548,987   | 100%   | 142,548,987   | 100%   |
| 股东总数（其中：法人股东数） |                | 657（其中无法人股东数） |        | 657（其中无法人股东数） |        |

单位：股

| 5-2 前十名股东持股情况 |     |            |            |            |        |            |                  |
|---------------|-----|------------|------------|------------|--------|------------|------------------|
| 序号            | 股 东 | 股 东<br>性 质 | 期初持股数      | 期末持股数      | 持股比 例  | 可转让股<br>份数 | 质 押 或 冻 结<br>股份数 |
| 1             | 彭凡  | 自然人        | 8,539,780  | 8,539,780  | 5.99%  | 0          | 0                |
| 2             | 张晓忠 | 自然人        | 7,190,660  | 7,190,660  | 5.04%  | 0          | 0                |
| 3             | 霍飞  | 自然人        | 7,132,350  | 7,132,350  | 5.00%  | 0          | 0                |
| 4             | 蔡文礼 | 自然人        | 4,257,500  | 4,257,500  | 2.99%  | 0          | 0                |
| 5             | 李建智 | 自然人        | 4,245,000  | 4,245,000  | 2.98%  | 0          | 0                |
| 6             | 原晓雷 | 自然人        | 4,227,200  | 4,227,200  | 2.97%  | 0          | 0                |
| 7             | 霍卫  | 自然人        | 3,899,400  | 3,899,400  | 2.74%  | 0          | 0                |
| 8             | 史建成 | 自然人        | 754,800    | 754,800    | 0.53%  | 0          | 0                |
| 9             | 王卫兵 | 自然人        | 340,000    | 340,000    | 0.24%  | 0          | 0                |
| 10            | 肖盼文 | 自然人        | 329,120    | 329,120    | 0.23%  | 0          | 0                |
| 合计            |     |            | 40,915,810 | 40,915,810 | 28.71% | 0          | 0                |

## 6 董事、监事、高管及核心员工情况

单位：股

| 姓名  | 职务     | 性别 | 任期起止时间              | 期初持股数量    | 期末持股数量    | 本期增减 | 期末持股比例 |
|-----|--------|----|---------------------|-----------|-----------|------|--------|
| 彭凡  | 董事长    | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 8,539,780 | 8,539,780 | 0    | 5.99%  |
| 霍飞  | 董事、总经理 | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 7,132,350 | 7,132,350 | 0    | 5.00%  |
| 原晓雷 | 董事     | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 4,227,200 | 4,227,200 | 0    | 2.97%  |
| 杨军  | 董事     | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 170,000   | 170,000   | 0    | 0.12%  |
| 罗永建 | 董事     | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 170,000   | 170,000   | 0    | 0.12%  |
| 田鑫  | 监事     | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 170,000   | 170,000   | 0    | 0.12%  |
| 李永新 | 监事     | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 173,400   | 173,400   | 0    | 0.12%  |
| 赵炜  | 监事     | 男  | 2020.12.9-2023.12.9 | 0         | 0         | 0    | 0      |
| 李春香 | 财务负责人  | 女  | 2020.12.9-2023.12.9 | 251,090   | 251,090   | 0    | 0.18%  |
|     | 董事会秘书  |    | 2020.12.9-2023.12.9 |           |           |      |        |

## 7 财务报表

# 合并资产负债表（未经审计）

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目         | 2022年6月30日       | 2021年12月31日      | 附注编号   |
|-------------|------------------|------------------|--------|
| 流动资产        |                  |                  |        |
| 货币资金        | 202,352,218.40   | 100,720,462.78   | 六、（一）  |
| △结算备付金      |                  |                  |        |
| △拆出资金       |                  |                  |        |
| 交易性金融资产     |                  |                  |        |
| 衍生金融资产      |                  |                  |        |
| 应收票据        | 240,886,617.37   | 261,719,476.64   | 六、（二）  |
| 应收账款        | 586,382,470.35   | 564,210,339.80   | 六、（三）  |
| 应收款项融资      | 41,239,905.82    | 42,480,562.94    | 六、（四）  |
| 预付款项        | 42,619,493.75    | 21,548,645.27    | 六、（五）  |
| △应收保费       |                  |                  |        |
| △应收分保账款     |                  |                  |        |
| △应收分保合同准备金  |                  |                  |        |
| 其他应收款       | 20,408,686.98    | 20,441,671.34    | 六、（六）  |
| 其中：应收利息     |                  |                  |        |
| 应收股利        |                  |                  |        |
| △买入返售金融资产   |                  |                  |        |
| 存货          | 788,742,939.36   | 732,463,510.56   | 六、（七）  |
| 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      | 26,502,076.92    | 83,938,655.47    | 六、（八）  |
| 流动资产合计      | 1,949,134,408.95 | 1,827,523,324.80 |        |
| 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      | 55,567,278.25    | 52,717,765.40    | 六、（九）  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |        |
| 其他非流动金融资产   | 24,650,000.00    | 24,650,000.00    | 六、（十）  |
| 投资性房地产      | 120,826,165.99   | 122,505,096.45   | 六、（十一） |
| 固定资产        | 2,339,260,176.33 | 2,355,201,122.94 | 六、（十二） |
| 在建工程        | 163,648,288.56   | 168,428,787.53   | 六、（十三） |
| 生产性生物资产     |                  |                  |        |
| 油气资产        |                  |                  |        |
| 使用权资产       | 17,960,839.93    | 21,047,702.81    | 六、（十四） |
| 无形资产        | 190,876,781.96   | 194,522,980.41   | 六、（十五） |
| 开发支出        |                  |                  |        |
| 商誉          |                  |                  |        |
| 长期待摊费用      | 7,975,755.64     | 8,560,426.46     | 六、（十六） |
| 递延所得税资产     | 47,332,184.65    | 47,892,118.78    | 六、（十七） |
| 其他非流动资产     | 1,689,909.60     | 4,611,681.24     | 六、（十八） |
| 非流动资产合计     | 2,969,787,380.91 | 3,000,137,682.02 |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
|             |                  |                  |        |
| 资 产 总 计     | 4,918,921,789.86 | 4,827,661,006.82 |        |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 合并资产负债表（续）

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                 | 2022年6月30日              | 2021年12月31日             | 附注编号    |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------|
| <b>流动负债</b>         |                         |                         |         |
| 短期借款                | 624,488,650.00          | 418,395,293.83          | 六、（十九）  |
| △向中央银行借款            |                         |                         |         |
| △拆入资金               |                         |                         |         |
| 交易性金融负债             |                         |                         |         |
| 衍生金融负债              |                         |                         |         |
| 应付票据                | 171,361,350.00          | 153,864,711.00          | 六、（二十）  |
| 应付账款                | 435,285,341.39          | 464,073,804.44          | 六、（二十一） |
| 预收款项                | 230,000.00              | 54,385.00               | 六、（二十二） |
| 合同负债                | 111,964,367.12          | 70,875,430.79           | 六、（二十三） |
| △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              | 23,211,857.93           | 21,518,530.16           | 六、（二十四） |
| 应交税费                | 29,136,894.59           | 28,341,627.97           | 六、（二十五） |
| 其他应付款               | 305,857,918.19          | 310,331,982.05          | 六、（二十六） |
| 其中：应付利息             | 1,211,398.15            | 958,110.79              | 六、（二十六） |
| 应付股利                | 9,500,390.04            | 9,500,390.04            | 六、（二十六） |
| △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         | 497,830,769.52          | 546,887,178.52          | 六、（二十七） |
| 其他流动负债              | 245,755,436.90          | 241,516,231.40          | 六、（二十八） |
| <b>流动负债合计</b>       | <b>2,445,122,585.64</b> | <b>2,255,859,175.16</b> |         |
| <b>非流动负债</b>        |                         |                         |         |
| △保险合同准备金            |                         |                         |         |
| 长期借款                | 491,136,199.72          | 528,111,849.19          | 六、（二十九） |
| 应付债券                |                         |                         |         |
| 其中：优先股              |                         |                         |         |
| 永续债                 |                         |                         |         |
| 租赁负债                | 18,044,089.97           | 15,299,075.38           | 六、（三十）  |
| 长期应付款               | 157,669,305.40          | 159,507,070.96          | 六、（三十一） |
| 长期应付职工薪酬            |                         |                         |         |
| 预计负债                | 2,984,101.48            | 871,885.67              | 六、（三十二） |
| 递延收益                | 466,105,540.28          | 479,868,616.31          | 六、（三十三） |
| 递延所得税负债             |                         |                         |         |
| 其他非流动负债             |                         |                         |         |
| <b>非流动负债合计</b>      | <b>1,135,939,236.85</b> | <b>1,183,658,497.51</b> |         |
| <b>负 债 合 计</b>      | <b>3,581,061,822.49</b> | <b>3,439,517,672.67</b> |         |
| <b>股东权益</b>         |                         |                         |         |
| 股本                  | 142,548,987.00          | 142,548,987.00          | 六、（三十四） |
| 其他权益工具              |                         |                         |         |
| 其中：优先股              |                         |                         |         |
| 永续债                 |                         |                         |         |
| 资本公积                | 392,156,583.91          | 391,047,428.45          | 六、（三十五） |
| 减：库存股               |                         |                         |         |
| 其他综合收益              | -23,153.05              | -16,479.57              | 六、（三十六） |
| 专项储备                | 321,850.22              | 289,993.16              | 六、（三十七） |
| 盈余公积                | 10,363,846.22           | 10,363,846.22           | 六、（三十八） |
| △一般风险准备             |                         |                         |         |
| 未分配利润               | -167,040,486.12         | -151,337,431.62         | 六、（三十九） |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>378,327,628.18</b>   | <b>392,896,343.64</b>   |         |
| 少数股东权益              | 959,532,339.19          | 995,246,990.51          |         |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>1,337,859,967.37</b> | <b>1,388,143,334.15</b> |         |
| <b>负债及股东权益合计</b>    | <b>4,918,921,789.86</b> | <b>4,827,661,006.82</b> |         |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 合并利润表

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                           | 2022半年度        | 2021半年度        | 附注编号    |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 892,263,838.63 | 774,328,622.49 |         |
| 其中：营业收入                       | 892,263,838.63 | 774,328,622.49 | 六、（四十）  |
| △利息收入                         |                |                |         |
| △已赚保费                         |                |                |         |
| △手续费及佣金收入                     |                |                |         |
| <b>二、营业总成本</b>                | 991,856,314.41 | 862,823,377.31 |         |
| 其中：营业成本                       | 747,444,484.75 | 642,025,218.79 | 六、（四十）  |
| △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                         | 10,565,353.82  | 8,924,845.75   | 六、（四十一） |
| 销售费用                          | 25,984,288.61  | 17,181,853.55  | 六、（四十二） |
| 管理费用                          | 86,906,737.79  | 75,877,255.70  | 六、（四十三） |
| 研发费用                          | 75,249,577.75  | 74,253,348.08  | 六、（四十四） |
| 财务费用                          | 45,705,871.69  | 44,560,855.44  | 六、（四十五） |
| 其中：利息费用                       | 40,783,004.11  | 40,953,040.19  |         |
| 利息收入                          | 1,437,272.30   | 281,604.12     |         |
| 加：其他收益                        | 42,689,618.24  | 21,045,163.95  | 六、（四十六） |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5,482,704.32   | 6,182,336.57   | 六、（四十七） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                | 六、（四十七） |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |         |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）              |                |                |         |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |         |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |         |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 2,563,814.95   | -4,404,285.39  | 六、（四十八） |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | 395,697.49     | 六、（四十九） |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 4,399.96       | 277,372.53     | 六、（五十）  |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | -48,851,938.31 | -64,998,469.67 |         |
| 加：营业外收入                       | 2,485,619.81   | 310,317.72     | 六、（五十一） |
| 减：营业外支出                       | 1,058,974.31   | 499,604.69     | 六、（五十二） |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | -47,425,292.81 | -65,187,756.64 |         |
| 减：所得税费用                       | 4,134,732.23   | 70,688.82      | 六、（五十三） |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | -51,560,025.04 | -65,258,445.46 |         |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |                |                |         |
| （一）按经营持续性分类                   |                |                |         |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |         |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |         |
| （二）按所有权归属分类                   |                |                |         |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   | -15,703,054.50 | -20,255,324.18 |         |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         | -35,856,970.54 | -45,003,121.28 |         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          | -16,752.92     | -10,171.93     | 六、（五十四） |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额           | -6,673.48      | -1,855.17      | 六、（五十四） |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                | 六、（五十四） |
| 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             |                |                |         |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             | -6,673.48      | -1,855.17      | 六、（五十四） |
| 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                 | -6,673.48      | -1,855.17      |         |
| 7. 其他                         |                |                |         |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额           | -10,079.44     | -8,316.76      | 六、（五十四） |
| <b>七、综合收益总额</b>               | -51,576,777.96 | -65,268,617.39 |         |
| 归属于母公司股东的综合收益总额               | -15,709,727.98 | -20,257,179.35 |         |
| 归属于少数股东的综合收益总额                | -35,867,049.98 | -45,011,438.04 |         |
| <b>八、每股收益</b>                 |                |                |         |
| （一）基本每股收益（元/股）                | -0.11          | -0.14          | 十八、（二）  |
| （二）稀释每股收益（元/股）                | -0.11          | -0.14          | 十八、（二）  |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香



## 合并现金流量表

| 编制单位：宁夏共享集团股份有限公司         |                       |                        |  | 金额单位：元  |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|--|---------|
| 项 目                       | 2022半年度               | 2021半年度                |  | 附注编号    |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                        |  |         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 865,201,942.30        | 576,674,480.03         |  |         |
| △客户存款和同业存放款项净增加额          |                       |                        |  |         |
| △向中央银行借款净增加额              |                       |                        |  |         |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额          |                       |                        |  |         |
| △收到原保险合同保费取得的现金           |                       |                        |  |         |
| △收到再保险业务现金净额              |                       |                        |  |         |
| △保户储金及投资款净增加额             |                       |                        |  |         |
| △收取利息、手续费及佣金的现金           |                       |                        |  |         |
| △拆入资金净增加额                 |                       |                        |  |         |
| △回购业务资金净增加额               |                       |                        |  |         |
| △代理买卖证券收到的现金净额            |                       |                        |  |         |
| 收到的税费返还                   | 76,783,598.10         | 25,682,361.52          |  |         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 56,864,350.67         | 37,475,059.16          |  | 六、（五十五） |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>998,849,891.07</b> | <b>639,831,900.71</b>  |  |         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 647,290,495.12        | 434,004,503.12         |  |         |
| △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           | 196,452,147.42        | 180,651,857.62         |  |         |
| 支付的各项税费                   | 26,500,775.06         | 25,528,117.52          |  |         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,030,383.33         | 32,372,502.09          |  | 六、（五十五） |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>897,273,800.93</b> | <b>672,556,980.35</b>  |  |         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>101,576,090.14</b> | <b>-32,725,079.64</b>  |  | 六、（五十六） |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                        |  |         |
| 收回投资收到的现金                 |                       |                        |  |         |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,862,346.93          | 1,424,000.00           |  |         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100,000.00            |                        |  |         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 15,000,000.00         |                        |  |         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                       |                        |  |         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>23,962,346.93</b>  | <b>1,424,000.00</b>    |  |         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,770,002.64         | 109,695,036.27         |  |         |
| 投资支付的现金                   | 5,120,000.00          |                        |  |         |
| △质押贷款净增加额                 |                       |                        |  |         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                       |                        |  |         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                       |                        |  |         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>39,890,002.64</b>  | <b>109,695,036.27</b>  |  |         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-15,927,655.71</b> | <b>-108,271,036.27</b> |  |         |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                        |  |         |
| 吸收投资收到的现金                 | 55,000,000.00         |                        |  |         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                       |                        |  |         |
| 取得借款收到的现金                 | 457,790,000.53        | 400,687,923.39         |  |         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 154,000,000.00        | 137,640,000.00         |  | 六、（五十五） |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>666,790,000.53</b> | <b>538,327,923.39</b>  |  |         |
| 偿还债务支付的现金                 | 316,853,389.62        | 336,369,218.76         |  |         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 44,606,879.16         | 37,263,230.54          |  |         |
| 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            | 288,778,033.66        | 113,144,341.67         |  | 六、（五十五） |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>650,238,302.44</b> | <b>486,776,790.97</b>  |  |         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>16,551,698.09</b>  | <b>51,551,132.42</b>   |  |         |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       | <b>518,265.40</b>     | <b>-1,494,512.86</b>   |  |         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>102,718,397.92</b> | <b>-90,939,496.35</b>  |  | 六、（五十六） |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 19,266,819.85         | 227,051,226.95         |  | 六、（五十六） |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>121,985,217.77</b> | <b>136,111,730.60</b>  |  | 六、（五十六） |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

合并股东权益变动表

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                   | 2022半年度        |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|---------|-----------------|----|----------------|----------------|------------------|--------|
|                       | 归属于母公司股东权益     |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                | 少数股东权益           | 股东权益合计 |
|                       | 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、上年年末余额              | 142,548,987.00 |        |     |    | 391,047,428.45 |       | -16,479.57 | 289,993.16    | 10,363,846.22 |         | -151,337,431.62 |    | 392,896,343.64 | 995,246,990.51 | 1,388,143,334.15 |        |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 二、本年初余额               | 142,548,987.00 |        |     |    | 391,047,428.45 |       | -16,479.57 | 289,993.16    | 10,363,846.22 |         | -151,337,431.62 |    | 392,896,343.64 | 995,246,990.51 | 1,388,143,334.15 |        |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 1,109,155.46   |       | -6,673.48  | 31,857.06     |               |         | -15,703,054.50  |    | -14,568,715.46 | -35,856,970.54 | -50,425,686.00   |        |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    | 1,109,155.46   |       | -6,673.48  |               |               |         | -15,703,054.50  |    | -14,600,572.52 | -35,856,970.54 | -50,457,543.06   |        |
| （二）股东投入和减少资本          |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 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. 对股东的分配             |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| （四）股东权益内部结转           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 1. 资本公积转增股本           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 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               |                |        |     |    |                |       |            | 31,857.06     |               |         |                 |    | 31,857.06      |                | 31,857.06        |        |
| 1. 本年提取               |                |        |     |    |                |       |            | 1,723,364.15  |               |         |                 |    | 1,723,364.15   |                | 1,723,364.15     |        |
| 2. 本年使用               |                |        |     |    |                |       |            | -1,691,507.09 |               |         |                 |    | -1,691,507.09  |                | -1,691,507.09    |        |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                |                  |        |
| 四、本年年末余额              | 142,548,987.00 |        |     |    | 392,156,583.91 |       | -23,153.05 | 321,850.22    | 10,363,846.22 |         | -167,040,486.12 |    | 378,327,628.18 | 959,390,019.97 | 1,337,717,648.15 |        |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香



# 合并股东权益变动表(续)

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                   | 2021年度         |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|---------|-----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益     |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                | 少数股东权益           |
|                       | 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、上年年末余额              | 142,548,987.00 |        |     |    | 391,068,827.72 |       | -2,635.16  | 412,648.10    | 9,736,981.55  |         | -114,999,415.11 |    | 428,765,394.10 | 1,054,952,466.97 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 二、本年初余额               | 142,548,987.00 |        |     |    | 391,068,827.72 |       | -2,635.16  | 412,648.10    | 9,736,981.55  |         | -114,999,415.11 |    | 428,765,394.10 | 1,054,952,466.97 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | -21,399.27     |       | -13,844.41 | -122,654.94   | 626,864.67    |         | -36,338,016.51  |    | -35,869,050.46 | -59,705,476.46   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -13,844.41 |               |               |         | -35,711,151.84  |    | -35,724,996.25 | -55,040,076.67   |
| （二）股东投入和减少资本          |                |        |     |    | -21,399.27     |       |            |               |               |         |                 |    | -21,399.27     | 1,081,399.27     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                | 1,060,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | -21,399.27     |       |            |               |               |         |                 |    | -21,399.27     | 21,399.27        |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |            |               | 626,864.67    |         | -626,864.67     |    |                | -5,412,357.23    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |            |               | 626,864.67    |         | -626,864.67     |    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 3. 对股东的分配             |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                | -5,412,357.23    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                |                  |
| 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               |                |        |     |    |                |       |            | -122,654.94   |               |         |                 |    | -122,654.94    | -334,441.83      |
| 1. 本年提取               |                |        |     |    |                |       |            | 3,598,106.73  |               |         |                 |    | 3,598,106.73   | 6,819,525.05     |
| 2. 本年使用               |                |        |     |    |                |       |            | -3,720,761.67 |               |         |                 |    | -3,720,761.67  | -7,153,966.88    |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |            |               |               |         |                 |    |                | -10,874,728.55   |
| 四、本年年末余额              | 142,548,987.00 |        |     |    | 391,047,428.45 |       | -16,479.57 | 289,993.16    | 10,363,846.22 |         | -151,337,431.62 |    | 392,896,343.64 | 995,246,990.51   |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 资产负债表（未经审计）

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目            | 2022年6月30日            | 2021年12月31日           | 附注编号   |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--------|
| <b>流动资产</b>    |                       |                       |        |
| 货币资金           | 433,204.65            | 92,739.78             |        |
| △结算备付金         |                       |                       |        |
| △拆出资金          |                       |                       |        |
| 交易性金融资产        |                       |                       |        |
| 衍生金融资产         |                       |                       |        |
| 应收票据           |                       |                       |        |
| 应收账款           |                       |                       | 十七、（一） |
| 应收款项融资         |                       |                       |        |
| 预付款项           | 7,523.14              | 7,523.14              |        |
| △应收保费          |                       |                       |        |
| △应收分保账款        |                       |                       |        |
| △应收分保合同准备金     |                       |                       |        |
| 其他应收款          | 106,631,399.83        | 86,244,228.74         | 十七、（二） |
| 其中：应收利息        |                       |                       |        |
| 应收股利           |                       |                       | 十七、（二） |
| △买入返售金融资产      |                       |                       |        |
| 存货             |                       |                       |        |
| 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         | 2,171,868.00          | 2,002,734.87          |        |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>109,243,995.62</b> | <b>88,347,226.53</b>  |        |
| <b>非流动资产</b>   |                       |                       |        |
| △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         | 586,563,393.85        | 588,770,037.37        | 十七、（三） |
| 其他权益工具投资       |                       |                       |        |
| 其他非流动金融资产      | 18,000,000.00         | 18,000,000.00         |        |
| 投资性房地产         | 139,366.90            | 141,271.84            |        |
| 固定资产           | 3,405,694.40          | 3,049,895.62          |        |
| 在建工程           |                       |                       |        |
| 生产性生物资产        |                       |                       |        |
| 油气资产           |                       |                       |        |
| 使用权资产          |                       |                       |        |
| 无形资产           | 918,704.26            | 985,070.62            |        |
| 开发支出           |                       |                       |        |
| 商誉             |                       |                       |        |
| 长期待摊费用         |                       |                       |        |
| 递延所得税资产        |                       |                       |        |
| 其他非流动资产        |                       |                       |        |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>609,027,159.41</b> | <b>610,946,275.45</b> |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
|                |                       |                       |        |
| <b>资 产 总 计</b> | <b>718,271,155.03</b> | <b>699,293,501.98</b> |        |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 资产负债表（续）

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目              | 2022年6月30日            | 2021年12月31日           | 附注编号 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| <b>流动负债</b>      |                       |                       |      |
| 短期借款             |                       |                       |      |
| △向中央银行借款         |                       |                       |      |
| △拆入资金            |                       |                       |      |
| 交易性金融负债          |                       |                       |      |
| 衍生金融负债           |                       |                       |      |
| 应付票据             |                       |                       |      |
| 应付账款             | 794,355.00            | 601,255.00            |      |
| 预收款项             | 20,000.00             | 20,000.00             |      |
| 合同负债             |                       |                       |      |
| △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           | 49,476.23             | 14,302.39             |      |
| 应交税费             | 48,777.09             | 52,369.86             |      |
| 其他应付款            | 101,867,605.98        | 82,781,726.01         |      |
| 其中：应付利息          |                       | 56,897.69             |      |
| 应付股利             |                       |                       |      |
| △应付手续费及佣金        |                       |                       |      |
| △应付分保账款          |                       |                       |      |
| 持有待售负债           |                       |                       |      |
| 一年内到期的非流动负债      | 3,109,163.64          | 3,447,232.59          |      |
| 其他流动负债           |                       |                       |      |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>105,889,377.94</b> | <b>86,916,885.85</b>  |      |
| <b>非流动负债</b>     |                       |                       |      |
| △保险合同准备金         |                       |                       |      |
| 长期借款             | 39,700,000.00         | 40,000,000.00         |      |
| 应付债券             |                       |                       |      |
| 其中：优先股           |                       |                       |      |
| 永续债              |                       |                       |      |
| 租赁负债             |                       |                       |      |
| 长期应付款            |                       |                       |      |
| 长期应付职工薪酬         |                       |                       |      |
| 预计负债             |                       |                       |      |
| 递延收益             | 34,091,501.47         | 39,212,633.53         |      |
| 递延所得税负债          |                       |                       |      |
| 其他非流动负债          |                       |                       |      |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>73,791,501.47</b>  | <b>79,212,633.53</b>  |      |
| <b>负 债 合 计</b>   | <b>179,680,879.41</b> | <b>166,129,519.38</b> |      |
| <b>股东权益</b>      |                       |                       |      |
| 股本               | 142,548,987.00        | 142,548,987.00        |      |
| 其他权益工具           |                       |                       |      |
| 其中：优先股           |                       |                       |      |
| 永续债              |                       |                       |      |
| 资本公积             | 359,865,934.89        | 358,756,779.43        |      |
| 减：库存股            |                       |                       |      |
| 其他综合收益           |                       |                       |      |
| 专项储备             |                       |                       |      |
| 盈余公积             | 10,363,846.22         | 10,363,846.22         |      |
| △一般风险准备          |                       |                       |      |
| 未分配利润            | 25,811,507.51         | 21,494,369.95         |      |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>538,590,275.62</b> | <b>533,163,982.60</b> |      |
| <b>负债及股东权益合计</b> | <b>718,271,155.03</b> | <b>699,293,501.98</b> |      |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 利润表

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                           | 2022半年度      | 2021半年度      | 附注编号   |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 302,902.29   | 287,917.60   |        |
| 其中：营业收入                       | 302,902.29   | 287,917.60   | 十七、（四） |
| △利息收入                         |              |              |        |
| △已赚保费                         |              |              |        |
| △手续费及佣金收入                     |              |              |        |
| <b>二、营业总成本</b>                | 4,192,218.13 | 2,741,706.73 |        |
| 其中：营业成本                       | 3,810.32     | 6,182.28     | 十七、（四） |
| △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                         | 80,941.26    | 21,835.74    |        |
| 销售费用                          |              |              |        |
| 管理费用                          | 1,664,245.23 | 1,948,674.19 |        |
| 研发费用                          |              |              |        |
| 财务费用                          | 2,443,221.32 | 765,014.52   |        |
| 其中：利息费用                       | 3,978,309.47 | 3,601,577.37 |        |
| 利息收入                          | 3,295,404.06 | 2,516,897.12 |        |
| 加：其他收益                        | 2,659,905.45 | 480,139.98   |        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5,546,547.95 | 5,981,684.60 | 十七、（五） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |              |              |        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |              |              |        |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）              |              |              |        |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |              |              |        |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |              |              |        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |              | -22,400.70   |        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |              |              |        |
| 资产处置收益（亏损以“-”号填列）             |              | 10,391.59    |        |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | 4,317,137.56 | 3,996,026.34 |        |
| 加：营业外收入                       |              |              |        |
| 减：营业外支出                       |              |              |        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | 4,317,137.56 | 3,996,026.34 |        |
| 减：所得税费用                       |              |              |        |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | 4,317,137.56 | 3,996,026.34 |        |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |              |              |        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |              |              |        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |              |              |        |
| （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             |              |              |        |
| （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                         |              |              |        |
| <b>七、综合收益总额</b>               | 4,317,137.56 | 3,996,026.34 |        |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 现金流量表

编制单位：宁夏共享集团股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                       | 2022半年度               | 2021半年度              | 附注编号 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                       |                      |      |
| △客户存款和同业存放款项净增加额          |                       |                      |      |
| △向中央银行借款净增加额              |                       |                      |      |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额          |                       |                      |      |
| △收到原保险合同保费取得的现金           |                       |                      |      |
| △收到再保险业务现金净额              |                       |                      |      |
| △保户储金及投资款净增加额             |                       |                      |      |
| △收取利息、手续费及佣金的现金           |                       |                      |      |
| △拆入资金净增加额                 |                       |                      |      |
| △回购业务资金净增加额               |                       |                      |      |
| △代理买卖证券收到的现金净额            |                       |                      |      |
| 收到的税费返还                   | 13,146.30             | 95,548.40            |      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,149,955.29          | 1,211,296.62         |      |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>1,163,101.59</b>   | <b>1,306,845.02</b>  |      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 480,094.68            | 155,760.85           |      |
| △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           | 1,301,325.10          | 1,165,562.79         |      |
| 支付的各项税费                   | 502,180.73            | 327,124.00           |      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,957,241.13          | 997,598.21           |      |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>5,240,841.64</b>   | <b>2,646,045.85</b>  |      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,077,740.05</b>  | <b>-1,339,200.83</b> |      |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |      |
| 收回投资收到的现金                 |                       |                      |      |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,862,346.93          |                      |      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                       | 10,324,000.00        |      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                       | 920,000.00           |      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                       |                      |      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>8,862,346.93</b>   | <b>11,244,000.00</b> |      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 289,900.00            | 2,004,158.76         |      |
| 投资支付的现金                   |                       |                      |      |
| △质押贷款净增加额                 |                       |                      |      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                       |                      |      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                       |                      |      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>289,900.00</b>     | <b>2,004,158.76</b>  |      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>8,572,446.93</b>   | <b>9,239,841.24</b>  |      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |      |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                      |      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                       |                      |      |
| 取得借款收到的现金                 |                       |                      |      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 164,282,062.83        | 2,584,423.74         |      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>164,282,062.83</b> | <b>2,584,423.74</b>  |      |
| 偿还债务支付的现金                 | 300,000.00            |                      |      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,071,776.73          | 1,407,466.65         |      |
| 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            | 165,064,528.11        | 8,120,050.00         |      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>168,436,304.84</b> | <b>9,527,516.65</b>  |      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,154,242.01</b>  | <b>-6,943,092.91</b> |      |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |                       |                      |      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>340,464.87</b>     | <b>957,547.50</b>    |      |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 92,739.78             | 673,148.23           |      |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>433,204.65</b>     | <b>1,630,695.73</b>  |      |

法定代表人：彭凡

主管会计工作负责人：李春香

会计机构负责人：李春香

## 股东权益变动表

| 编制单位：宁夏共享集团股份有限公司     |                |               |     |    |                |       |        |      |               | 金额单位：元      |               |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 项 目                   | 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         | 股东权益合计         |
|                       |                | 优先股           | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 一、上年年末余额              | 142,548,987.00 |               |     |    | 358,756,779.43 |       |        |      | 10,363,846.22 |             | 21,494,369.95 | 533,163,982.60 |
| 加：会计政策变更              |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 前期差错更正                |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 其他                    |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 二、本年初余额               | 142,548,987.00 |               |     |    | 358,756,779.43 |       |        |      | 10,363,846.22 |             | 21,494,369.95 | 533,163,982.60 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |     |    | 1,109,155.46   |       |        |      |               |             | 4,317,137.56  | 5,426,293.02   |
| （一）综合收益总额             |                |               |     |    | 1,109,155.46   |       |        |      |               |             | 4,317,137.56  | 5,426,293.02   |
| （二）股东投入和减少资本          |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 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. 对股东的分配             |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 4. 其他                 |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 1. 资本公积转增股本           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 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）专项储备提取和使用          |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 1. 本年提取               |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 2. 本年使用               |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| （六）其他                 |                |               |     |    |                |       |        |      |               |             |               |                |
| 四、本年年末余额              | 142,548,987.00 |               |     |    | 359,865,934.89 |       |        |      | 10,363,846.22 |             | 25,811,507.51 | 538,590,275.62 |
| 法定代表人：彭凡              |                | 主管会计工作负责人：李春香 |     |    |                |       |        |      |               | 会计机构负责人：李春香 |               |                |

股东权益变动表(续)

| 编制单位：宁夏共享集团股份有限公司     |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                | 金额单位：元 |  |
|-----------------------|----------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------|---------------|----------------|--------|--|
| 项 目                   | 2021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          | △一般风险准备 | 未分配利润         | 股东权益合计         |        |  |
|                       |                | 优先股           | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 一、上年年末余额              | 142,548,987.00 |               |     |    | 358,756,779.43 |       |        |      | 9,736,981.55  |         | 15,852,587.94 | 526,895,335.92 |        |  |
| 加：会计政策变更              |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 前期差错更正                |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 其他                    |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 二、本年初余额               | 142,548,987.00 |               |     |    | 358,756,779.43 |       |        |      | 9,736,981.55  |         | 15,852,587.94 | 526,895,335.92 |        |  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |     |    |                |       |        |      | 626,864.67    |         | 5,641,782.01  | 6,268,646.68   |        |  |
| （一）综合收益总额             |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         | 6,268,646.68  | 6,268,646.68   |        |  |
| （二）股东投入和减少资本          |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 4. 其他                 |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| （三）利润分配               |                |               |     |    |                |       |        |      | 626,864.67    |         | -626,864.67   |                |        |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |     |    |                |       |        |      | 626,864.67    |         | -626,864.67   |                |        |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 3. 对股东的分配             |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 4. 其他                 |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| （四）股东权益内部结转           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 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）专项储备提取和使用          |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 1. 本年提取               |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 2. 本年使用               |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| （六）其他                 |                |               |     |    |                |       |        |      |               |         |               |                |        |  |
| 四、本年年末余额              | 142,548,987.00 |               |     |    | 358,756,779.43 |       |        |      | 10,363,846.22 |         | 21,494,369.95 | 533,163,982.60 |        |  |
| 法定代表人：彭凡              |                | 主管会计工作负责人：李春香 |     |    |                |       |        |      | 会计机构负责人：李春香   |         |               |                |        |  |



## 8 财务报表附注

### 宁夏共享集团股份有限公司

### 2022 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

#### 一、 公司的基本情况

宁夏共享集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 11 月 05 日成立，2015 年 7 月，中国证监会出具《关于同意宁夏共享集团股份有限公司纳入非上市公司监管的函》（证监函〔2015〕202 号），将本公司纳入非上市公司监管。公司法定代表人彭凡，注册地址为宁夏银川市金凤区宁安大街 490 号，公司统一社会信用代码为 91640000227681568J。

公司经营范围：企业管理咨询；企业经营策划；投资；工业技术产品开发、设计及服务；信息技术开发及维护；进出口贸易。（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）

本公司属于铸造行业。主要经营活动为开发生产铸造、机电产品、各类模具、机械产品、零部件的加工、机械加工、废金属回收加工销售，生产经营与本公司生产科研相关的原辅材料、备品备件，销售自产产品及房地产业务。产品主要有：机床铸件、发电设备铸件、风电设备铸件、压缩机铸件、燃机铸件、其他铸件等。

本公司最终控制方为彭凡、张晓忠、霍飞、李建智和原晓雷 5 名自然人。

本财务报表于 2022 年 8 月 25 日第三届董事会第 5 次（临时）会议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体；子公司情况详见本附注八，本期变化情况详见本附注七。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的



有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## (二) 持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

# 三、 重要会计政策及会计估计

## (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的合并及母公司财务状况以及合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

## (二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

## (三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## (四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期报表项目的计量属性未发生变化。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期合并财务报表时，视同被合并子公司在最终控制方对其开始实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。在编制合并财务报表时，自最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入合并利润表。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有本公司内部交易产生的资产、负债、权益、收入、成本、费用和现金流量均已抵销。本公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同

现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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。

### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### 5.金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模

型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6.金融资产转移

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

本公司基于单项和组合评估应收票据及应收账款的预期信用损失。当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 商业承兑汇票及应收账款组合 1 | 本公司合并范围内款项 |
| 商业承兑汇票及应收账款组合 2 | 本公司合并范围外款项 |
| 银行承兑汇票组合        | 银行承兑汇票     |



对于划分为商业承兑汇票及应收账款组合 1 的应收本公司合并范围内款项，以及划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，不计算预期信用损失。

对于划分为商业承兑汇票及应收账款组合 2 的本公司合并范围外款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收商业承兑汇票、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄         | 预期信用损失率(%) |
|------------|------------|
| 一年以内（含，下同） | 5.00       |
| 一至两年       | 10.00      |
| 两至三年       | 20.00      |
| 三至四年       | 50.00      |
| 四年以上       | 100.00     |

#### (十一) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将持有的应收款项融资，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### (十二) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，即按照下列情形计量其他应收款损失准备：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；

（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征在组合基础上确定预期信用损失，确定组合的依据如下：

|           |            |
|-----------|------------|
| 其他应收款组合 1 | 本公司合并范围内款项 |
| 其他应收款组合 2 | 本公司合并范围外款项 |

对于划分为其他应收款组合 1 的本公司合并范围内款项，不计算预期信用损失。

对于划分为其他应收款组合 2 的本公司合并范围外款项，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄         | 预期信用损失率(%) |
|------------|------------|
| 一年以内（含，下同） | 5.00       |
| 一至两年       | 10.00      |
| 两至三年       | 20.00      |
| 三至四年       | 50.00      |
| 四年以上       | 100.00     |

### (十三) 存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

刀具等可多次使用的材料按照五年平均进行摊销，其他低值易耗品领用时一次摊销。

## （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十四）合同资产

### 1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## （十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1.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；2.出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续

转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## (十六) 长期股权投资

### 1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2.后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

### 4.长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十七) 投资性房地产

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

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十八) 固定资产

### 1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2.各类固定资产的折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-50   | 5-10    | 1.80-3.17   |
| 机械设备   | 年限平均法 | 15-20   | 5-10    | 4.50-6.33   |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5-10    | 18.00-19.00 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10    | 18.00-19.00 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10    | 18.00-19.00 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-10    | 0-40    | 6.00-33.33  |

### 3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十九) 在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (二十) 借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产

的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (二十一) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (二十二) 无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项目    | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 10      |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (二十三) 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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两者之间较高者确定。



处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

#### (二十四) 长期待摊费用

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

#### (二十五) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

#### (二十六) 职工薪酬

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

##### 1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2.辞退福利

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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

##### 3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,本公司职工参加由本公司设立的企业年金。本公司按照职工服务年限以及年终评价结果确定的基数及比例向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益;职工按照本公司缴费金额的25%向年金计划供款。

#### (二十七) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

- 1.固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;
- 3.购买选择权的行权价格,前提是本公司合理确定将行使该选择权;
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权;
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### (二十八) 预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

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

#### (二十九) 收入

##### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括铸件、化工产品、机床配件等产品销售收入以及钢结构加工、销售及安装收入、房地产业务收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本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，本公司考虑下列迹象：

1) 本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) 本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) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物。

4) 本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。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 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购货方或其指定的运输公司，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司货物检验合格后被搬运到车船、其他运输工具之上或被移送至购货方指定的境内仓库、取得装运提单或验收单并完成出口报关手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 钢结构安装：公司按照已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。

（4）房地产销售收入：在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

### 3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### （1）可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### （三十） 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (三十一) 政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

### (三十三) 租赁

#### 1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2.出租人

##### (1)融资租赁

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。

#### (2)经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，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引旧政策计提折旧：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。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据            | 税率                                 |
|---------|-----------------|------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务     | 免税、0.00%、6.00%、9.00%、10.00%、13.00% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额         | 7.00%                              |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额         | 3.00%                              |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额         | 2.00%                              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额          | 15.00%、20.00%、25.00%               |
| 土地使用税   | 土地面积            | 免税、2.00、3.00、8.00 元/平方米/每年         |
| 房产税     | 房产原值扣除 30%、租金收入 | 免税、1.20%、12.00%                    |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

| 单位               | 所得税税率  | 备注                 |
|------------------|--------|--------------------|
| 共享装备股份有限公司       | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 宁夏共享化工有限公司       | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 共享铸钢有限公司         | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 宁夏共享精密加工有限公司     | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 共享智能装备有限公司       | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 宁夏共享机床辅机有限公司     | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 共享智能铸造产业创新中心有限公司 | 15.00% | 西部大开发企业所得税税收优惠政策   |
| 共享钢构有限责任公司       | 15.00% | 海南自由贸易港企业所得税税收优惠政策 |
| 四川共享铸造有限公司       | 15.00% | 高新技术企业             |
| 共享机床辅机（大连）有限公司   | 20.00% | 小型微利企业 注           |

| 单位                    | 所得税税率  | 备注       |
|-----------------------|--------|----------|
| 宁夏共享能源有限公司            | 20.00% | 小型微利企业 注 |
| 惠州共享智能铸造产业轻合金创新中心有限公司 | 20.00% | 小型微利企业 注 |
| 宁夏共享生物化工有限公司          | 20.00% | 小型微利企业 注 |
| 共享智能机器（苏州）有限公司        | 20.00% | 小型微利企业 注 |

注：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。

## (二) 重要税收优惠政策及其依据

### 1. 企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23 号文）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。共享装备股份有限公司、宁夏共享化工有限公司、共享铸钢有限公司、宁夏共享精密加工有限公司、共享智能装备有限公司、宁夏共享机床辅机有限公司、共享智能铸造产业创新中心有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司下属公司四川共享铸造有限公司取得编号为 GR201951002153 的高新技术企业证书，减按 15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号文）规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司下属公司共享钢构有限责任公司减按 15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，符合条件的小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕8 号文）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业，其所得减按 12.50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属公司共享机床辅机（大连）有限公司、宁夏共享能源有限公司、惠州共享智能铸造产业轻合金创新中心有限公司、共享智能机器（苏州）有限公司、宁夏共享生物化工有限公司属于小型微利企业，享受上述税收优惠政策。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条规定，企业的下列支出，可以在计算应纳税所得额时加计扣除：（一）开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用；（二）



安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资。本公司下属公司共享智能铸造产业创新中心有限公司享受研发费加计扣除 75%政策；本公司下属公司共享装备股份有限公司享受残疾人工资加计扣除 100.00%政策。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税〔2021〕13 号文)，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。本公司下属公司共享装备股份有限公司、共享铸钢有限公司、宁夏共享精密加工有限公司、共享智能装备有限公司、宁夏共享机床辅机有限公司、宁夏共享能源有限公司、宁夏共享化工有限公司、共享钢构有限责任公司、四川共享铸造有限公司、共享智能机器(苏州)有限公司、共享智能铸造产业创新中心(潍坊)有限公司、惠州共享智能铸造产业轻合金创新中心有限公司、共享智能铸造产业创新中心(安徽)有限公司、共享机床辅机(大连)有限公司享受研发费加计扣除 100%政策。

## 2. 增值税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7 号)的规定，本公司及下属公司共享装备股份有限公司、共享铸钢有限公司、宁夏共享精密加工有限公司、共享智能装备有限公司、共享智能铸造产业创新中心有限公司享受出口货物免抵退税优惠政策。

## 五、 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### (一) 会计政策的变更

公司本期无需要说明的会计政策变更事项。

### (二) 会计估计的变更

公司本期无需要说明的会计估计变更事项。

### (三) 前期会计差错更正

公司本期无需要说明的前期会计差错更正事项。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年12月31日，期末指2022年6月30日，上期指2021年6月30日，本期指2022年6月30日。

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目            | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金            | 1,076.60              | 196.69                |
| 银行存款          | 121,984,141.17        | 19,266,623.16         |
| 其他货币资金        | 80,367,000.63         | 81,453,642.93         |
| 合计            | <u>202,352,218.40</u> | <u>100,720,462.78</u> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 508,820.13            | 1,057,156.58          |

2.截至资产负债表日，货币资金中有80,367,000.63系票据保证金、售后回租保证金等。除此事项外，本公司不存在抵押、质押、冻结等使用有限制的款项。

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据分类列示

| 项目       | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票   | 188,847,819.92        | 208,409,885.91        |
| 商业承兑汇票   | 54,844,565.38         | 56,115,358.66         |
| 减：应收票据减值 | 2,805,767.93          | 2,805,767.93          |
| 合计       | <u>240,886,617.37</u> | <u>261,719,476.64</u> |

### 2. 期末已质押的应收票据

| 项目       | 期末已质押金额             | 备注 |
|----------|---------------------|----|
| 银行承兑汇票   | 1,500,000.00        | —— |
| 商业承兑汇票   | -                   | —— |
| 减：应收票据减值 | -                   | —— |
| 合计       | <u>1,500,000.00</u> | —— |

### 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额             | 备注 |
|--------|----------|-----------------------|----|
| 银行承兑汇票 | -        | 198,098,818.41        | —— |
| 商业承兑汇票 | -        | 43,782,850.69         | —— |
| 合计     | =        | <u>241,881,669.10</u> | —— |

### 4. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 |       |      |       | 账面价值 |
|----|------|-------|------|-------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |      |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |      |

| 类别          | 期末余额                  |               |                     |       |                       |
|-------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------|-----------------------|
|             | 账面余额                  |               | 坏账准备                |       | 账面价值                  |
|             | 金额                    | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%) |                       |
| 按单项计提坏账准备   | -                     | -             | -                   | -     | -                     |
| 按组合计提坏账准备   | 243,692,385.30        | 100.00        | 2,805,767.93        | 1.06  | 240,886,617.37        |
| 其中：银行承兑汇票   | 188,847,819.92        | 77.49         | -                   | -     | 188,847,819.92        |
| 商业承兑汇票-组合 2 | 54,844,565.38         | 22.51         | 2,805,767.93        | 5.00  | 52,038,797.45         |
| 合计          | <u>243,692,385.30</u> | <u>100.00</u> | <u>2,805,767.93</u> | —     | <u>240,886,617.37</u> |

续上表：

| 类别          | 期初余额                  |               |                     |       |                       |
|-------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------|-----------------------|
|             | 账面余额                  |               | 坏账准备                |       | 账面价值                  |
|             | 金额                    | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%) |                       |
| 按单项计提坏账准备   | -                     | -             | -                   | -     | -                     |
| 按组合计提坏账准备   | 264,525,244.57        | 100.00        | 2,805,767.93        | 1.06  | 261,719,476.64        |
| 其中：银行承兑汇票   | 208,409,885.91        | 78.79         | -                   | -     | 208,409,885.91        |
| 商业承兑汇票-组合 2 | 56,115,358.66         | 21.21         | 2,805,767.93        | 5.00  | 53,309,590.73         |
| 合计          | <u>264,525,244.57</u> | <u>100.00</u> | <u>2,805,767.93</u> | —     | <u>261,719,476.64</u> |

按组合计提坏账准备：组合计提项目：本公司合并范围外款项，按照整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 名称   | 期末余额          |                     |         |
|------|---------------|---------------------|---------|
|      | 应收票据          | 坏账准备                | 计提比例（%） |
| 一年以内 | 54,844,565.38 | 2,805,767.93        | 5.12    |
| 合计   | 54,844,565.38 | <u>2,805,767.93</u> | —       |

## 5. 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额                | 本期变动金额 |       |       | 期末余额                |
|------|---------------------|--------|-------|-------|---------------------|
|      |                     | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 组合计提 | 2,805,767.93        | -      | -     | -     | 2,805,767.93        |
| 合计   | <u>2,805,767.93</u> | =      | =     | =     | <u>2,805,767.93</u> |

## (三) 应收账款

### 1. 按账龄披露

| 账龄     | 期末账面余额         |
|--------|----------------|
| 一年以内   | 550,527,472.92 |
| 一至两年   | 50,908,328.45  |
| 两至三年   | 21,249,274.42  |
| 三至四年   | 1,477,699.83   |
| 四年以上   | 4,751,256.80   |
| 账面原值小计 | 628,914,032.42 |
| 减：坏账准备 | 42,531,562.07  |
| 账面价值   | 586,382,470.35 |

## 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别            | 期末余额           |        |               |         | 账面价值           |
|---------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|               | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备     | 898,819.94     | 0.14   | 898,819.94    | 100.00  | -              |
| 按组合计提坏账准备     | 628,015,212.48 | 99.86  | 41,632,742.13 | 6.63    | 586,382,470.35 |
| 其中：本公司合并范围外款项 | 628,015,212.48 | 99.86  | 41,632,742.13 | 6.63    | 586,382,470.35 |
| 合计            | 628,914,032.42 | 100.00 | 42,531,562.07 | —       | 586,382,470.35 |

续上表：

| 类别            | 期初余额           |        |               |         | 账面价值           |
|---------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|               | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备     | 898,819.94     | 0.15   | 898,819.94    | 100.00  | -              |
| 按组合计提坏账准备     | 608,175,097.66 | 99.85  | 43,964,757.86 | 7.23    | 564,210,339.80 |
| 其中：本公司合并范围外款项 | 608,175,097.66 | 99.85  | 43,964,757.86 | 7.23    | 564,210,339.80 |
| 合计            | 609,073,917.60 | 100.00 | 44,863,577.80 | ——      | 564,210,339.80 |

按组合计提坏账准备：组合计提项目：本公司合并范围外款项，按照整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 名称   | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 一年以内 | 550,527,472.92 | 27,437,359.01 | 5.00    |
| 一至两年 | 50,908,328.45  | 5,354,241.46  | 10.00   |
| 两至三年 | 21,249,274.42  | 4,249,854.89  | 20.00   |

| 名称   | 期末余额                  |                      |          |
|------|-----------------------|----------------------|----------|
|      | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |
| 三至四年 | 1,477,699.83          | 738,849.92           | 50.00    |
| 四年以上 | 4,751,256.80          | 4,751,256.80         | 100.00   |
| 合计   | <u>628,914,032.42</u> | <u>42,531,562.07</u> | —        |

### 3. 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额                 | 本期变动金额               |       |       |      | 期末余额                 |
|------|----------------------|----------------------|-------|-------|------|----------------------|
|      |                      | 计提                   | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                      |
| 单项计提 | 898,819.94           | -                    | -     | -     | -    | 898,819.94           |
| 组合计提 | 43,964,757.86        | -2,332,015.73        | -     | -     | -    | 41,632,742.13        |
| 合计   | <u>44,863,577.80</u> | <u>-2,332,015.73</u> | =     | =     | =    | <u>42,531,562.07</u> |

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | -    |

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称                               | 与本公司关系 | 账面金额                  | 坏账准备                | 账龄   | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------------------------|--------|-----------------------|---------------------|------|----------------|
| 哈尔滨汽轮机厂有限责任公司                      | 非关联方   | 60,483,089.96         | 3,024,154.50        | 一年以内 | 9.62           |
| 宁夏小巨人机床有限公司                        | 非关联方   | 39,418,861.00         | 1,970,943.05        | 一年以内 | 6.27           |
| 中国建筑第八工程局有限公司                      | 非关联方   | 23,639,173.14         | 2,299,150.15        | 注 1  | 3.76           |
| Wabtec Transportation Systems, LLC | 非关联方   | 22,189,628.03         | 1,109,481.40        | 一年以内 | 3.53           |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司                       | 非关联方   | 19,969,739.17         | 998,486.96          | 一年以内 | 3.18           |
| 合计                                 | —      | <u>165,700,491.30</u> | <u>9,402,216.06</u> | —    | <u>26.36</u>   |

注 1：中国建筑第八工程局有限公司 2022 年 6 月 30 日应收账款余额 23,639,173.14 元，其中一年以内 1,295,343.35 元，一至两年 22,343,829.79 元。

### (四) 应收款项融资

| 项目     | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 41,239,905.82        | 42,480,562.94        |
| 合计     | <u>41,239,905.82</u> | <u>42,480,562.94</u> |

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额                 |               | 期初余额                 |               |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|      | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
| 一年以内 | 42,611,970.61        | 99.98         | 21,493,201.67        | 99.75         |
| 一至两年 | 7,523.14             | 0.02          | 15,937.97            | 0.07          |
| 两至三年 | -                    | -             | -                    | -             |
| 三年以上 | -                    | -             | 39,505.63            | 0.18          |
| 合计   | <u>42,619,493.75</u> | <u>100.00</u> | <u>21,548,645.27</u> | <u>100.00</u> |

注：本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称               | 与本公司<br>关系 | 账面金额                 | 账龄   | 占预付款项总额<br>的比例 (%) | 未结算原因 |
|--------------------|------------|----------------------|------|--------------------|-------|
| FUJIFILM Dimatix   | 非关联方       | 2,802,866.50         | 一年以内 | 6.58               | 未到结算期 |
| 中国石油天然气股份有限公司宁夏分公司 | 非关联方       | 2,636,536.41         | 一年以内 | 6.19               | 未到结算期 |
| 鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司    | 非关联方       | 2,394,264.92         | 一年以内 | 5.62               | 未到结算期 |
| 银川九恒工贸有限公司         | 非关联方       | 1,942,121.92         | 一年以内 | 4.56               | 未到结算期 |
| 宁夏哈纳斯燃气集团有限公司      | 非关联方       | 1,803,011.89         | 一年以内 | 4.23               | 未到结算期 |
| 合计                 | ——         | <u>11,578,801.64</u> | ——   | <u>27.18</u>       | ——    |

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应收利息  | -                    | -                    |
| 应收股利  | -                    | -                    |
| 其他应收款 | 20,408,686.98        | 20,441,671.34        |
| 合计    | <u>20,408,686.98</u> | <u>20,441,671.34</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末账面余额               |
|--------|----------------------|
| 一年以内   | 3,483,684.67         |
| 一至两年   | 1,590,000.00         |
| 两至三年   | 15,042,852.93        |
| 三至四年   | 309,976.77           |
| 四年以上   | 3,483,684.67         |
| 账面原值小计 | <u>29,346,315.53</u> |
| 减：坏账准备 | 8,937,628.55         |
| 账面价值   | <u>20,408,686.98</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额               | 期初账面余额               |
|----------|----------------------|----------------------|
| 代垫海运费    | -                    | 1,423,686.80         |
| 押金、保证金   | 2,515,644.08         | 2,720,076.38         |
| 职工借款及备用金 | 1,367,458.32         | 575,459.94           |
| 应收代垫款等   | 2,535,704.61         | 2,264,885.68         |
| 股权转让款    | 4,500,000.00         | 4,500,000.00         |
| 关联方往来款   | 18,427,508.52        | 18,327,508.54        |
| 合计       | <u>29,346,315.53</u> | <u>29,811,617.34</u> |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段<br>未来 12 个月预<br>期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损<br>失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损<br>失（已发生信用减值） | 合计           |
|----------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| 期初余额     | 9,369,946.00               | -                                | -                                | 9,369,946.00 |
| 期初余额在本期  | -                          | -                                | -                                | -            |
| ——转入第二阶段 | -                          | -                                | -                                | -            |
| ——转入第三阶段 | -                          | -                                | -                                | -            |
| ——转回第二阶段 | -                          | -                                | -                                | -            |
| ——转回第一阶段 | -                          | -                                | -                                | -            |
| 本期计提     | -232,317.45                | -                                | -                                | -232,317.45  |
| 本期转回     | -                          | -                                | -                                | -            |
| 本期转销     | -                          | -                                | -                                | -            |
| 本期核销     | 200,000.00                 | -                                | -                                | 200,000.00   |

| 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） |              |
| 其他变动 | -              | -                    | -                    | -            |
| 期初余额 | 8,937,628.55   | -                    | -                    | 8,937,628.55 |

(4) 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额                | 本期变动金额             |          |                   |          | 期末余额                |
|-----------|---------------------|--------------------|----------|-------------------|----------|---------------------|
|           |                     | 计提                 | 收回或转回    | 转销或核销             | 汇差调整     |                     |
| 组合计提      | 9,369,946.00        | -232,317.45        | -        | 200,000.00        | -        | 8,937,628.55        |
| <u>合计</u> | <u>9,369,946.00</u> | <u>-232,317.45</u> | <u>=</u> | <u>200,000.00</u> | <u>=</u> | <u>8,937,628.55</u> |

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目               | 核销金额       |
|------------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 投标保证金 | 200,000.00 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质      | 账面金额                 | 坏账准备                | 账龄        | 占其他应收款总额的比例（%） |
|------------------|-----------|----------------------|---------------------|-----------|----------------|
| 何宽               | 关联方往来款    | 18,427,508.52        | 7,577,506.66        | 注 1       | 62.79          |
| 北京中铸世纪展览有限公司     | 股权转让款     | 4,500,000.00         | 450,000.00          | 一至两年      | 15.33          |
| 贺兰县财政局           | 押金、保证金    | 936,834.56           | 468,417.28          | 三至四年      | 3.19           |
| 北京金丰万晟置业有限公司     | 押金、保证金    | 340,701.33           | 17,035.07           | 一年以内      | 1.16           |
| 东方电气集团（四川）物产有限公司 | 押金、保证金    | 250,000.00           | 12,500.00           | 一年以内      | 0.85           |
| <u>合计</u>        | <u>——</u> | <u>24,455,044.41</u> | <u>8,525,459.01</u> | <u>——</u> | <u>83.32</u>   |

注1：何宽2022年6月30日其他应收款余额18,427,508.52元，其中一年以内200,000.00元，一至两年2,855,619.00元，两至三年1,330,000.00元，三至四年14,041,889.52元。

(七) 存货

1.分类列示

| 项目  | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|-----|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|     | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料 | 126,688,496.61 | 2,896,514.80      | 123,791,981.81 | 133,937,363.30 | 3,205,506.77      | 130,731,856.53 |



| 项目     | 期末余额                  |                      |                       | 期初余额                  |                      |                       |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 存货跌价准备               | 账面价值                  | 账面余额                  | 存货跌价准备/              | 账面价值                  |
|        |                       | /合同履约成本减值准备          |                       |                       | 合同履约成本减值准备           |                       |
| 在产品    | 281,128,075.15        | 22,344,639.35        | 258,783,435.80        | 363,364,854.48        | 22,344,639.35        | 341,020,215.13        |
| 库存商品   | 383,875,423.68        | 16,094,362.49        | 367,781,061.19        | 220,894,032.64        | 16,216,789.76        | 204,677,242.88        |
| 发出商品   | 37,510,125.11         | -                    | 37,510,125.11         | 55,057,301.67         | -                    | 55,057,301.67         |
| 合同履约成本 | 876,335.45            | -                    | 876,335.45            | 976,894.35            | -                    | 976,894.35            |
| 合计     | <u>830,078,456.00</u> | <u>41,335,516.64</u> | <u>788,742,939.36</u> | <u>774,230,446.44</u> | <u>41,766,935.88</u> | <u>732,463,510.56</u> |

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 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  | 3,205,506.77         | -        | -        | 308,991.97        | -        | 2,896,514.80         |
| 在产品  | 22,344,639.35        | -        | -        | -                 | -        | 22,344,639.35        |
| 库存商品 | 16,216,789.76        | -        | -        | 122,427.27        | -        | 16,094,362.49        |
| 合计   | <u>41,766,935.88</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>431,419.24</u> | <u>=</u> | <u>41,335,516.64</u> |

## (八) 其他流动资产

| 项目           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 预缴增值税及待认证进项税 | 14,757,480.20        | 67,295,364.09        |
| 预缴的企业所得税     | 1,835,603.75         | 4,670,803.48         |
| 利息、手续费等      | 4,976,952.87         | 4,600,470.99         |
| 取暖费          | -                    | 3,433,610.81         |
| 租赁、保险费       | 4,605,646.69         | 3,938,406.10         |
| 其他           | 326,393.41           | -                    |
| 合计           | <u>26,502,076.92</u> | <u>83,938,655.47</u> |

## (九) 长期股权投资

| 被投资单位名称          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|
|                  |               | 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 |
| 联营企业             |               |        |      |              |          |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司    | 43,067,910.29 | -      | -    | 6,004,884.46 | -        |
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司 | 3,943,103.95  | -      | -    | -458,336.51  | -        |

| 被投资单位名称                | 期初余额                 | 本期增减变动              |          |                     |          |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------|---------------------|----------|
|                        |                      | 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 |
| 共享股权投资基金（宁夏）合伙企业（有限合伙） | 5,706,751.16         | -                   | -        | -63,843.63          | -        |
| 泉州共享智能铸造产业创新中心有限公司     | -                    | 5,120,000.00        |          | -                   |          |
| <u>合计</u>              | <u>52,717,765.40</u> | <u>5,120,000.00</u> | <u>=</u> | <u>5,482,704.32</u> | <u>=</u> |

续上表：

| 被投资单位名称                | 本期增减变动              |                     |          |          | 期末余额                 | 资产减值准备   |
|------------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|----------------------|----------|
|                        | 其他权益变动              | 现金红利                | 本期计提减值准备 | 其他变动     |                      |          |
| 联营企业                   |                     |                     |          |          |                      |          |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司          | 1,109,155.46        | 8,862,346.93        | -        | -        | 41,319,603.28        | -        |
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司       | -                   | -                   | -        | -        | 3,484,767.44         | -        |
| 共享股权投资基金（宁夏）合伙企业（有限合伙） | -                   | -                   | -        | -        | 5,642,907.53         | -        |
| 泉州共享智能铸造产业创新中心有限公司     |                     |                     |          |          | 5,120,000.00         |          |
| <u>合计</u>              | <u>1,109,155.46</u> | <u>8,862,346.93</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>55,567,278.25</u> | <u>=</u> |

#### (十) 其他非流动金融资产

| 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 | 24,650,000.00        | 24,650,000.00        |
| <u>合计</u>              | <u>24,650,000.00</u> | <u>24,650,000.00</u> |

#### (十一) 投资性房地产

##### 1. 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目                  | 房屋、建筑物         | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值              | ——             | ——             |
| 1. 期初余额             | 148,781,408.72 | 148,781,408.72 |
| 2. 本期增加金额           | -              | -              |
| (1) 外购              | -              | -              |
| (2) 存货、固定资产、在建工程等转入 | -              | -              |
| 3. 本期减少金额           | -              | -              |

| 项目                    | 房屋、建筑物         | 合计             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| (1) 处置                | -              | -              |
| (2) 转入存货、固定资产、在建工程等   | -              | -              |
| 4.期末余额                | 148,781,408.72 | 148,781,408.72 |
| 二、累计折旧和累计摊销           | ——             | ——             |
| 1.期初余额                | 26,276,312.27  | 26,276,312.27  |
| 2.本期增加金额              | 1,678,930.46   | 1,678,930.46   |
| (1) 计提或摊销             | 1,678,930.46   | 1,678,930.46   |
| (2) 存货、固定资产、在建工程等转入   | -              | -              |
| 3.本期减少金额              | -              | -              |
| (1) 处置                | -              | -              |
| (2) 转入存货、固定资产、在建工程等   | -              | -              |
| 4.期末余额                | 27,955,242.73  | 27,955,242.73  |
| 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              | 120,826,165.99 | 120,826,165.99 |
| 2.期初账面价值              | 122,505,096.45 | 122,505,096.45 |
| 3.期末本公司无未办理产权证的投资性房地产 |                |                |

## (十二) 固定资产

### 1.总表情况

| 项目     | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产   | 2,339,260,176.33        | 2,355,201,122.94        |
| 固定资产清理 | -                       | -                       |
| 合计     | <u>2,339,260,176.33</u> | <u>2,355,201,122.94</u> |



## 2.固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目                  | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备         | 专用设备           | 合计               |
|---------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值              | ——             | ——               | ——            | ——            | ——           | ——             | ——               |
| 1.期初余额              | 927,340,148.73 | 1,920,787,338.56 | 13,984,179.78 | 43,358,972.37 | 5,423,548.68 | 357,743,375.30 | 3,268,637,563.42 |
| 2.本期增加金额            | -              | 92,433,346.85    | 28,229.68     | 259,190.36    | 22,281.55    | 20,868,855.92  | 113,611,904.36   |
| (1) 购置              | -              | 37,189,197.97    | 28,229.68     | 203,909.55    | 22,281.55    | 12,915,480.49  | 50,359,099.24    |
| (2) 在建工程转入          | -              | 53,364,944.15    | -             | 55,280.81     | -            | 2,535,850.57   | 55,956,075.53    |
| (3) 投资性房地产/存货重分类转入  | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| (4) 其他              | -              | 1,879,204.73     | -             | -             | -            | 5,417,524.86   | 7,296,729.59     |
| 3.本期减少金额            | -              | 56,645,532.25    | 1,080,117.64  | 141,587.79    | 765,840.00   | 836,707.36     | 59,469,785.04    |
| (1) 处置或报废           | -              | 28,983,514.58    | 1,080,117.64  | 141,587.79    | 765,840.00   | 836,707.36     | 31,807,767.37    |
| (2) 重分类至投资性房地产/存货转出 | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| (3) 其他              | -              | 27,662,017.67    | -             | -             | -            | -              | 27,662,017.67    |
| 4.期末余额              | 927,340,148.73 | 1,956,575,153.16 | 12,932,291.82 | 43,476,574.94 | 4,679,990.23 | 377,775,523.86 | 3,322,779,682.74 |
| 二、累计折旧              | ——             | ——               | ——            | ——            | ——           | ——             | ——               |
| 1.期初余额              | 243,388,279.42 | 461,836,675.12   | 10,384,863.59 | 23,749,034.74 | 2,954,032.77 | 119,414,338.09 | 861,727,223.73   |
| 2.本期增加金额            | 12,244,179.88  | 46,990,748.15    | 553,484.49    | 2,743,333.95  | 249,325.11   | 24,098,825.17  | 86,879,896.75    |
| (1) 计提              | 12,244,179.88  | 46,990,748.15    | 553,484.49    | 2,743,333.95  | 249,325.11   | 24,098,825.17  | 86,879,896.75    |
| (2) 投资性房地产/存货重分类转入  | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |

| 项目               | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备         | 专用设备           | 合计               |
|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| (3) 其他           | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| 3.本期减少金额         | -              | 15,647,709.43    | 341,524.39    | 60,951.69     | 727,548.00   | 19,097.31      | 16,796,830.82    |
| (1) 处置或报废        | -              | 3,435,888.07     | 341,524.39    | 60,951.69     | 727,548.00   | 19,097.31      | 4,585,009.46     |
| (2) 转出至投资性房地产 存货 | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| (3) 其他           | -              | 12,211,821.36    | -             | -             | -            | -              | 12,211,821.36    |
| 4.期末余额           | 255,632,459.30 | 493,179,713.84   | 10,596,823.69 | 26,431,417.00 | 2,475,809.88 | 143,494,065.95 | 931,810,289.66   |
| 三、减值准备           | ——             | ——               | ——            | ——            | ——           | ——             | ——               |
| 1.期初余额           | 17,442,610.50  | 34,258,236.81    | -             | 8,369.44      | -            | -              | 51,709,216.75    |
| 2.本期增加金额         | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| (1) 计提           | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| 3.本期减少金额         | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| (1) 处置或报废        | -              | -                | -             | -             | -            | -              | -                |
| 4.期末余额           | 17,442,610.50  | 34,258,236.81    | -             | 8,369.44      | -            | -              | 51,709,216.75    |
| 四、账面价值           | ——             | ——               | ——            | ——            | ——           | ——             | ——               |
| 1.期末账面价值         | 654,265,078.93 | 1,429,137,202.51 | 2,335,468.13  | 17,036,788.50 | 2,204,180.35 | 234,281,457.91 | 2,339,260,176.33 |
| 2.期初账面价值         | 666,509,258.81 | 1,424,692,426.63 | 3,599,316.19  | 19,601,568.19 | 2,469,515.91 | 238,329,037.21 | 2,355,201,122.94 |

注：其他增加减少，主要系固定资产更新改造产生的变动。

同时，本公司与国运融资租赁（天津）股份有限公司、上海万政融资租赁有限公司签订了售后回租协议，期末相关售后回租情况如下：

| 购买人&出租人          | 租赁开始日      | 租赁结束日      | 回购价款   | 原值                    | 净值                    |
|------------------|------------|------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 国运融资租赁（天津）股份有限公司 | 2020-07-27 | 2023-06-20 | 100.00 | 132,263,491.54        | 64,474,678.13         |
| 国运融资租赁（天津）股份有限公司 | 2020-12-22 | 2023-12-20 | 100.00 | 84,068,623.76         | 77,959,599.24         |
| 国运融资租赁（天津）股份有限公司 | 2021-12-16 | 2024-12-16 | 100.00 | 50,403,181.58         | 48,130,650.71         |
| 上海万政融资租赁有限公司     | 2022-06-10 | 2022-09-13 | 1.00   | 106,736,227.94        | 82,287,653.19         |
| 合计               | ——         | ——         | ——     | <u>373,471,524.82</u> | <u>272,852,581.27</u> |

### (十三) 在建工程

#### 1.总表情况

| 项目   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程 | 163,648,288.56        | 168,428,787.53        |
| 工程物资 | -                     | -                     |
| 合计   | <u>163,648,288.56</u> | <u>168,428,787.53</u> |

#### 2.在建工程

##### (1) 在建工程情况

| 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          |
| 国家智能铸造产业创新中心项目 | 58,453,592.84 | -    | 58,453,592.84 | 72,073,878.44 | -    | 72,073,878.44 |
| 铸造车间技改项目       | 19,507,707.82 | -    | 19,507,707.82 | 27,760,171.96 | -    | 27,760,171.96 |
| 智能铸造技改项目       | 10,020,687.28 | -    | 10,020,687.28 | 23,889,529.11 | -    | 23,889,529.11 |
| 铸造用涂料项目        | 5,870,287.60  | -    | 5,870,287.60  | 4,508,473.99  | -    | 4,508,473.99  |
| 潍坊中心建设项目       | 6,262,893.33  | -    | 6,262,893.33  | 5,690,379.11  | -    | 5,690,379.11  |
| 辅机技改项目         | 0.00          | -    | 0.00          | 676,726.51    | -    | 676,726.51    |
| 工业互联网建设项目      | 2,575,689.48  | -    | 2,575,689.48  | 2,481,349.86  | -    | 2,481,349.86  |
| 精密加工技改项目       | 10,009,751.58 | -    | 10,009,751.58 | 15,666,095.98 | -    | 15,666,095.98 |
| 轻合金中心项目        | 250,101.19    | -    | 250,101.19    | 250,101.19    | -    | 250,101.19    |
| 共享安徽新建项目       | 1,062,002.24  | -    | 1,062,002.24  | 391,247.52    | -    | 391,247.52    |
| 铸造车间智能化项目      | 6,385,711.52  | -    | 6,385,711.52  | 8,419,376.50  | -    | 8,419,376.50  |
| 靖江分中心建设项目      | 2,792,757.15  | -    | 2,792,757.15  | 2,529,610.58  | -    | 2,529,610.58  |
| 铸造车间技改项目-2022  | 18,299,146.33 | -    | 18,299,146.33 | -             | -    | -             |

| 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                  |
| 精密加工技改项目-2022       | 9,840.71              |          | 9,840.71              | -                     |          |                       |
| 智能铸造技改项目-2022       | 7,075.47              |          | 7,075.47              | -                     |          | -                     |
| 辅机技改项目-2022         | 3,522,986.07          |          | 3,522,986.07          | -                     |          | -                     |
| 国家智能铸造产业创新中心项目-2022 | 10,482,198.48         |          | 10,482,198.48         | -                     |          | -                     |
| 其他零星项目-2022         | 4,023,220.61          |          | 4,023,220.61          | -                     |          | -                     |
| 其他零星项目              | 4,112,638.86          | -        | 4,112,638.86          | 4,091,846.78          | -        | 4,091,846.78          |
| 合计                  | <u>163,648,288.56</u> | <u>=</u> | <u>163,648,288.56</u> | <u>168,428,787.53</u> | <u>=</u> | <u>168,428,787.53</u> |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 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          |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 国家智能铸造产业创新中心项目 | 493,095,200.00 | 72,073,878.44 | 2,183,812.56  | 15,804,098.16 | -            | 58,453,592.84 |
| 铸造车间技改项目       | 401,995,167.87 | 27,760,171.96 | 21,864,612.52 | 29,021,204.68 |              | 19,507,707.82 |
|                |                |               |               |               | 1,095,871.98 |               |
| 智能铸造技改项目       | 65,740,000.00  | 23,889,529.11 | 5,869,231.08  | 18,344,704.74 |              | 10,020,687.28 |
|                |                |               |               |               | 1,393,368.17 |               |
| 铸造用涂料项目        | 85,520,000.00  | 4,508,473.99  | 1,512,183.06  | 150,369.45    | -            | 5,870,287.60  |
| 潍坊中心建设项目       | 69,263,000.00  | 5,690,379.11  | 572,514.22    | -             | -            | 6,262,893.33  |
| 辅机技改项目         | 4,880,000.00   | 676,726.51    | 1,888,354.26  | 2,565,080.77  | -            | 0.00          |
| 工业互联网建设项目      | 42,400,000.00  | 2,481,349.86  | 94,339.62     | -             | -            | 2,575,689.48  |
| 精密加工技改项目       | 29,821,568.17  | 15,666,095.98 | 5,699,916.15  | 11,356,260.55 | -            | 10,009,751.58 |
| 轻合金中心项目        | 259,000.00     | 250,101.19    | 0.00          | -             | -            | 250,101.19    |
| 共享安徽新建项目       | 166,200,000.00 | 391,247.52    | 670,754.72    | -             | -            | 1,062,002.24  |
| 铸造车间智能化项目      | 121,995,000.00 | 8,419,376.50  | 1,145,705.27  | 3,057,719.81  | 121,650.44   | 6,385,711.52  |
| 靖江分中心建设项目      | 24,070,000.00  | 2,529,610.58  | 408,905.00    | 145,758.43    | -            | 2,792,757.15  |
| 铸造车间技改项目-2022  | 28,001,620.00  | -             | 19,149,801.20 | 850,654.87    | -            | 18,299,146.33 |
| 精密加工技改项目-2022  | 850,000.00     | -             | 581,522.14    | 571,681.43    | -            | 9,840.71      |
| 智能铸造技改项目-2022  | 299,300.00     | -             | 291,773.43    | 284,697.96    | -            | 7,075.47      |
| 辅机技改项目-2022    | 5,750,000.00   | -             | 3,648,649.79  | 125,663.72    | -            | 3,522,986.07  |
| 国家智能铸造产业创      | 14,610,200.00  | -             | 10,524,202.36 | 42,003.88     | -            | 10,482,198.48 |



| 项目名称        | 预算数           | 期初余额                  | 本期增加金<br>额           | 本期转入固<br>定资产金额       | 本期其他减<br>少金额        | 期末余额                  |
|-------------|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 新中心项目-2022  |               |                       |                      |                      |                     |                       |
| 其他零星项目-2022 | 9,136,700.00  | -                     | 4,023,220.61         | -                    | -                   | 4,023,220.61          |
| 其他零星项目      | 75,977,007.26 | 4,091,846.78          | 20,792.08            | -                    | -                   | 4,112,638.86          |
| <u>合计</u>   | <u>——</u>     | <u>168,428,787.53</u> | <u>80,150,290.07</u> | <u>82,319,898.45</u> | <u>2,610,890.59</u> | <u>163,648,288.56</u> |

续上表：

| 项目名称                    | 工程累计投<br>入占预算的<br>比例（%） | 工程进<br>度（%） | 利息资本化<br>累计金额       | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利息<br>资本化率<br>（%） | 资金来源            |
|-------------------------|-------------------------|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| 国家智能铸造产业创新中<br>心项目      | 33.31                   | 33.31       | 1,175,971.57        | -                    | 5.40                | 其他来源及金<br>融机构借款 |
| 铸造车间技改项目                | 89.05                   | 89.05       | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 智能铸造技改项目                | 66.02                   | 66.02       | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 铸造用涂料项目                 | 89.66                   | 89.66       | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 潍坊中心建设项目                | 9.11                    | 9.11        | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 辅机技改项目                  | 100.00                  | 100.00      | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 工业互联网建设项目               | 6.07                    | 6.07        | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 精密加工技改项目                | 89.40                   | 89.40       | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 轻合金中心项目                 | 96.56                   | 96.56       | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 共享安徽新建项目                | 0.64                    | 0.64        | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 铸造车间智能化项目               | 7.84                    | 7.84        | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 靖江分中心建设项目               | 12.21                   | 12.21       | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| 铸造车间技改项目-2022           | 73.98                   | 73.98       |                     |                      |                     | 其他来源            |
| 精密加工技改项目-2022           | 97.66                   | 97.66       |                     |                      |                     | 其他来源            |
| 智能铸造技改项目-2022           | 97.49                   | 97.49       |                     |                      |                     | 其他来源            |
| 辅机技改项目-2022             | 63.45                   | 63.45       | 73,379.09           | 73,379.09            | 6.47                | 其他来源            |
| 国家智能铸造产业创<br>新中心项目-2022 | 72.03                   | 72.03       |                     |                      |                     | 其他来源            |
| 其他零星项目-2022             | 44.03                   | 44.03       |                     |                      |                     | 其他来源            |
| 其他零星项目                  | 6.86                    | 6.86        | -                   | -                    | -                   | 其他来源            |
| <u>合计</u>               | <u>——</u>               | <u>——</u>   | <u>1,249,350.66</u> | <u>73,379.09</u>     | <u>——</u>           | <u>——</u>       |

## (十四) 使用权资产

| 项目        | 房屋及建筑物       | 机械设备          | 专用设备         | 合计            |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    | ——           | ——            | ——           | ——            |
| 1.期初余额    | 5,034,092.50 | 16,473,919.40 | 3,277,287.58 | 24,785,299.48 |
| 2.本期增加金额  | -            | -             | -            | -             |
| (1) 新增或续租 |              |               |              |               |
| 3.本期减少金额  | -            | -             | -            | -             |
| (1) 到期或变更 | -            | -             | -            | -             |
| 4.期末余额    | 5,034,092.50 | 16,473,919.40 | 3,277,287.58 | 24,785,299.48 |
| 二、累计摊销    | ——           | ——            | ——           | ——            |
| 1.期初余额    | 2,109,871.16 | 1,136,132.37  | 491,593.14   | 3,737,596.67  |
| 2.本期增加金额  | 1,054,935.57 | 1,704,198.55  | 327,728.76   | 3,086,862.88  |
| (1) 计提    | 1,054,935.57 | 1,704,198.55  | 327,728.76   | 3,086,862.88  |
| 3.本期减少金额  | -            | -             | -            | -             |
| (1) 到期或变更 | -            | -             | -            | -             |
| 4.期末余额    | 3,164,806.73 | 2,840,330.92  | 819,321.90   | 6,824,459.55  |
| 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) 到期或变更 | -            | -             | -            | -             |
| 4.期末余额    | -            | -             | -            | -             |
| 四、账面价值    | ——           | ——            | ——           | ——            |
| 1.期末账面价值  | 1,869,285.77 | 13,633,588.48 | 2,457,965.68 | 17,960,839.93 |
| 2.期初账面价值  | 2,924,221.34 | 15,337,787.03 | 2,785,694.44 | 21,047,702.81 |

## (十五) 无形资产

## 1.无形资产情况

| 项目       | 土地使用权          | 软件            | 特许权使用费     | 商标权        | 合计             |
|----------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值   | ——             | ——            | ——         | ——         | ——             |
| 1.期初余额   | 179,874,470.82 | 74,939,289.78 | 304,027.27 | 510,389.50 | 255,628,177.37 |
| 2.本期增加金额 | -              | 3,476,885.18  | -          | -          | 3,476,885.18   |
| (1) 购置   | -              | 3,476,885.18  | -          | -          | 3,476,885.18   |

| 项目       | 土地使用权          | 软件            | 特许权使用费     | 商标权        | 合计             |
|----------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|
| (2) 内部研发 | -              | -             | -          | -          | -              |
| (3) 其他   | -              | -             | -          | -          | -              |
| 3.本期减少金额 | -              | 1,471,241.63  | -          | -          | 1,471,241.63   |
| (1) 处置   | -              | 1,471,241.63  | -          | -          | 1,471,241.63   |
| 4.期末余额   | 179,874,470.82 | 76,944,933.33 | 304,027.27 | 510,389.50 | 257,633,820.92 |
| 二、累计摊销   | ——             | ——            | ——         | ——         | ——             |
| 1.期初余额   | 34,049,640.90  | 25,170,497.69 | 279,810.74 | 510,389.50 | 60,010,338.83  |
| 2.本期增加金额 | 2,035,478.20   | 3,760,891.29  | 2,136.75   | -          | 5,798,506.24   |
| (1) 计提   | 2,035,478.20   | 3,760,891.29  | 2,136.75   | -          | 5,798,506.24   |
| (2) 其他   | -              | -             | -          | -          | -              |
| 3.本期减少金额 | -              | 146,664.24    | -          | -          | 146,664.24     |
| (1) 处置   | -              | 146,664.24    | -          | -          | 146,664.24     |
| 4.期末余额   | 36,085,119.10  | 28,784,724.74 | 281,947.49 | 510,389.50 | 65,662,180.83  |
| 三、减值准备   | ——             | ——            | ——         | ——         | ——             |
| 1.期初余额   | -              | 1,094,858.13  | -          | -          | 1,094,858.13   |
| 2.本期增加金额 | -              | -             | -          | -          | -              |
| (1) 计提   | -              | -             | -          | -          | -              |
| (2) 其他   | -              | -             | -          | -          | -              |
| 3.本期减少金额 | -              | -             | -          | -          | -              |
| (1) 处置   | -              | -             | -          | -          | -              |
| (2) 其他   | -              | -             | -          | -          | -              |
| 4.期末余额   | -              | 1,094,858.13  | -          | -          | 1,094,858.13   |
| 四、账面价值   | ——             | ——            | ——         | ——         | ——             |
| 1.期末账面价值 | 143,789,351.72 | 47,065,350.46 | 22,079.78  | -          | 190,876,781.96 |
| 2.期初账面价值 | 145,824,829.92 | 48,673,933.96 | 24,216.53  | -          | 194,522,980.41 |

2.期末本公司无尚未办理完毕土地使用权证书的土地使用权。

#### (十六) 长期待摊费用

| 项目         | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 期末余额         |
|------------|--------------|--------|------------|--------------|
| 共享苏州租入资产改造 | 117,768.00   | -      | 29,442.00  | 88,326.00    |
| 惠州创新租入资产装修 | 836,376.52   | -      | 116,874.92 | 719,501.60   |
| 大连辅机租入资产改造 | 83,875.29    | -      | 29,603.04  | 54,272.25    |
| 创新中心租入资产装修 | 5,375,143.10 | -      | 337,293.08 | 5,037,850.02 |
| 潍坊创新租入资产装修 | 1,829,088.43 | -      | 54,061.73  | 1,775,026.70 |

| 项目          | 期初余额                | 本期增加金额           | 本期摊销金额            | 期末余额                |
|-------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 共享辅机租入资产改造  | 32,110.74           | -                | 32,110.74         | -                   |
| 北京铸云租入资产改造  | 273,836.95          | -                | 68,459.24         | 205,377.71          |
| 安徽增材云租入资产装修 | -                   | 89,009.90        | 4,450.50          | 84,559.40           |
| 其他零星项目      | 12,227.43           | -                | 1,385.47          | 10,841.96           |
| 合计          | <u>8,560,426.46</u> | <u>89,009.90</u> | <u>673,680.72</u> | <u>7,975,755.64</u> |

(十七) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额                  |                      | 期初余额                  |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              |
| 资产减值准备    | 42,606,069.35         | 6,333,401.81         | 42,606,069.35         | 6,333,401.81         |
| 递延收益      | 186,549,832.81        | 27,981,534.94        | 186,549,832.81        | 27,981,534.94        |
| 预计负债      | 2,984,101.48          | 447,615.22           | 871,885.67            | 130,782.85           |
| 内部交易未实现利润 | 83,407,894.04         | 12,569,632.68        | 89,202,472.67         | 13,446,399.18        |
| 合计        | <u>315,547,897.68</u> | <u>47,332,184.65</u> | <u>319,230,260.50</u> | <u>47,892,118.78</u> |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 259,632,223.83        | 259,632,223.83        |
| 可抵扣亏损    | 537,739,951.85        | 537,739,951.85        |
| 合计       | <u>797,372,175.68</u> | <u>797,372,175.68</u> |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 2022 年 | 9,265,285.42   | 9,265,285.42   |
| 2023 年 | 8,692,459.81   | 8,692,459.81   |
| 2024 年 | 67,169,219.35  | 67,169,219.35  |
| 2025 年 | 46,913,704.98  | 46,913,704.98  |
| 2026 年 | 153,148,201.74 | 153,148,201.74 |
| 2027 年 | 13,581,394.18  | 13,581,394.18  |
| 2028 年 | 23,927,549.05  | 23,927,549.05  |
| 2029 年 | 59,956,488.73  | 59,956,488.73  |
| 2030 年 | 78,867,452.15  | 78,867,452.15  |
| 2031 年 | 76,218,196.44  | 76,218,196.44  |

| 年份 | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>537,739,951.85</u> | <u>537,739,951.85</u> |

(十八) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额                |      |                     | 期初余额                |      |                     |
|-------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|       | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 预付工程款 | 812,639.60          | -    | 812,639.60          | 2,837,831.19        | -    | 2,837,831.19        |
| 预付设备款 | 877,270.00          | -    | 877,270.00          | 1,773,850.05        | -    | 1,773,850.05        |
| 合计    | <u>1,689,909.60</u> | =    | <u>1,689,909.60</u> | <u>4,611,681.24</u> | =    | <u>4,611,681.24</u> |

(十九) 短期借款

| 项目      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款    | 1,500,000.00          | 1,500,000.00          |
| 抵押借款    | 100,500,000.00        | 10,014,361.11         |
| 保证借款    | 492,488,650.00        | 406,880,932.72        |
| 抵押+保证借款 | 30,000,000.00         | -                     |
| 合计      | <u>624,488,650.00</u> | <u>418,395,293.83</u> |

(二十) 应付票据

| 种类     | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 136,758,425.61        | 103,444,711.00        |
| 银行承兑汇票 | 34,602,924.39         | 50,420,000.00         |
| 合计     | <u>171,361,350.00</u> | <u>153,864,711.00</u> |

本公司本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十一) 应付账款

1.应付账款列示

| 项目      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 原料、材料款等 | 347,818,106.12        | 362,053,283.25        |
| 工程、设备款等 | 46,559,114.73         | 50,265,510.51         |
| 运费、加工费等 | 40,908,120.54         | 51,755,010.68         |
| 合计      | <u>435,285,341.39</u> | <u>464,073,804.44</u> |

2.账龄超过1年的重要应付账款

| 项目              | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------------|-----------|
| 北京北一机床股份有限公司    | 4,007,913.85         | 尚未结算      |
| 临漳县远景碳素厂        | 2,752,339.47         | 尚未结算      |
| 宁夏第一建筑有限公司      | 1,535,542.44         | 尚未结算      |
| 宁夏天地奔牛银起设备有限公司  | 1,785,378.00         | 尚未结算      |
| 银川新形象装饰设计工程有限公司 | 1,167,328.50         | 尚未结算      |
| 浙江杭真能源科技股份有限公司  | 407,800.00           | 尚未结算      |
| 合计              | <u>11,656,302.26</u> | ——        |

## (二十二) 预收款项

### 1. 预收款项列示

| 项目   | 期末余额              | 期初余额             |
|------|-------------------|------------------|
| 预收租金 | 230,000.00        | 54,385.00        |
| 合计   | <u>230,000.00</u> | <u>54,385.00</u> |

2. 本公司期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## (二十三) 合同负债

| 项目          | 期末余额                  | 期初余额                 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 已满足合同条件预收款项 | 111,964,367.12        | 70,875,430.79        |
| 合计          | <u>111,964,367.12</u> | <u>70,875,430.79</u> |

## (二十四) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目                | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬            | 18,695,607.21        | 180,709,750.12        | 180,787,874.04        | 18,617,483.29        |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 2,822,922.95         | 18,152,471.56         | 16,381,019.87         | 4,594,374.64         |
| 三、辞退福利            | -                    | 105,032.00            | 105,032.00            | -                    |
| 四、一年内到期的其他福利      | -                    | -                     | -                     | -                    |
| 合计                | <u>21,518,530.16</u> | <u>198,967,253.68</u> | <u>197,273,925.91</u> | <u>23,211,857.93</u> |

### 2. 短期薪酬列示

| 项 目           | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 15,615,102.06 | 141,876,511.08 | 143,283,355.92 | 14,208,257.22 |
| 二、职工福利费       | -             | 20,470,699.56  | 20,460,475.31  | 10,224.25     |

| 项 目           | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 三、社会保险费       | 1,340,654.28         | 8,426,052.38          | 8,726,919.75          | 1,039,786.91         |
| 其中：医疗保险费      | 1,241,656.09         | 7,811,875.98          | 8,180,553.47          | 872,978.60           |
| 工伤保险费         | 97,567.97            | 590,798.64            | 521,558.30            | 166,808.31           |
| 生育保险费         | 1,430.22             | 23,377.76             | 24,807.98             | -                    |
| 四、住房公积金       | 100,881.00           | 5,490,679.04          | 4,338,410.32          | 1,253,149.72         |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,638,969.87         | 4,445,808.06          | 3,978,712.74          | 2,106,065.19         |
| 合计            | <u>18,695,607.21</u> | <u>180,709,750.12</u> | <u>180,787,874.04</u> | <u>18,617,483.29</u> |

### 3. 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 基本养老保险 | 2,735,625.01        | 12,897,975.96        | 12,256,790.63        | 3,376,810.34        |
| 失业保险费  | 84,882.34           | 409,851.84           | 389,225.38           | 105,508.80          |
| 企业年金缴费 | 2,415.60            | 4,844,643.76         | 3,735,003.86         | 1,112,055.50        |
| 合计     | <u>2,822,922.95</u> | <u>18,152,471.56</u> | <u>16,381,019.87</u> | <u>4,594,374.64</u> |

### 4. 辞退福利

| 项目   | 本期缴费金额            | 期末应付未付金额 |
|------|-------------------|----------|
| 辞退福利 | 105,032.00        | -        |
| 合计   | <u>105,032.00</u> | =        |

### (二十五) 应交税费

| 税费项目       | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 企业所得税      | 7,596,962.89         | 7,828,152.79         |
| 增值税        | 16,356,600.52        | 15,996,953.37        |
| 土地使用税      | 753,406.35           | 815,515.41           |
| 房产税        | 1,714,584.13         | 2,109,380.93         |
| 城市维护建设税    | 1,095,231.74         | 445,156.35           |
| 教育费附加（含地方） | 784,227.52           | 296,870.53           |
| 代扣代缴个人所得税  | 267,057.18           | 307,674.91           |
| 印花税        | 165,323.73           | 193,695.10           |
| 土地增值税      | -                    | -                    |
| 其他         | 403,500.53           | 348,228.58           |
| 合计         | <u>29,136,894.59</u> | <u>28,341,627.97</u> |

(二十六) 其他应付款

1.总表情况

| 项目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息  | 1,211,398.15          | 958,110.79            |
| 应付股利  | 9,500,390.04          | 9,500,390.04          |
| 其他应付款 | 295,146,130.00        | 299,873,481.22        |
| 合计    | <u>305,857,918.19</u> | <u>310,331,982.05</u> |

2.应付利息

(1) 分类列示

| 项目              | 期末余额                | 期初余额              |
|-----------------|---------------------|-------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,211,398.15        | 958,110.79        |
| 合计              | <u>1,211,398.15</u> | <u>958,110.79</u> |

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

| 借款单位       | 逾期金额                | 逾期原因 |
|------------|---------------------|------|
| 宁夏回族自治区财政厅 | 1,211,398.15        | 尚未结算 |
| 合计         | <u>1,211,398.15</u> | ——   |

3.应付股利

| 项目               | 期末余额                | 期初余额                |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 普通股股利            | 9,500,390.04        | 9,500,390.04        |
| 其中：日本国株式会社须崎铸工所  | 7,319,390.04        | 7,319,390.04        |
| 宁夏迪艾投资合伙企业（有限合伙） | 1,400,000.00        | 1,400,000.00        |
| 宁夏维民管理咨询有限公司     | 781,000.00          | 781,000.00          |
| 合计               | <u>9,500,390.04</u> | <u>9,500,390.04</u> |

注：应付股利超过一年未支付，主要系对方尚未催要，本公司将相关资金用于生产经营。

4.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质           | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一年期售后回租款       | 72,000,000.00 | 170,130,500.00 |
| 应付保理费等拆借款      | 84,360,140.87 | 101,680,683.28 |
| 应付海运费、检修费、差旅费等 | 30,732,764.74 | 13,483,365.48  |



| 款项性质      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付代理费、佣金等 | 133,075.60            | 64,977.30             |
| 应付暂收款     | 43,090,865.58         | 5,201,107.52          |
| 应付押金、保证金等 | 5,623,748.32          | 5,708,685.80          |
| 关联方往来款    | 2,945,199.39          | 2,581,089.91          |
| 应付暂收投资款   | 55,000,000.00         | -                     |
| 其他        | 1,260,335.50          | 1,023,071.93          |
| <u>合计</u> | <u>295,146,130.00</u> | <u>299,873,481.22</u> |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目                         | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------------|----------------------|-----------|
| 霍飞                         | 5,400,000.00         | 未到结算期     |
| LITTLE GIANT MACHINERY INC | 35,586,644.21        | 未到结算期     |
| 文昌路共享社区卫生服务站               | 1,004,448.32         | 未到结算期     |
| <u>合计</u>                  | <u>41,991,092.53</u> | ——        |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 486,634,463.64        | 492,070,350.11        |
| 一年内到期的长期应付款 | 11,196,305.88         | 49,002,978.15         |
| 一年内到期的租赁负债  | -                     | 5,813,850.26          |
| <u>合计</u>   | <u>497,830,769.52</u> | <u>546,887,178.52</u> |

(二十八) 其他流动负债

| 项目           | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 未终止确认的应收票据背书 | 240,721,669.10        | 240,521,669.10        |
| 待转销项税        | 5,033,767.80          | 994,562.30            |
| <u>合计</u>    | <u>245,755,436.90</u> | <u>241,516,231.40</u> |

(二十九) 长期借款

| 借款条件类别  | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    | 39,700,000.00  | 40,000,000.00  |
| 抵押借款    | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 保证借款    | 166,000,000.00 | 253,122,000.00 |
| 抵押+保证借款 | 63,236,199.72  | 65,349,849.19  |

| 借款条件类别     | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 质押+抵押+保证借款 | 122,200,000.00        | 69,640,000.00         |
| 合计         | <u>491,136,199.72</u> | <u>528,111,849.19</u> |

(三十) 租赁负债

| 项目           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 租赁负债         | 18,044,089.97        | 21,112,925.64        |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -                    | 5,813,850.26         |
| 合计           | <u>18,044,089.97</u> | <u>15,299,075.38</u> |

(三十一) 长期应付款

1.总表情况

| 项目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应付款 | 157,669,305.40        | 159,507,070.96        |
| 合计    | <u>157,669,305.40</u> | <u>159,507,070.96</u> |

2.长期应付款

| 项目         | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 融资租赁（售后回租） | 82,669,305.40         | 84,507,070.96         |
| 国开发展基金有限公司 | 75,000,000.00         | 75,000,000.00         |
| 合计         | <u>157,669,305.40</u> | <u>159,507,070.96</u> |

(三十二) 预计负债

| 项目     | 期末余额                | 期初余额              |
|--------|---------------------|-------------------|
| 产品质量保证 | 2,984,101.48        | 871,885.67        |
| 合计     | <u>2,984,101.48</u> | <u>871,885.67</u> |

(三十三) 递延收益

递延收益情况

| 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 | 450,806,050.27        | 2,796,414.20         | 20,500,324.40        | 433,102,140.07        | 与资产相关 |
| 政府补助 | 29,062,566.04         | 7,258,300.21         | 3,317,466.04         | 33,003,400.21         | 与收益相关 |
| 合计   | <u>479,868,616.31</u> | <u>10,054,714.41</u> | <u>23,817,790.44</u> | <u>466,105,540.28</u> | ——    |

涉及政府补助的项目：

| 项目                                             | 期初余额           | 本期新增补<br>助金额  | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减财<br>务费用金额 | 期末余额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 创新驱动转型升级补助资金                                   | 5,605,000.00   | -             | -                   | -              | -              | 5,605,000.00   | 与资产相关           |
| 创新中心项目                                         | 148,516,799.48 | -1,150,000.00 | -                   | 8,720,329.77   | -              | 138,646,469.71 | 与资产相关           |
| 贷款贴息、进口贴息、融资租赁<br>补贴                           | 2,724,083.20   | 1,414,674.80  | -                   | 20,198.83      | 1,015,650.00   | 3,102,909.17   | 与资产相关           |
| 技术提升改造项目补助资金                                   | 100,407,977.22 | 1,850,000.00  | -                   | 2,561,208.19   | -              | 99,696,769.03  | 与资产相关           |
| 科技创新项目奖励及补助资金                                  | 110,669,814.69 | 600,000.00    | -                   | 4,641,985.68   | -              | 106,627,829.01 | 与资产相关           |
| 外经贸发展、加工贸易发展、中<br>小企业发展、产业发展专项资金<br>及高新技术企业补助款 | 4,385,185.05   | -             | -                   | 184,249.98     | -              | 4,200,935.07   | 与资产相关           |
| 研发项目奖励及补助                                      | 43,972,190.56  | 81,739.40     | -                   | 3,306,701.97   | -              | 40,747,227.99  | 与资产相关           |
| 战略性新兴产业专项投资计划                                  | 34,525,000.07  | -             | -                   | 49,999.98      | -              | 34,475,000.09  | 与资产相关           |
| 产业信息化和双创示范资金、众<br>创空间奖补金、示范项目资金                | 200,000.00     | -             | -                   | 200,000.00     | -              | 0.00           | 与收益相关           |
| 创新中心项目                                         | 990,000.00     | 1,150,000.00  | -                   | 1,500,000.00   | -              | 640,000.00     | 与收益相关           |
| 技术提升改造项目补助资金                                   | 2,340,000.00   | -             | -                   | -              | -              | 2,340,000.00   | 与收益相关           |
| 科技创新项目奖励及补助资金                                  | 4,269,000.00   | 18,867.92     | -                   | -              | -              | 4,287,867.92   | 与收益相关           |
| 人才培养项目资金                                       | 13,105,600.00  | 518,100.00    | -                   | 1,600,000.00   | -              | 12,023,700.00  | 与收益相关           |
| 稳岗及社保补贴                                        | 17,466.04      | 71,332.29     | -                   | 17,466.04      | -              | 71,332.29      | 与收益相关           |
| 研发项目奖励及补助                                      | 7,990,500.00   | 5,500,000.00  | -                   | -              | -              | 13,490,500.00  | 与收益相关           |
| 战略性新兴产业专项投资计划                                  | 50,000.00      | -             | -                   | -              | -              | 50,000.00      | 与收益相关           |
| 职工技能培训补贴资金                                     | 100,000.00     | -             | -                   | -              | -              | 100,000.00     | 与收益相关           |
| 合计                                             | 479,868,616.31 | 10,054,714.41 | =                   | 22,802,140.44  | 1,015,650.00   | 466,105,540.28 | ——              |

(三十四) 股本

| 投资者名称 | 期初余额           |          | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末余额           |          |
|-------|----------------|----------|----------|----------|----------------|----------|
|       | 投资金额           | 所占比例 (%) |          |          | 投资金额           | 所占比例 (%) |
| 自然人股东 | 142,548,987.00 | 100.00   | -        | -        | 142,548,987.00 | 100.00   |
| 合计    | 142,548,987.00 | 100.00   | =        | =        | 142,548,987.00 | 100.00   |

本公司为非上市公众公司，共有657名自然人股东，彭凡、张晓忠、霍飞、李建智和原晓雷5名自然人为一致行动人，本公司除刘烟外的651名股东将其拥有的本公司股份的权利[包括（但不限于）投票权、提出议案及出席股东大会的权利，但不包括该等股份的处分权和受益权]授予彭凡或其他被授权人士。彭凡、张晓忠、霍飞、李建智和原晓雷共代表本公司99.9976%的投票权，为本公司的实际控制人。

(三十五) 资本公积

| 项目           | 期初余额                  | 本期增加                | 本期减少     | 期末余额                  |
|--------------|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 资本溢价（股本溢价）   | 365,721,095.93        | 1,109,155.46-       | -        | 366,830,251.39        |
| 其他资本公积       | 25,326,332.52         |                     | -        | 25,326,332.52         |
| 其中：原制度转入资本公积 | 25,716,255.52         | -                   | -        | 25,716,255.52         |
| 其他           | -389,923.00           | -                   | -        | -389,923.00           |
| 合计           | <u>391,047,428.45</u> | <u>1,109,155.46</u> | <u>=</u> | <u>392,156,583.91</u> |

注：1.股本溢价本期变动，主要系本期合营企业宁夏巨能机器人股份有限公司二次增资，宁夏共享集团股份有限公司按持股比例计算应享有净资产份额之间的差额调整资本公积—股本溢价。

(三十六) 其他综合收益

| 项目                   | 期初余额              | 本期发生金额            |                        |                          |             |                  |                   | 期末余额              |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                      |                   | 本期所得税<br>前发生额     | 减：前期计入其他综合<br>收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收<br>益当期转入留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于<br>母公司     | 税后归属于<br>少数股东     |                   |
| 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     | -                 | -                 | -                      | -                        | -           | -                | -                 | -                 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益     | -16,479.57        | -16,752.92        | -                      | -                        | -           | -6,673.48        | -10,079.44        | -23,153.05        |
| 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.现金流量套期的有效部分        | -                 | -                 | -                      | -                        | -           | -                | -                 | -                 |
| 6.外币财务报表折算差额         | -16,479.57        | -16,752.92        | -                      | -                        | -           | -6,673.48        | -10,079.44        | -23,153.05        |
| 7.其他                 | -                 | -                 | -                      | -                        | -           | -                | -                 | -                 |
| 合计                   | <u>-16,479.57</u> | <u>-16,752.92</u> | <u>=</u>               | <u>=</u>                 | <u>=</u>    | <u>-6,673.48</u> | <u>-10,079.44</u> | <u>-23,153.05</u> |

## (三十七) 专项储备

| 项目    | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|-------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 安全生产费 | 289,993.16        | 1,723,364.15        | 1,691,507.09        | 321,850.22        |
| 合计    | <u>289,993.16</u> | <u>1,723,364.15</u> | <u>1,691,507.09</u> | <u>321,850.22</u> |

## (三十八) 盈余公积

| 项目     | 期初余额                 | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额                 |
|--------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 10,363,846.22        | -        | -        | 10,363,846.22        |
| 合计     | <u>10,363,846.22</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>10,363,846.22</u> |

## (三十九) 未分配利润

| 项目                      | 本期金额            | 上期金额            |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期期末未分配利润            | -151,337,431.62 | -114,999,415.11 |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | -               | -               |
| 调整后期初未分配利润              | -151,337,431.62 | -114,999,415.11 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润        | -15,703,054.50  | -35,711,151.84  |
| 减：提取法定盈余公积              | -               | 626,864.67      |
| 提取任意盈余公积                | -               | -               |
| 提取一般风险准备                | -               | -               |
| 应付普通股股利                 | -               | -               |
| 转作股本的普通股股利              | -               | -               |
| 其他                      | -               | -               |
| 期末未分配利润                 | -167,040,486.12 | -151,337,431.62 |

## (四十) 营业收入、营业成本

## 1.营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 867,232,181.89        | 735,564,020.54        | 753,015,058.33        | 631,574,158.96        |
| 其他业务 | 25,031,656.74         | 11,880,464.21         | 21,313,564.16         | 10,451,059.83         |
| 合计   | <u>892,263,838.63</u> | <u>747,444,484.75</u> | <u>774,328,622.49</u> | <u>642,025,218.79</u> |

## 2.合同产生的收入的情况

| 合同分类      | 合计             |
|-----------|----------------|
| 营业收入合计    | 892,263,838.63 |
| 分产品类型     |                |
| 钢铁材料铸件制造  | 643,108,656.87 |
| 智能制造产品及服务 | 103,703,564.93 |
| 金属材料贸易    | 14,458,880.11  |
| 铸造辅材生产    | 35,385,322.07  |
| 机床辅机件制作   | 62,648,890.61  |
| 钢结构制作及安装  | 4,047,105.22   |
| 房地产业务     | 867,348.57     |
| 其他        | 28,044,070.25  |
| 分销售地区     |                |
| 境内        | 589,457,482.57 |
| 境外        | 302,806,356.06 |

与履约义务相关的信息：合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行；然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

### (四十一) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额                | 上期发生额               |
|---------|----------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 1,507,802.70         | 1,098,021.64        |
| 教育费附加   | 1,101,616.30         | 787,639.49          |
| 房产税     | 4,553,757.06         | 4,021,101.05        |
| 土地使用税   | 1,783,318.66         | 1,634,697.53        |
| 印花税     | 766,062.31           | 693,507.30          |
| 车船使用税   | 5,904.90             | 5,463.90            |
| 水利建设基金  | 818,887.38           | 653,091.35          |
| 土地增值税   | -                    |                     |
| 其他税项    | 28,004.51            | 31,323.49           |
| 合计      | <u>10,565,353.82</u> | <u>8,924,845.75</u> |

### (四十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬             | 10,294,726.44        | 8,251,997.73         |
| 代理费、港杂费等         | 3,677,464.16         | 2,014,809.75         |
| 仓储、租赁费           | 253,673.60           | 66,053.42            |
| 佣金、特许权使用费        | 2,868,246.54         | 1,004,403.86         |
| 劳务、咨询费           | 502,777.39           | 194,656.76           |
| 办公、差旅、会议、招待、参展费等 | 1,723,256.41         | 1,568,465.73         |
| 修理费              | 3,335,949.70         | 1,843,587.71         |
| 广告费              | 126,024.46           | 321,936.47           |
| 包装费              | 2,543,243.90         | 1,586,713.85         |
| 折旧及摊销费用          | 552,233.13           | 285,789.61           |
| 其他               | 106,692.88           | 43,438.66            |
| 合计               | <u>25,984,288.61</u> | <u>17,181,853.55</u> |

(四十三) 管理费用

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬             | 51,790,945.48        | 42,622,466.52        |
| 折旧及摊销费用          | 10,826,609.13        | 9,213,674.21         |
| 税费               | 140,710.71           | -                    |
| 办公、交通、通讯、会议、培训费等 | 7,567,626.71         | 6,614,743.04         |
| 咨询、诉讼、审计等中介服务费   | 2,042,232.78         | 1,865,544.39         |
| 差旅费              | 793,400.42           | 1,261,003.95         |
| 业务招待费            | 1,531,518.03         | 1,685,110.52         |
| 设备检测、修理及物耗       | 2,319,343.83         | 3,709,541.69         |
| 租赁费              | 2,399,390.19         | 2,535,639.03         |
| 排污费、污废处理费        | 1,712,420.86         | 2,699,059.99         |
| 劳动保护费            | 1,169,598.54         | 513,060.01           |
| 劳务费              | 3,254,695.69         | 1,407,849.49         |
| 厂内移库费            | -                    | 6,435.64             |
| 停工损失             | 1,122,822.68         | 1,379,920.65         |
| 其他               | 235,422.74           | 363,206.57           |
| 合计               | <u>86,906,737.79</u> | <u>75,877,255.70</u> |

(四十四) 研发费用



| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 直接投入费用     | 35,823,745.64        | 32,962,429.24        |
| 折旧及摊销      | 7,931,838.06         | 6,886,396.88         |
| 职工薪酬       | 28,523,249.31        | 27,638,746.16        |
| 设计、试验费等    | 2,597,472.82         | 6,488,523.44         |
| 委托外部研究开发费用 | -                    | -                    |
| 其他费用       | 373,271.92           | 277,252.36           |
| 合计         | <u>75,249,577.75</u> | <u>74,253,348.08</u> |

(四十五) 财务费用

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息费用      | 40,783,004.11        | 40,953,040.19        |
| 减：利息收入    | 1,437,272.30         | 281,604.12           |
| 汇兑损失      | 154,886.38           |                      |
| 减：汇兑收益    |                      | 812,537.39           |
| 手续费等      | 1,368,993.66         | 1,554,361.27         |
| 未确认融资费用摊销 | 3,870,727.31         | 2,749,792.69         |
| 现金折扣      | 965,532.53           | 397,802.80           |
| 合计        | <u>45,705,871.69</u> | <u>44,560,855.44</u> |

(四十六) 其他收益

| 项目                                     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------------|---------------|--------------|
| 与资产相关递延收益转入                            | 19,484,674.40 | 8,958,398.50 |
| 与收益相关递延收益转入                            | 3,317,466.04  | 6,950,000.00 |
| 产业信息化和双创示范资金、众创空间奖补金、示范项目资金            | 143,500.00    | -            |
| 出口信用保险项目及运输费用支持资金                      | 978,900.00    | 421,400.00   |
| 创新驱动转型升级补助资金                           | -             | 200,000.00   |
| 技术提升改造项目补助资金                           | 4,837,100.00  | -            |
| 科技创新项目奖励及补助资金                          | 140,678.19    | -            |
| 人才培养项目资金                               | 30,000.00     | -            |
| 外经贸发展、加工贸易发展、中小企业发展、产业发展专项资金及高新技术企业补助款 | 3,129,400.00  | 3,707,558.50 |
| 稳岗及社保补贴                                | 749,361.04    | 186.21       |
| 研发项目奖励及补助                              | 8,499,400.00  | -            |

| 项目            | 本期发生额                | 上期发生额                |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 战略性新兴产业专项投资计划 | 1,110,900.00         | -                    |
| 职工技能培训补贴资金    | -                    | 10,000.00            |
| 专利及知识产权补助资金   | 156,375.00           | 237.00               |
| 其他零星补助        | 14,339.69            | 631,550.00           |
| 个税手续费返还       | 97,523.88            | 165,833.74           |
| 合计            | <u>42,689,618.24</u> | <u>21,045,163.95</u> |

(四十七) 投资收益

| 产生投资收益的来源                        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 5,482,704.32        | 5,917,826.03        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -                   | -                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -                   | -                   |
| 债务重组收益                           | -                   | 264,510.54          |
| 合计                               | <u>5,482,704.32</u> | <u>6,182,336.57</u> |

(四十八) 信用减值损失

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 应收票据坏账损失  | -                   | 22,487.80            |
| 应收账款坏账损失  | 2,257,920.47        | -4,806,605.93        |
| 其他应收款坏账损失 | 305,894.48          | 379,832.74           |
| 合计        | <u>2,563,814.95</u> | <u>-4,404,285.39</u> |

(四十九) 资产减值损失

| 项目                | 本期发生额    | 上期发生额             |
|-------------------|----------|-------------------|
| 坏账损失              | -        | -                 |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -        | 395,697.49        |
| 固定资产减值损失          | -        | -                 |
| 合计                | <u>-</u> | <u>395,697.49</u> |

(五十) 资产处置收益

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额      |
|----------|----------|------------|
| 固定资产处置收益 | 4,399.96 | 277,372.53 |

| 项目        | 本期发生额    | 上期发生额             |
|-----------|----------|-------------------|
| 无形资产处置收益  | -        | -                 |
| <u>合计</u> | 4,399.96 | <u>277,372.53</u> |

(五十一) 营业外收入

| 项目           | 本期发生额               | 上期发生额             | 计入当期非经常性损益的金额       |
|--------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计： | 760.19              | -                 | 760.19              |
| 其中：固定资产处置利得  | 760.19              | -                 | 760.19              |
| 罚没收入         | 8,176.95            | 10,262.50         | 8,176.95            |
| 违约赔偿         | 1,187,460.12        | 208,617.14        | 1,187,460.12        |
| 无法支付的款项      | 1,284,290.40        | 70,531.48         | 1,284,290.40        |
| 保险赔款         | -                   | -                 | -                   |
| 其他           | 4,932.15            | 20,906.60         | 4,932.15            |
| <u>合计</u>    | <u>2,485,619.81</u> | <u>310,317.72</u> | <u>2,485,619.81</u> |

(五十二) 营业外支出

| 项目           | 本期发生额               | 上期发生额             | 计入当期非经常性损益的金额       |
|--------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产报废损失合计： | 350,401.71          | 98,509.91         | 350,401.71          |
| 其中：固定资产报废损失  | 350,401.71          | 98,509.91         | 350,401.71          |
| 罚款支出         | 297,384.87          | -                 | 297,384.87          |
| 滞纳金          | 1,414.77            | 4,485.68          | 1,414.77            |
| 赔偿款          | 365,919.76          | 391,625.82        | 365,919.76          |
| 捐赠支出         | -                   | -                 | -                   |
| 存货非常损失       | 38,194.13           | -                 | 38,194.13           |
| 其他           | 5,659.07            | 4,983.28          | 5,659.07            |
| <u>合计</u>    | <u>1,058,974.31</u> | <u>499,604.69</u> | <u>1,058,974.31</u> |

(五十三) 所得税费用

1.所得税费用表

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额     |
|------------|--------------|-----------|
| 所得税费用      | 4,134,732.23 | 70,688.82 |
| 其中：当期所得税费用 | 4,134,732.23 | 70,688.82 |

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 递延所得税费用 | -     | -     |

(五十四) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十六）其他综合收益”。

(五十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额                | 上期发生额                |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 收银行存款利息        | 1,437,272.30         | 281,604.12           |
| 营业外收入中罚款、赔偿收入等 | 1,195,637.07         | 218,879.64           |
| 收到的政府补助        | 35,946,421.55        | 26,158,908.45        |
| 经营租赁收到的现金      | -                    | -                    |
| 受限资金变动         | 5,233,277.74         | 898,009.28           |
| 企业间往来          | 13,051,742.01        | 9,917,657.67         |
| <u>合计</u>      | <u>56,864,350.67</u> | <u>37,475,059.16</u> |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目                    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 运费、销售代理费、港杂费用等        | 3,677,464.16         | 2,014,809.75         |
| 办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等  | 13,784,058.81        | 15,852,443.13        |
| 付现研发费用                | 2,597,472.82         | 1,110,071.59         |
| 银行手续费                 | 1,368,993.66         | 1,554,361.27         |
| 营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等 | 7,073.84             | 9,468.96             |
| 受限资金变动                | 4,146,635.44         | 6,071,926.58         |
| 企业间往来                 | 1,448,684.60         | 5,759,420.81         |
| <u>合计</u>             | <u>27,030,383.33</u> | <u>32,372,502.09</u> |

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 售后回租收到的本金 | 72,000,000.00 | -             |
| 保理业务收到的资金 | -             | 47,640,000.00 |
| 非金融机构资金拆借 | 82,000,000.00 | 90,000,000.00 |

| 项目 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>154,000,000.00</u> | <u>137,640,000.00</u> |

#### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 偿还售后回租本金    | 186,660,000.00        | 10,000,000.00         |
| 非金融机构资金拆借   | 100,000,000.00        | 95,042,050.00         |
| 支付售后回租及拆借利息 | 2,118,033.66          | 8,102,291.67          |
| 合计          | <u>288,778,033.66</u> | <u>113,144,341.67</u> |

#### (五十六) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量                | ——             | ——             |
| 净利润                              | -51,876,641.37 | -65,258,445.46 |
| 加：资产减值准备                         | -              | -395,697.49    |
| 信用减值损失                           | -2,563,814.95  | 4,404,285.39   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 71,744,262.63  | 71,225,801.25  |
| 使用权资产摊销                          | 3,086,862.88   | -              |
| 无形资产摊销                           | 5,798,506.24   | 5,184,683.53   |
| 长期待摊费用摊销                         | 673,680.72     | 606,887.57     |
| 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） | -4,399.96      | -277,372.53    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -55,848,009.56 | -93,206,538.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 39,064,433.45  | -42,249,826.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 57,095,637.41  | 50,542,889.25  |
| 其他                               | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 101,576,090.14 | -32,725,079.64 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             | ——             | ——             |

| 补充资料                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 债务转为资本                  | -              | -              |
| 一年内到期的可转换公司债券           | -              | -              |
| 融资租入固定资产                | -              | -              |
| <b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b> | ——             | ——             |
| 现金的期末余额                 | 121,985,217.77 | 136,111,730.60 |
| 减：现金的期初余额               | 19,266,819.85  | 227,051,226.95 |
| 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            | 102,718,397.92 | -90,939,496.35 |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 121,985,217.77 | 136,111,730.60 |
| 其中：库存现金                     | 1,076.60       | 151.81         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 121,984,141.17 | 136,111,578.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -              | -              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | -              | -              |
| 存放同业款项                      | -              | -              |
| 拆放同业款项                      | -              | -              |
| 二、现金等价物                     | -              | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -              | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 121,985,217.77 | 136,111,730.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -              | -              |

## (五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因           |
|--------|----------------|----------------|
| 货币资金   | 80,367,000.63  | 票据保证金、售后回租保证金等 |
| 货币资金   | 348,513.10     | 法院冻结           |
| 应收票据   | 1,500,000.00   | 质押借款           |
| 应收款项融资 | 14,830,000.00  | 票据池业务          |
| 固定资产   | 195,809,947.69 | 售后回租           |
| 固定资产   | 995,038,731.77 | 抵押借款           |
| 无形资产   | 128,200,659.36 | 抵押借款           |

| 项目        | 期末账面价值                  | 受限原因 |
|-----------|-------------------------|------|
| 其他非流动金融资产 | 16,363,636.36           | 股权质押 |
| 合计        | <u>1,432,458,488.91</u> | ——   |

(五十八) 外币货币性项目

| 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  | ——           | ——      | 551,316.96    |
| 其中：美元 | 43.00        | 6.7114  | 288.59        |
| 欧元    | 47,277.25    | 7.0084  | 331,337.88    |
| 日元    | 4,470,706.00 | 0.04914 | 219,690.49    |
| 应收账款  | ——           | ——      | 80,233,876.03 |
| 其中：美元 | 6,386,595.09 | 6.7114  | 42,862,994.29 |
| 欧元    | 5,313,995.42 | 7.0084  | 37,242,605.50 |
| 日元    | 2,610,424.00 | 0.04914 | 128,276.24    |
| 应付账款  | ——           | ——      | 7,839,741.82  |
| 其中：美元 | 609,598.24   | 6.7114  | 4,091,257.63  |
| 欧元    | 534,476.49   | 7.0084  | 3,745,825.03  |
| 日元    | 54,114.00    | 0.04914 | 2,659.16      |
| 其他应付款 | ——           | ——      | 2,029,644.21  |
| 其中：美元 | 302,417.41   | 6.7114  | 2,029,644.21  |

(五十九) 政府补助

1.政府补助基本情况

| 种类                                     | 金额             | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|----------------------------------------|----------------|------|---------------|
| 产业信息化和双创示范资金、众创空间奖补金、示范项目资金            | 200,000.00     | 递延收益 | 200,000.00    |
| 创新驱动转型升级补助资金                           | 3,040,000.00   | 递延收益 | -             |
| 创新中心项目                                 | 158,662,000.00 | 递延收益 | 10,220,329.77 |
| 技术提升改造项目补助资金                           | 119,486,737.00 | 递延收益 | 2,561,208.19  |
| 科技创新项目奖励及补助资金                          | 131,961,201.34 | 递延收益 | 4,641,985.68  |
| 人才培养项目资金                               | 14,114,100.00  | 递延收益 | 1,600,000.00  |
| 外经贸发展、加工贸易发展、中小企业发展、产业发展专项资金及高新技术企业补助款 | 6,715,815.58   | 递延收益 | 184,249.98    |
| 稳岗及社保补贴                                | 521,172.70     | 递延收益 | 17,466.04     |

| 种类                                     | 金额                    | 列报项目 | 计入当期损益的金额            |
|----------------------------------------|-----------------------|------|----------------------|
| 研发项目奖励及补助                              | 84,279,038.78         | 递延收益 | 3,306,701.97         |
| 战略性新兴产业专项投资计划                          | 34,750,000.00         | 递延收益 | 49,999.98            |
| 职工技能培训补贴资金                             | 100,000.00            | 递延收益 | -                    |
| 产业信息化和双创示范资金、众创空间奖补金、示范项目资金            | 251,400.00            | 其他收益 | 143,500.00           |
| 出口信用保险项目及运输费用支持资金                      | 2,163,500.00          | 其他收益 | 978,900.00           |
| 创新驱动转型升级补助资金                           | 1,470,000.00          | 其他收益 | -                    |
| 技术提升改造项目补助资金                           | 8,313,800.00          | 其他收益 | 4,837,100.00         |
| 科技创新项目奖励及补助资金                          | 5,300,678.19          | 其他收益 | 140,678.19           |
| 人才培养项目资金                               | 190,000.00            | 其他收益 | 30,000.00            |
| 外经贸发展、加工贸易发展、中小企业发展、产业发展专项资金及高新技术企业补助款 | 11,426,535.10         | 其他收益 | 3,129,400.00         |
| 稳岗及社保补贴                                | 1,320,979.55          | 其他收益 | 749,361.04           |
| 研发项目奖励及补助                              | 20,758,400.00         | 其他收益 | 8,499,400.00         |
| 战略性新兴产业专项投资计划                          | 9,634,900.00          | 其他收益 | 1,110,900.00         |
| 职工技能培训补贴资金                             | 26,000.00             | 其他收益 | -                    |
| 专利及知识产权补助资金                            | 480,863.00            | 其他收益 | 156,375.00           |
| 其他零星补助                                 | 1,664,186.01          | 其他收益 | 14,339.69            |
| 贷款贴息、进口贴息、融资租赁补贴                       | 6,450,751.00          | 财务费用 | 1,015,650.00         |
| <u>合计</u>                              | <u>623,282,058.25</u> | ——   | <u>43,587,545.53</u> |

## 七、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下企业合并事项。

### (二) 同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下企业合并事项。

### (三) 反向购买

本公司本期未发生反向购买事项。

### (四) 处置子公司

本公司本期未发生处置子公司事项。



(五) 其他原因的合并范围变动

本公司本期未发生其他原因的合并范围变动事项。

## 八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

| 子公司全称         | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式       |
|---------------|-------|------|--------|---------|----|----------|------------|
|               |       |      |        | 直接      | 间接 |          |            |
| 共享装备股份有限公司    | 中国宁夏  | 宁夏银川 | 股份有限公司 | 39.83   | -  | 39.83    | 同一控制下企业合并  |
| 宁夏共享新能源材料有限公司 | 中国宁夏  | 宁夏银川 | 有限责任公司 | 100.00  | -  | 100.00   | 投资设立       |
| 宁夏共享地产有限公司    | 中国宁夏  | 宁夏银川 | 有限责任公司 | 75.12   | -  | 75.12    | 非同一控制下企业合并 |
| 宁夏共享生物化工有限公司  | 中国宁夏  | 宁夏银川 | 有限责任公司 | 100.00  | -  | 100.00   | 同一控制下企业合并  |

2. 重要非全资子公司

| 子公司全称      | 少数股东的持股比例 | 少数股东的表决权比例 | 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     |
|------------|-----------|------------|----------------|----------------|----------------|
| 共享装备股份有限公司 | 60.17     | 60.17      | -11,236,487.47 | -              | 396,740,313.02 |
| 宁夏共享地产有限公司 | 24.88     | 24.88      | -237,704.34    | -              | 12,597,149.60  |

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 项目       | 期末余额或本期发生额       |                |
|----------|------------------|----------------|
|          | 共享装备股份有限公司       | 宁夏共享地产有限公司     |
| 流动资产     | 1,880,056,611.00 | 83,548,181.49  |
| 非流动资产    | 2,809,107,898.16 | 60,426,921.15  |
| 资产合计     | 4,689,164,509.16 | 143,975,102.64 |
| 流动负债     | 2,345,332,414.37 | 105,002,084.00 |
| 非流动负债    | 1,060,295,735.38 | -              |
| 负债合计     | 3,405,628,149.75 | 105,002,084.00 |
| 营业收入     | 889,603,411.13   | 1,718,304.48   |
| 净利润（净亏损） | -50,778,746.07   | -2,617,203.32  |
| 综合收益总额   | -50,778,746.07   | -2,617,203.32  |

| 项目       | 期末余额或本期发生额     |             |
|----------|----------------|-------------|
|          | 共享装备股份有限公司     | 宁夏共享地产有限公司  |
| 经营活动现金流量 | 107,093,693.03 | -454,331.73 |

续上表：

| 项目       | 期初余额或上期发生额       |                |
|----------|------------------|----------------|
|          | 共享装备股份有限公司       | 宁夏共享地产有限公司     |
| 流动资产     | 1,735,268,516.35 | 65,057,109.02  |
| 非流动资产    | 2,835,816,297.18 | 61,135,996.93  |
| 资产合计     | 4,571,084,813.53 | 126,193,105.95 |
| 流动负债     | 2,134,379,346.87 | 84,602,883.99  |
| 非流动负债    | 1,102,557,863.98 | -              |
| 负债合计     | 3,236,937,210.85 | 84,602,883.99  |
| 营业收入     | 766,610,302.61   | 7,403,709.63   |
| 净利润（净亏损） | -62,084,785.19   | -4,030,206.86  |
| 综合收益总额   | -62,084,785.19   | -4,030,206.86  |
| 经营活动现金流量 | -29,787,069.26   | -1,313,224.32  |

#### 4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

本公司不存在使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

#### 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

本公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

#### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

本公司本期无所有者权益份额发生重大变化且仍控制的子公司交易的情况。

#### (三) 投资性主体

本公司本期无需要披露的投资性主体信息。

#### (四) 在合营企业或联营企业中的权益

##### 1.重要合营企业或联营企业

| 被投资单位名称       | 主要<br>经营地 | 注册地  | 业务<br>性质 | 持股比例（%） |    | 本公司在被投资单位<br>表决权比例（%） | 备注 |
|---------------|-----------|------|----------|---------|----|-----------------------|----|
|               |           |      |          | 直接      | 间接 |                       |    |
| 联营企业          |           |      |          |         |    |                       |    |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司 | 中国宁夏      | 宁夏银川 | 制造业      | 33.14   | -  | 33.14                 | —— |

| 被投资单位名称                | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质       | 持股比例（%） |       | 本公司在被投资单位表决权比例（%） | 备注 |
|------------------------|-------|------|------------|---------|-------|-------------------|----|
|                        |       |      |            | 直接      | 间接    |                   |    |
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司       | 中国北京  | 北京海淀 | 科技推广和应用服务业 | 18.18   | -     | 18.18             | —— |
| 共享股权投资基金（宁夏）合伙企业（有限合伙） | 中国宁夏  | 宁夏银川 | 资本市场服务     | -       | 42.25 | 42.25             | —— |
| 泉州共享智能铸造产业创新中心有限公司     | 中国福建  | 福建泉州 | 制造业        | 19.69   |       | 19.69             |    |

## 2.重要联营企业的主要财务信息

| 项目                   | 期末余额或本期发生额     |                  |                        |                    |
|----------------------|----------------|------------------|------------------------|--------------------|
|                      | 宁夏巨能机器人股份有限公司  | 中铸未来教育科技（北京）有限公司 | 共享股权投资基金（宁夏）合伙企业（有限合伙） | 泉州共享智能铸造产业创新中心有限公司 |
| 流动资产                 | 236,081,129.14 | 23,649,893.18    | 101,724.58             | 25,945,375.08      |
| 非流动资产                | 70,560,543.40  | 1,625,894.82     | 13,580,000.00          | 55,770.00          |
| 资产合计                 | 306,641,672.54 | 25,275,788.00    | 13,681,724.58          | 26,001,145.08      |
| 流动负债                 | 181,891,225.07 | 6,073,975.65     | 326,856.02             | 1,525.00           |
| 非流动负债                | 11,909,753.24  | 100,821.89       | -                      | -                  |
| 负债合计                 | 193,800,978.31 | 6,174,797.54     | 326,856.02             | 1,525.00           |
| 少数股东权益               | -              | -                | -                      | -                  |
| 归属于母公司股东权益           | 112,840,694.23 | 19,100,990.46    | 13,354,868.56          | 26,000,000.00      |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 37,400,189.97  | 3,484,767.44     | 5,642,907.53           | 5,120,000.00       |
| 调整事项                 |                |                  |                        |                    |
| ——商誉                 | 3,919,486.91   | -                | -                      | -                  |
| ——内部交易未实现利润          | -              | -                | -                      | -                  |
| ——其他                 | -73.60         | -                | -                      | -                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 41,319,603.28  | 3,484,767.44     | 5,642,907.53           | 5,120,000.00       |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | ——             | ——               | ——                     |                    |
| 营业收入                 | 141,436,859.54 | 9,581.13-        | -                      | -                  |
| 净利润                  | 17,340,146.78  | -2,521,102.89    | -151,109.19            | -379.42            |
| 终止经营的净利润             | -              | -                | -                      | -                  |
| 其他综合收益               | -              | -                | -                      | -                  |
| 综合收益总额               | 17,340,146.78  | -2,521,102.89    | -151,109.19            | -379.42            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 8,862,346.93   | -                | -                      | -                  |

续上表：

| 项目                   | 期初余额或上期发生额     |               |                        |                    |
|----------------------|----------------|---------------|------------------------|--------------------|
|                      | 宁夏巨能机器人股份有限公司  | 中铸未来教育科技有限公司  | 共享股权投资基金（宁夏）合伙企业（有限合伙） | 泉州共享智能铸造产业创新中心有限公司 |
| 流动资产                 | 308,858,248.50 | 25,944,882.32 | 113,432.53             | -                  |
| 非流动资产                | 63,396,726.49  | 2,171,096.02  | 13,580,000.00          | -                  |
| 资产合计                 | 372,254,974.99 | 28,115,978.34 | 13,693,432.53          | -                  |
| 流动负债                 | 260,872,022.16 | 6,428,906.65  | 187,454.78             | -                  |
| 非流动负债                | 10,982,365.57  | -             | -                      | -                  |
| 负债合计                 | 271,854,387.73 | 6,428,906.65  | 187,454.78             | -                  |
| 少数股东权益               | -              | -             | -                      | -                  |
| 归属于母公司股东权益           | 100,400,587.26 | 21,687,071.69 | 13,505,977.75          | -                  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 39,148,498.19  | 3,943,103.95  | 5,706,751.16           | -                  |
| 调整事项                 |                |               |                        |                    |
| ——商誉                 | 3,919,486.91   | -             | -                      | -                  |
| ——内部交易未实现利润          | -              | -             | -                      | -                  |
| ——其他                 | -73.6          | -             | -                      | -                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 43,067,910.29  | 3,943,103.95  | 5,706,751.16           | -                  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | ——             | ——            | ——                     | -                  |
| 营业收入                 | 102,387,760.92 | 9,029,549.10  | -                      | -                  |
| 净利润                  | 14,585,072.05  | 1,622,469.80  | -151,144.55            | -                  |
| 终止经营的净利润             | -              | -             | -                      | -                  |
| 其他综合收益               | -              | -             | -                      | -                  |
| 综合收益总额               | 14,585,072.05  | 1,622,469.80  | -151,144.55            | -                  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 1,424,000.00   | -             | -                      | -                  |

#### (五) 重要的共同经营

本公司本期无需要披露的重要的共同经营。

#### (六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司本期无需要披露的未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为

本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### (一) 金融工具分类

##### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

###### (1) 2022年06月30日

| 金融资产项目    | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计             |
|-----------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 货币资金      | 202,352,218.40 | -                      | -                        | 202,352,218.40 |
| 应收票据      | 240,886,617.37 | -                      | -                        | 240,886,617.37 |
| 应收账款      | 586,382,470.35 | -                      | -                        | 586,382,470.35 |
| 应收款项融资    | -              | -                      | 41,239,905.82            | 41,239,905.82  |
| 其他应收款     | 20,408,686.98  | -                      | -                        | 20,408,686.98  |
| 其他非流动金融资产 | -              | 24,650,000.00          | -                        | 24,650,000.00  |

###### (2) 2021年12月31日

| 金融资产项目    | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计             |
|-----------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 货币资金      | 100,720,462.78 | -                      | -                        | 100,720,462.78 |
| 应收票据      | 261,719,476.64 | -                      | -                        | 261,719,476.64 |
| 应收账款      | 564,210,339.80 | -                      | -                        | 564,210,339.80 |
| 应收款项融资    | -              | -                      | 42,480,562.94            | 42,480,562.94  |
| 其他应收款     | 20,441,671.34  | -                      | -                        | 20,441,671.34  |
| 其他非流动金融资产 | -              | 24,650,000.00          | -                        | 24,650,000.00  |

##### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

###### (1) 2022年06月30日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债         | 合计             |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款   | -                      | 624,488,650.00 | 624,488,650.00 |
| 应付票据   | -                      | 171,361,350.00 | 171,361,350.00 |

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债         | 合计             |
|-------------|----------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | -                          | 435,285,341.39 | 435,285,341.39 |
| 应付利息        | -                          | 1,211,398.15   | 1,211,398.15   |
| 其他应付款       | -                          | 295,146,130.00 | 295,146,130.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | -                          | 497,830,769.52 | 497,830,769.52 |
| 其他流动负债      | -                          | 245,755,436.90 | 245,755,436.90 |
| 长期借款        | -                          | 491,136,199.72 | 491,136,199.72 |
| 租赁负债        | -                          | 18,044,089.97  | 18,044,089.97  |
| 长期应付款       | -                          | 157,669,305.40 | 157,669,305.40 |

(2) 2021年12月31日

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债         | 合计             |
|-------------|----------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款        | -                          | 418,395,293.83 | 418,395,293.83 |
| 应付票据        | -                          | 153,864,711.00 | 153,864,711.00 |
| 应付账款        | -                          | 464,073,804.44 | 464,073,804.44 |
| 应付利息        | -                          | 958,110.79     | 958,110.79     |
| 其他应付款       | -                          | 299,873,481.22 | 299,873,481.22 |
| 一年内到期的非流动负债 | -                          | 546,887,178.52 | 546,887,178.52 |
| 其他流动负债      | -                          | 240,521,669.10 | 240,521,669.10 |
| 长期借款        | -                          | 528,111,849.19 | 528,111,849.19 |
| 租赁负债        | -                          | 15,299,075.38  | 15,299,075.38  |
| 长期应付款       | -                          | 159,507,070.96 | 159,507,070.96 |

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成

本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

•违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

•违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

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

### (三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

### (四) 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、外汇风险。

#### 1.利率风险

本公司利率风险主要产生于金融机构借款，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过控制长期借款的比例规避利率风险。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，本公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

#### 2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

## 十、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以



支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

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转移项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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；

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

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### (二) 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为彭凡、张晓忠、霍飞、李建智和原晓雷5名自然人，详见“六、（三十四）股本”。

### (三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### (四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(五) 本公司的其他关联方情况

| 关联方名称                           | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------------------|-------------|
| 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | 本公司的联营企业    |
| 中车资阳机车有限公司                      | 重要子公司参股股东   |
| Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 重要子公司参股股东   |
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司                | 本公司的联营企业    |
| KAWAKYO SANGYO Co.,LTD          | 其他关联方       |
| 宁夏瑞远石油压裂支撑剂有限公司                 | 其他关联方       |
| 霍飞                              | 本公司董事       |
| 何宽                              | 重要子公司参股股东   |
| 杨军                              | 本公司董事       |
| 赵炜                              | 本公司监事       |
| 宁夏迪艾投资合伙企业（有限合伙）                | 重要子公司参股股东   |

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方                             | 关联交易内容   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------------------|----------|--------------|--------------|
| 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | 采购动力、劳务等 | -            | 2,707.96     |
| 中车资阳机车有限公司                      | 采购动力、劳务等 | 4,316,521.14 | 9,091,281.67 |
| 中车资阳机车有限公司                      | 水电费等     | 6,272,727.08 | -            |
| Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 采购材料、设备等 | -            | 743,355.41   |
| Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 销售佣金     | 2,888,960.55 | 1,163,844.81 |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方                             | 关联交易内容   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------------------------|----------|---------------|--------------|
| KAWAKYO SANGYO Co.,LTD          | 钢铁材料铸件制造 | 530,403.08    | -            |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | 机床辅机件制作  | -             | 229,805.32   |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | 金属、材料贸易  | -             | 76,035.40    |
| 中车资阳机车有限公司                      | 钢铁材料铸件制造 | 11,628,100.94 | 6,859,908.41 |
| Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 钢铁材料铸件制造 | 460,059.60    | 740,889.22   |

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|-------|
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司 | 提供劳务   | 108,962.26 | -     |

## 2. 关联担保情况

| 担保方              | 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 |
|------------------|----------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享智能铸造产业创新中心（安徽）有限公司 | 18,800,000.00  | 2020-08-24 | 2025-08-24 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享智能铸造产业创新中心（安徽）有限公司 | 16,200,000.00  | 2020-08-24 | 2025-08-24 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享智能铸造产业创新中心（安徽）有限公司 | 17,000,000.00  | 2021-10-28 | 2024-10-28 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享共享钢构有限责任公司         | 8,000,000.00   | 2021-10-15 | 2022-11-03 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享铸钢有限公司             | 80,000,000.00  | 2021-09-01 | 2022-09-03 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享智能装备有限公司           | 40,000,000.00  | 2021-06-01 | 2023-06-02 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享铸钢有限公司             | 40,000,000.00  | 2021-05-31 | 2023-05-31 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 宁夏共享商务有限公司           | 4,000,000.00   | 2021-06-24 | 2023-06-24 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享铸钢有限公司             | 40,000,000.00  | 2022-06-20 | 2024-06-20 | 否          |
| 共享铸钢有限公司         | 共享装备股份有限公司           | 38,000,000.00  | 2021-11-04 | 2024-11-04 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享智能装备有限公司           | 10,000,000.00  | 2021-12-10 | 2022-12-05 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享智能装备有限公司           | 10,000,000.00  | 2022-06-28 | 2023-06-25 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 宁夏共享商务有限公司           | 10,000,000.00  | 2022-04-15 | 2023-04-14 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 宁夏共享机床辅机有限公司         | 10,000,000.00  | 2022-04-15 | 2023-04-14 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享装备股份有限公司           | 69,000,000.00  | 2021-07-15 | 2024-07-12 | 否          |
| 共享智能铸造产业创新中心有限公司 | 共享智能装备有限公司           | 50,000,000.00  | 2022-06-13 | 2022-09-13 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享新材料（山东）有限公司        | 17,346,199.72  | 2020-12-30 | 2023-12-25 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 宁夏共享能源有限公司           | 10,000,000.00  | 2021-12-17 | 2022-12-16 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享装备股份有限公司           | 50,000,000.00  | 2022-03-11 | 2023-03-09 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享铸钢有限公司             | 71,000,000.00  | 2020-09-30 | 2022-09-14 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享装备股份有限公司           | 110,000,000.00 | 2021-12-27 | 2023-12-22 | 否          |
| 宁夏共享集团股份有限公司     | 共享装备股份有限公司           | 23,000,000.00  | 2021-06-30 | 2023-06-28 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 共享铸钢有限公司             | 71,000,000.00  | 2020-09-30 | 2022-09-14 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 四川共享铸造有限公司           | 27,400,000.00  | 2015-09-21 | 2023-08-27 | 否          |
| 共享装备股份有限公司       | 四川共享铸造有限公司           | 12,000,000.00  | 2015-09-01 | 2023-08-27 | 否          |

| 担保方          | 被担保方          | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|--------------|---------------|----------------|------------|------------|----------------|
| 宁夏共享集团股份有限公司 | 宁夏共享精密加工有限公司  | 6,548,000.00   | 2021-04-26 | 2023-04-25 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享铸钢有限公司      | 28,750,000.00  | 2020-07-29 | 2022-07-29 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享铸钢有限公司      | 12,500,000.00  | 2020-09-18 | 2022-09-18 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享铸钢有限公司      | 16,500,000.00  | 2021-9-15  | 2022-09-15 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享铸钢有限公司      | 40,000,000.00  | 2021-11-22 | 2022-11-22 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享铸钢有限公司      | 8,750,000.00   | 2020-9-30  | 2022-09-30 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享铸钢有限公司      | 23,500,000.00  | 2022-3-3   | 2023-03-03 | 否              |
| 共享铸钢有限公司     | 共享装备股份有限公司    | 46,000,000.00  | 2021-12-20 | 2022-12-20 | 否              |
| 共享铸钢有限公司     | 共享装备股份有限公司    | 27,000,000.00  | 2021-9-24  | 2022-09-24 | 否              |
| 共享智能装备有限公司   | 共享装备股份有限公司    | 145,000,000.00 | 2016-12-12 | 2024-12-12 | 否              |
| 共享智能装备有限公司   | 共享装备股份有限公司    | 210,000,000.00 | 2016-12-12 | 2024-12-12 | 否              |
| 共享铸钢有限公司     | 共享装备股份有限公司    | 97,500,000.00  | 2019-12-26 | 2022-12-15 | 否              |
| 共享铸钢有限公司     | 共享装备股份有限公司    | 19,999,550.00  | 2022-6-28  | 2022-12-21 | 否              |
| 宁夏共享化工有限公司   | 共享装备股份有限公司    | 350,000,000.00 | 2016-12-12 | 2023-12-21 | 否              |
| 宁夏共享化工有限公司   | 共享装备股份有限公司    | 210,000,000.00 | 2016-12-12 | 2024-12-12 | 否              |
| 宁夏共享生物化工有限公司 | 共享装备股份有限公司    | 12,274,850.00  | 2016-12-12 | 2024-12-12 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享新材料（山东）有限公司 | 10,000,000.00  | 2022-6-17  | 2023-06-15 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享智能装备有限公司    | 20,000,000.00  | 2022-5-30  | 2023-05-29 | 否              |
| 宁夏共享集团股份有限公司 | 宁夏共享精密加工有限公司  | 55,000,000.00  | 2020-7-27  | 2025-06-20 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 四川共享铸造有限公司    | 25,000,000.00  | 2020-12-22 | 2028-12-20 | 否              |
| 宁夏共享集团股份有限公司 | 共享装备股份有限公司    | 40,000,000.00  | 2021-12-16 | 2024-12-16 | 否              |
| 共享智能装备有限公司   | 共享装备股份有限公司    | 50,000,000.00  | 2022-3-11  | 2023-03-09 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 宁夏共享机床辅机有限公司  | 5,000,000.00   | 2022-6-23  | 2023-04-14 | 否              |
| 宁夏共享地产有限公司   | 宁夏共享商务有限公司    | 10,000,000.00  | 2022-4-15  | 2023-04-14 | 否              |
| 宁夏共享地产有限公司   | 宁夏共享机床辅机有限公司  | 10,000,000.00  | 2022-4-15  | 2023-04-14 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 共享智能装备有限公司    | 10,000,000.00  | 2022-6-21  | 2023-01-20 | 否              |
| 共享装备股份有限公司   | 宁夏共享机床辅机有限公司  | 10,000,000.00  | 2022-6-21  | 2023-01-20 | 否              |

### 3. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额         | 起始日        | 到期日        | 说明     |
|-----|--------------|------------|------------|--------|
| 拆入  |              |            |            |        |
| 霍飞  | 5,400,000.00 | 2021-10-30 | 2023-12-31 | 年利率 6% |

#### 4. 关键管理人员薪酬

金额单位：万元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 269.2 | 237.8 |

#### (七) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

| 项目名称  | 关联方                             | 期末金额          |              | 期初金额          |              |
|-------|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       |                                 | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 其他应收款 | 何宽                              | 18,427,508.52 | 7,577,506.66 | 18,327,508.52 | 7,577,506.66 |
| 应收票据  | 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | -             | -            | 200,000.00    | -            |
| 应收账款  | 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | -             | -            | 15,000.00     | 750.00       |
| 应收账款  | 中车资阳机车有限公司                      | 4,527,265.20  | 226,363.26   | 3,290,219.91  | 164,511.00   |
| 预付款项  | 中车资阳机车有限公司                      | -             | -            | 30,135.17     | -            |
| 应收账款  | Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 460,059.60    | 23,002.98    | -             | -            |

##### 2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方                             | 期末账面金额       | 期初账面金额        |
|-------|---------------------------------|--------------|---------------|
| 合同负债  | Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 6,667,219.88 | 3,043,956.05  |
| 其他应付款 | Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 2,945,199.39 | 2,581,089.91  |
| 其他应付款 | 霍飞                              | 5,400,000.00 | 16,965,830.00 |
| 其他应付款 | 宁夏巨能机器人股份有限公司                   | -            | 30,000,000.00 |
| 其他应付款 | 杨军                              | 23,691.24    | 21,000.00     |
| 其他应付款 | 赵炜                              | -            | 2,675.03      |
| 其他应付款 | 中铸未来教育科技（北京）有限公司                | -            | 14,609,549.43 |
| 应付股利  | 宁夏迪艾投资合伙企业（有限合伙）                | 1,400,000.00 | 1,400,000.00  |
| 应付账款  | Voestalpine Giesserei Linz GmbH | 180,675.29   | 180,675.29    |

### 十三、股份支付

本公司本期无需要披露的股份支付事项。

## 十四、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至本期期末，本公司无需要说明的重要承诺事项。

### （二）或有事项

本公司下属公司宁夏共享地产有限公司为其他个人借款在宁夏银行西塔支行的借款提供担保，担保余额3,068,486.30元，该借款已经逾期，宁夏共享地产有限公司未履行担保责任，该事项可能会导致负债增加。

## 十五、资产负债表日后事项

截至报表报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### （一）债务重组

本公司本期未发生的债务重组；

### （二）资产置换

本公司本期无需要说明的资产置换。

### （三）年金计划

见本附注三、（二十四）。

### （四）终止经营

本公司本期无需要说明的终止经营。

### （五）分部信息

本公司利润主要来源于铸件产品销售，各业务间资产、人员及财务各方面紧密相连，本公司未对上述业务设立专门的内部组织结构、管理制度及财务核算制度，本期内本公司无不同的业务分部和地区分部，无分部报告。

### （六）借款费用

本公司本期资本化的借款费用金额为73,379.09元；本期资本化的借款费用均为专门借款利息费用，借款利率为6.47%。

### （七）外币折算

本公司本期计入损益的汇兑损失为 154,886.38 元。

## 十七、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄     | 期末账面余额              |
|--------|---------------------|
| 一年以内   | -                   |
| 一至两年   | -                   |
| 两至三年   | -                   |
| 三至四年   | -                   |
| 四年以上   | 2,614,938.92        |
| 账面原值小计 | <u>2,614,938.92</u> |
| 减：坏账准备 | 2,614,938.92        |
| 账面价值   | =                   |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别            | 期末余额         |           |              |             | 账面价值 |
|---------------|--------------|-----------|--------------|-------------|------|
|               | 账面余额         |           | 坏账准备         |             |      |
|               | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |      |
| 按单项计提坏账准备     | -            | -         | -            | -           | -    |
| 按组合计提坏账准备     | 2,614,938.92 | 100.00    | 2,614,938.92 | 100.00      | -    |
| 其中：本公司合并范围外款项 | 2,614,938.92 | 100.00    | 2,614,938.92 | 100.00      | -    |
| 本公司合并范围内款项    | -            | -         | -            | -           | -    |
| 合计            | 2,614,938.92 | 100.00    | 2,614,938.92 | ——          |      |

续上表：

| 类别            | 期初余额                |               |                     |         | 账面价值 |
|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------|------|
|               | 账面余额                |               | 坏账准备                |         |      |
|               | 金额                  | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%) |      |
| 按单项计提坏账准备     | -                   | -             | -                   | -       | -    |
| 按组合计提坏账准备     | 2,614,938.92        | 100.00        | 2,614,938.92        | 100.00  | -    |
| 其中：本公司合并范围外款项 | 2,614,938.92        | 100.00        | 2,614,938.92        | 100.00  | -    |
| 本公司合并范围内款项    | -                   | -             | -                   | -       | -    |
| 合计            | <u>2,614,938.92</u> | <u>100.00</u> | <u>2,614,938.92</u> | ——      | -    |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：本公司合并范围外款项，按照整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 名称   | 期末余额                |                     |         |
|------|---------------------|---------------------|---------|
|      | 应收账款                | 坏账准备                | 计提比例（%） |
| 一年以内 | -                   | -                   | -       |
| 一至两年 | -                   | -                   | -       |
| 两至三年 | -                   | -                   | -       |
| 三至四年 | -                   | -                   | -       |
| 四年以上 | 2,614,938.92        | 2,614,938.92        | 100.00  |
| 合计   | <u>2,614,938.92</u> | <u>2,614,938.92</u> | ——      |

### 3. 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额                | 本期变动金额 |       |       | 期末余额                |
|------|---------------------|--------|-------|-------|---------------------|
|      |                     | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 组合计提 | 2,614,938.92        | -      | -     | -     | 2,614,938.92        |
| 合计   | <u>2,614,938.92</u> | =      | =     | =     | <u>2,614,938.92</u> |

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

| 项目    | 期末余额                  | 期初余额                 |
|-------|-----------------------|----------------------|
| 应收利息  | -                     | -                    |
| 应收股利  | -                     | -                    |
| 其他应收款 | 106,631,399.83        | 86,244,228.74        |
| 合计    | <u>106,631,399.83</u> | <u>86,244,228.74</u> |

### 2. 应收股利

| 被投资单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 合计    | =    | =    |

### 3. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄   | 期末账面余额        |
|------|---------------|
| 一年以内 | 36,663,367.40 |



| 账龄     | 期末账面余额         |
|--------|----------------|
| 一至两年   | 35,267,473.66  |
| 两至三年   | 34,752,558.77  |
| 三至四年   | -              |
| 四年以上   | -              |
| 账面原值小计 | 106,683,399.83 |
| 减：坏账准备 | 52,000.00      |
| 账面价值   | 106,631,399.83 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|----------|----------------|---------------|
| 押金、保证金   | 260,000.00     | 260,000.00    |
| 职工借款及备用金 | -              | -             |
| 内部单位往来款  | 106,423,399.83 | 86,036,228.74 |
| 合计       | 106,683,399.83 | 86,296,228.74 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段               | 第二阶段                     | 第三阶段                         | 合计        |
|----------|--------------------|--------------------------|------------------------------|-----------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用损<br>失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用减<br>值） |           |
| 期初余额     | 52,000.00          | -                        | -                            | 52,000.00 |
| 期初余额在本期  | -                  | -                        | -                            | -         |
| ——转入第二阶段 | -                  | -                        | -                            | -         |
| ——转入第三阶段 | -                  | -                        | -                            | -         |
| ——转回第二阶段 | -                  | -                        | -                            | -         |
| ——转回第一阶段 | -                  | -                        | -                            | -         |
| 本期计提     | -                  | -                        | -                            | -         |
| 本期转回     | -                  | -                        | -                            | -         |
| 本期转销     | -                  | -                        | -                            | -         |
| 本期核销     | -                  | -                        | -                            | -         |
| 其他变动     | -                  | -                        | -                            | -         |
| 期末余额     | 52,000.00          | -                        | -                            | 52,000.00 |

(4) 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额             | 本期变动金额   |          |          | 期末余额             |
|-----------|------------------|----------|----------|----------|------------------|
|           |                  | 计提       | 收回或转回    | 转销或核销    |                  |
| 组合计提      | 52,000.00        | -        | -        | -        | 52,000.00        |
| <u>合计</u> | <u>52,000.00</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>52,000.00</u> |

(三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额                  |          |                       | 期初余额                  |          |                       |
|------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
|            | 账面余额                  | 减值准备     | 账面价值                  | 账面余额                  | 减值准备     | 账面价值                  |
| 对子公司投资     | 541,759,023.13        | -        | 541,759,023.13        | 541,759,023.13        | -        | 541,759,023.13        |
| 对联营、合营企业投资 | 44,804,370.72         | -        | 44,804,370.72         | 47,011,014.24         | -        | 47,011,014.24         |
| <u>合计</u>  | <u>586,563,393.85</u> | <u>=</u> | <u>586,563,393.85</u> | <u>588,770,037.37</u> | <u>=</u> | <u>588,770,037.37</u> |

1.对子公司投资

| 被投资单位         | 期初余额                  | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额                  | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|----------|----------|
| 宁夏共享地产有限公司    | 22,495,000.00         | -        | -        | 22,495,000.00         | -        | -        |
| 宁夏共享新能源材料有限公司 | 19,600,000.00         | -        | -        | 19,600,000.00         | -        | -        |
| 共享装备股份有限公司    | 440,049,023.13        | -        | -        | 440,049,023.13        | -        | -        |
| 宁夏共享生物化工有限公司  | 59,615,000.00         | -        | -        | 59,615,000.00         | -        | -        |
| <u>合计</u>     | <u>541,759,023.13</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>541,759,023.13</u> | <u>=</u> | <u>=</u> |

2.对联营企业、合营企业投资

| 被投资单位名称          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|
|                  |               | 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 |
| 联营企业             |               |        |      |              |          |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司    | 43,067,910.29 | -      | -    | 6,004,884.46 | -        |
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司 | 3,943,103.95  | -      | -    | -458,336.51  | -        |
| 合计               | 47,011,014.24 | =      | =    | 5,546,547.95 | =        |

续上表：

| 被投资单位名称          | 本期增减变动       |              |                  |          | 期末余额          | 资产<br>减值<br>准备 |
|------------------|--------------|--------------|------------------|----------|---------------|----------------|
|                  | 其他权益变<br>动   | 现金红利         | 本期计<br>提减值<br>准备 | 汇差<br>调整 |               |                |
| 联营企业             |              |              |                  |          |               |                |
| 宁夏巨能机器人股份有限公司    | 1,109,155.46 | 8,862,346.93 | -                | -        | 41,319,603.28 | -              |
| 中铸未来教育科技（北京）有限公司 | -            | -            | -                | -        | 3,484,767.44  | -              |
| 合计               | 1,109,155.46 | 8,862,346.93 | -                | -        | 44,804,370.72 | -              |

#### (四) 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额             |                 | 上期发生额             |                 |
|------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|      | 收入                | 成本              | 收入                | 成本              |
| 主营业务 | -                 | -               | -                 | -               |
| 其他业务 | 302,902.29        | 3,810.32        | 287,917.60        | 6,182.28        |
| 合计   | <u>302,902.29</u> | <u>3,810.32</u> | <u>287,917.60</u> | <u>6,182.28</u> |

#### (五) 投资收益

| 产生投资收益的来源                            | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                       | 5,546,547.95        | 5,969,494.91        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金<br>融资产在持有期间的投资收益 | -                   | -                   |
| 合计                                   | <u>5,546,547.95</u> | <u>5,969,494.91</u> |

## 十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细                                         | 金额            |
|--------------------------------------------------|---------------|
| （1）非流动性资产处置损益                                    | -345,241.56   |
| （2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | -             |
| （3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 43,607,744.36 |

| 非经常性损益明细                                                                                                               | 金额                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                              | -                    |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                               | -                    |
| (6) 非货币性资产交换损益                                                                                                         | -                    |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                     | -                    |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                        | -                    |
| (9) 债务重组损益                                                                                                             | -                    |
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             | -                    |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         | -                    |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       | -                    |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             | -                    |
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -                    |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | -                    |
| (16) 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       | -                    |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  | -                    |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              | -                    |
| (19) 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      | -                    |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 1,776,287.02         |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 | 97,523.88            |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                                                        | <b>45,136,313.70</b> |
| 减：所得税影响金额                                                                                                              | 1,699,277.11         |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>                                                                                                 | <b>43,437,036.59</b> |
| 其中：归属于母公司股东的非经常性损益                                                                                                     | 19,364,432.59        |
| 归属于少数股东的非经常性损益                                                                                                         | 24,072,604.00        |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 每股收益    |         |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -4.08             | -0.1102 | -0.1102 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -9.11             | -0.2460 | -0.2460 |