

湖北京山轻工机械股份有限公司

审计报告

勤信审字【2023】第 0879 号

目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	4-5
2.母公司资产负债表	6-7
3.合并利润表	8
4.母公司利润表	9
5.合并现金流量表	10
6.母公司现金流量表	11
7.合并股东权益变动表	12-13
8.母公司股东权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-112



中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2023】第 0879 号

湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

收入确认：

1、事项描述

如财务报表附注“五、财务报表主要项目注释”中的“41. 营业收入”所述，公司 2022 年度合并报表营业收入为 4,867,705,347.85 元。收入确认原则及具体方法详见财务报表附注三(三十一)所述。收入是公司的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：

- (1) 了解、测试和评价了与收入相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；



(2) 通过查阅销售合同、与管理层沟通等程序，了解和评价公司的收入确认政策；

(3) 实施分析性复核程序，对比分析收入的月份、年度、分产品的变化，分析主要产品的售价、成本及毛利变动等；

(4) 实施细节测试，对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取报关资料并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 实施截止测试程序，包括检查资产负债表日前后收入确认凭证、出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件；

(6) 对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款（预收款项）余额，同时函证重大客户的本期交易金额。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

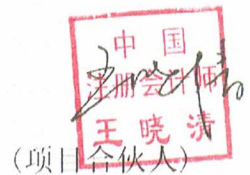
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二〇年四月二十日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

会合01表
单位：元

资 产	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,598,332,950.64	1,505,335,651.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	20,650,000.00	59,279,904.20
衍生金融资产			
应收票据	3	346,305,942.98	369,547,862.19
应收账款	4	1,527,092,189.67	1,126,888,576.79
应收款项融资	5	169,441,757.08	155,876,300.97
预付款项	6	285,498,964.03	332,593,894.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	61,254,762.60	41,631,143.70
买入返售金融资产			
存货	8	3,731,559,878.17	2,517,091,154.60
合同资产	9	35,503,382.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	83,068,523.14	25,646,679.07
流动资产合计		7,858,708,351.23	6,133,891,167.86
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	173,833,716.82	167,522,468.91
其他权益工具投资	12	48,296,933.01	40,341,888.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13	47,076,036.18	50,719,201.27
固定资产	14	364,163,039.55	348,678,793.81
在建工程	15	507,998,166.56	141,260,695.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	16	17,058,859.57	29,995,849.75
无形资产	17	196,193,514.64	196,483,190.53
开发支出			
商誉	18	688,245,627.45	688,245,627.45
长期待摊费用	19	17,654,416.28	3,599,341.98
递延所得税资产	20	44,778,160.06	39,025,056.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,105,298,470.12	1,705,872,114.22
资产总计		9,964,006,821.35	7,839,763,282.08

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：湖北北京山轻工机械股份有限公司

会合01表

单位：元

负债及所有者权益	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	21	279,546,194.80	195,537,659.37
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	22	7,675,750.30	1,506,736.83
衍生金融负债			
应付票据	23	1,373,952,113.85	928,524,377.57
应付账款	24	2,314,261,893.32	1,563,407,147.72
预收款项			
合同负债	25	1,643,628,076.80	1,328,715,691.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26	86,603,024.10	69,905,039.32
应交税费	27	42,258,395.00	16,164,179.48
其他应付款	28	49,563,465.19	40,679,062.62
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	29	12,331,425.59	156,591,266.56
其他流动负债	30	383,198,458.80	373,062,884.37
流动负债合计		6,193,018,797.75	4,674,094,045.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	31	373,840,000.00	121,025,886.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	32	5,338,133.49	23,984,661.44
长期应付款	33	11,580,000.00	11,580,000.00
预计负债			
递延收益	34	17,067,035.87	17,994,728.37
递延所得税负债	20	1,572,013.95	3,109,127.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		409,397,183.31	177,694,404.51
负债合计		6,602,415,981.06	4,851,788,449.52
所有者权益（股东权益）：			
股本	35	622,874,778.00	622,874,778.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36	2,049,427,228.73	2,052,953,784.32
减：库存股	37	24,765,406.07	73,264,427.22
其他综合收益	38	-11,266,010.22	-14,414,167.80
专项储备			
盈余公积	39	183,994,028.58	183,994,028.58
一般风险准备			
未分配利润	40	476,899,293.65	174,963,477.31
归属于母公司所有者权益合计		3,297,163,912.67	2,947,107,473.19
少数股东权益		64,426,927.62	40,867,359.37
所有者（股东）权益合计		3,361,590,840.29	2,987,974,832.56
负债及所有者（股东）权益总计		9,964,006,821.35	7,839,763,282.08

公司法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：






母公司资产负债表

会企01表

编制单位：湖北北京山工机械股份有限公司

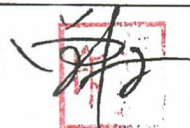
单位：元

资 产	附注十四	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		310,191,947.52	282,939,025.69
交易性金融资产		650,000.00	3,762,934.08
衍生金融资产			
应收票据		64,397,348.64	121,460,855.30
应收账款	1	410,756,024.84	423,519,770.98
应收款项融资		49,869,972.61	29,575,606.26
预付款项		49,488,939.03	61,048,412.60
其他应收款	2	193,270,385.88	181,378,047.92
存货		489,590,248.98	443,942,961.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,317,808.18	1,988,791.47
流动资产合计		1,569,532,675.68	1,549,616,405.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,912,661,485.86	1,927,196,224.75
其他权益工具投资		12,443,357.26	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		26,433,876.23	28,412,488.32
固定资产		268,085,582.62	286,490,172.17
在建工程		1,543,827.99	2,084,665.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,313,506.58	7,840,426.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		357,607.25	
递延所得税资产		105,051,152.42	102,842,981.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,333,890,396.21	2,374,866,958.89
资产总计		3,903,423,071.89	3,924,483,364.47

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

会企01表

编制单位：湖北北京山轻工机械股份有限公司

单位：元

负债及所有者权益	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款		186,254,222.21	98,635,243.47
交易性金融负债		7,241,578.45	472,429.64
衍生金融负债			
应付票据		421,638,526.21	348,827,100.00
应付账款		298,198,504.65	400,057,710.87
预收款项			
合同负债		134,715,711.26	133,582,964.55
应付职工薪酬		14,703,789.25	13,011,676.23
应交税费		15,390,163.45	7,501,227.78
其他应付款		23,895,814.25	25,907,753.53
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			150,000,000.00
其他流动负债		32,077,858.04	59,854,080.16
流动负债合计		1,134,116,167.77	1,237,850,186.23
非流动负债：			
长期借款		146,000,000.00	58,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		11,580,000.00	11,580,000.00
预计负债			
递延收益		17,067,035.87	17,994,728.37
递延所得税负债			46,790.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		174,647,035.87	87,621,518.48
负债合计		1,308,763,203.64	1,325,471,704.71
所有者权益（股东权益）：			
实收资本（或股本）		622,874,778.00	622,874,778.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,033,631,148.73	2,052,953,784.32
减：库存股		24,765,406.07	73,264,427.22
其他综合收益		-8,457,500.00	-8,457,500.00
专项储备			
盈余公积		183,994,028.58	183,994,028.58
未分配利润		-212,617,180.99	-179,089,003.92
所有者（股东）权益合计		2,594,659,868.25	2,599,011,659.76
负债及所有者（股东）权益总计		3,903,423,071.89	3,924,483,364.47

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：湖北长江机械股份有限公司

会合02表

单位：元

项目	附注五	2022年度	2021年度
一、营业总收入			
其中：营业收入	41	4,867,705,347.85	4,085,657,012.95
利息收入		4,867,705,347.85	4,085,657,012.95
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		4,481,010,952.43	3,898,863,278.44
利息支出	41	3,822,623,407.02	3,283,721,119.59
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	42		
销售费用	43	21,830,087.36	19,840,468.61
管理费用	44	161,152,974.56	142,819,707.85
研发费用	45	238,963,683.70	210,835,894.16
财务费用	46	266,014,715.41	194,273,905.48
其中：利息费用		-29,573,915.62	47,372,182.75
利息收入		29,095,800.80	32,022,750.75
加：其他收益	47	15,515,671.24	5,326,357.25
投资收益（损失以“-”号填列）	48	44,127,891.91	37,327,215.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,835,610.71	27,283,493.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		7,219,861.95	6,766,268.00
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）	49		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	50	-6,195,151.18	-10,489,347.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	51	-12,887,683.00	-72,005,192.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52	-18,777,658.07	-18,086,519.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,122,467.97	1,752,586.79
加：营业外收入		373,919,873.76	152,575,970.41
减：营业外支出	53	5,575,939.12	2,885,209.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,020,392.99	20,094,072.86
减：所得税费用	55	376,475,419.89	135,367,107.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,430,417.28	16,589,708.05
（一）按经营持续性分类：		328,045,002.61	118,777,399.37
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）		328,045,002.61	118,777,399.37
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润			
2.少数股东损益		301,935,816.34	145,832,530.09
六、其他综合收益的税后净额		26,109,186.27	-27,055,130.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,148,539.56	-19,995,450.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,148,157.58	-15,096,298.57
1.重新计量设定受益计划变动额			-13,557,500.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			-13,557,500.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,148,157.58	-1,538,798.57
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他		3,148,157.58	-1,538,798.57
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		381.98	-4,899,151.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		331,193,542.17	98,781,949.10
归属于少数股东的综合收益总额		305,083,973.92	130,736,231.52
八、每股收益：		26,109,568.25	-31,954,282.42
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)		0.49	0.26
		0.49	0.26

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

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

会企02表

编制单位：湖北江山轻工机械股份有限公司

单位：元

项 目	附注十四	2022年度	2021年度
一、营业收入	4	1,033,467,722.07	1,308,156,198.84
减：营业成本	4	870,083,890.41	1,101,291,837.98
税金及附加		9,410,013.20	10,348,794.07
销售费用		59,004,949.34	54,970,445.09
管理费用		74,298,181.50	72,461,330.63
研发费用		42,094,491.67	39,341,941.24
财务费用		3,086,714.80	26,512,522.36
其中：利息费用		16,335,573.68	24,150,880.82
利息收入		3,479,960.84	3,217,699.01
加：其他收益		15,781,280.22	18,962,312.93
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-6,581,294.95	21,952,728.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,334,875.15	6,827,266.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-3,872,852.89	-10,838,757.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,827,571.17	-26,901,920.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,974,757.01	-54,975,051.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,171,428.58	1,702,579.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,814,286.07	-46,868,781.16
加：营业外收入		4,391,396.54	1,721,097.10
减：营业外支出		342,284.54	1,440,002.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,765,174.07	-46,587,686.16
减：所得税费用		-2,236,997.00	-12,642,945.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,528,177.07	-33,944,740.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,528,177.07	-33,944,740.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-8,457,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-8,457,500.00
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			-8,457,500.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-33,528,177.07	-42,402,240.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

会合03表

单位：元

编制单位：湖北山推工程机械股份有限公司

项 目	附注五	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,324,111,298.07	3,277,702,018.12
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		94,584,002.16	102,103,168.88
收到其他与经营活动有关的现金	56	99,850,511.87	63,467,070.49
经营活动现金流入小计		4,518,545,812.10	3,443,272,257.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,352,079,965.82	2,054,297,920.83
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		499,389,761.49	419,231,198.09
支付的各项税费		150,491,127.54	116,361,013.35
支付其他与经营活动有关的现金	56	266,794,142.84	211,187,834.96
经营活动现金流出小计		4,268,754,997.69	2,801,077,967.23
经营活动产生的现金流量净额		249,790,814.41	642,194,290.26
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,295,482,323.92	884,513,976.00
取得投资收益所收到的现金		10,226,874.12	15,220,484.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,205.00	163,992.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金		2,421,630.85	9,399,957.76
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,308,197,033.89	909,298,410.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		386,870,473.04	135,815,462.15
投资所支付的现金		1,336,344,227.61	932,316,015.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	56		511,707.26
投资活动现金流出小计		1,723,214,700.65	1,068,643,184.41
投资活动产生的现金流量净额		-415,017,666.76	-159,344,773.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			533,054,588.88
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,500,000.00
取得借款收到的现金		802,249,184.13	511,266,989.80
收到其他与筹资活动有关的现金	56	85,727,502.23	538,255,774.30
筹资活动现金流入小计		887,976,686.36	1,582,577,352.98
偿还债务支付的现金		624,842,893.44	638,609,264.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,253,219.94	27,878,039.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,550,000.00	1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	56	135,391,431.81	558,258,898.56
筹资活动现金流出小计		782,487,545.19	1,224,746,202.95
筹资活动产生的现金流量净额		105,489,141.17	357,831,150.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,347,627.98	-9,774,318.73
五、现金及现金等价物净增加额		-23,390,083.20	830,906,348.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,386,257,365.68	555,351,017.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,362,867,282.48	1,386,257,365.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：湖北青山轻工机械股份有限公司

会企03表

单位：元

项	附注十四	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		996,219,115.45	1,043,968,933.12
收到的税费返还		33,263,325.21	27,261,897.11
收到其他与经营活动有关的现金		57,562,528.17	22,498,039.80
经营活动现金流入小计		1,087,044,968.83	1,093,728,870.03
购买商品、接受劳务支付的现金		848,329,517.59	586,387,961.69
支付给职工以及为职工支付的现金		154,057,420.32	139,712,198.67
支付的各项税费		24,652,110.30	34,950,395.59
支付其他与经营活动有关的现金		86,435,397.04	72,595,787.70
经营活动现金流出小计		1,113,474,445.25	833,646,343.65
经营活动产生的现金流量净额		-26,429,476.42	260,082,526.38
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		987,570,961.22	859,603,976.00
取得投资收益收到的现金		4,786,988.02	13,078,513.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,655.00	24,769.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金		7,500,000.00	8,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		999,888,604.24	881,307,259.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,120,763.51	9,798,194.55
投资支付的现金		979,978,793.58	1,237,582,239.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		984,099,557.09	1,247,380,433.55
投资活动产生的现金流量净额		15,789,047.15	-366,073,174.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			531,899,997.28
取得借款收到的现金		404,000,211.54	341,331,067.90
收到其他与筹资活动有关的现金		66,312,478.60	178,861,386.02
筹资活动现金流入小计		470,312,690.14	1,052,092,451.20
偿还债务支付的现金		371,000,221.54	581,793,295.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,448,604.07	22,117,323.16
支付其他与筹资活动有关的现金		48,915,406.07	223,671,619.01
筹资活动现金流出小计		435,364,231.68	827,582,237.53
筹资活动产生的现金流量净额		34,948,458.46	224,510,213.67
四、汇率变动对现金的影响		8,566,290.45	-1,330,648.64
五、现金及现金等价物净增加额		32,874,319.64	117,188,917.30
加：期初现金及现金等价物余额		208,947,240.51	91,758,323.21
六、期末现金及现金等价物余额		241,821,560.15	208,947,240.51

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并股东权益变动表

编制单位：湖北山轻工机械股份有限公司

2022年度

会合：04表

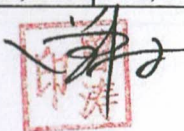
单位：元

项目	实收资本(或股本)	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-14,414,167.80		183,994,028.58		174,963,477.31	40,867,359.37	2,987,974,832.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-14,414,167.80		183,994,028.58		174,963,477.31	40,867,359.37	2,987,974,832.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,526,555.59	-48,499,021.15	3,148,157.58				301,935,816.34	23,559,568.25	373,616,007.73
(一)综合收益总额							3,148,157.58				301,935,816.34	26,109,568.25	331,193,542.17
(二)所有者投入和减少资本					-3,526,555.59	-48,499,021.15							44,972,465.56
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					19,091,736.72								19,091,736.72
4.其他					-22,618,292.31	-48,499,021.15							25,880,728.84
(三)利润分配												-2,550,000.00	-2,550,000.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-2,550,000.00	-2,550,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	622,874,778.00				2,049,427,228.73	24,765,406.07	-11,266,010.22		183,994,028.58		476,899,293.65	64,426,927.62	3,361,590,840.29

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

会合：04表

编制单位：湖北青山轻工机械股份有限公司

2021年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22	682,130.77		183,994,028.58		29,130,947.22	72,319,283.83	2,357,613,169.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22	682,130.77		183,994,028.58		29,130,947.22	72,319,283.83	2,357,613,169.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号)	84,639,498.00				446,437,857.76		-15,096,298.57				145,832,530.09	-31,451,924.46	630,361,662.82
(一) 综合收益总额							-15,096,298.57				145,832,530.09	-31,954,282.42	98,781,949.10
(二) 所有者投入和减少资本	84,639,498.00				446,437,857.76							502,357.96	531,579,713.72
1. 所有者投入的普通股	84,639,498.00				446,437,857.76								531,077,355.76
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												502,357.96	502,357.96
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-14,414,167.80		183,994,028.58		174,963,477.31	40,867,359.37	2,987,974,832.56

编制人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：湖北轻工机械股份有限公司

2022年度

会企：04表

单位：元

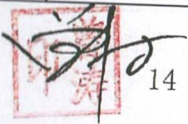
项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92	2,599,011,659.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92	2,599,011,659.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-19,322,635.59	-48,499,021.15					
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股					-19,322,635.59	-48,499,021.15					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,295,656.72						
（三）利润分配					-22,618,292.31	-48,499,021.15					
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	622,874,778.00				2,033,631,148.73	24,765,406.07	-8,457,500.00		183,994,028.58	-212,617,180.99	2,594,659,868.25



代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：湖北青山轻工机械股份有限公司

2021年度

会企：04表

单位：元

项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22			183,994,028.58	-145,144,262.96	2,110,336,544.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	538,235,280.00				1,606,515,926.56	73,264,427.22			183,994,028.58	-145,144,262.96	2,110,336,544.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,639,498.00				446,437,857.76		-8,457,500.00			-33,944,740.96	488,675,114.80
（一）综合收益总额							-8,457,500.00			-33,944,740.96	488,675,114.80
（二）所有者投入和减少资本	84,639,498.00				446,437,857.76						-42,402,240.96
1. 所有者投入的普通股	84,639,498.00				446,437,857.76						531,077,355.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92	2,599,011,659.76



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.59%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.00%	0.46	0.46

湖北京山轻工机械股份有限公司

二〇二三年四月二十日



统一社会信用代码

91110102089698790Q

营业执照

(副本)⁽⁶⁻¹⁾



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡柏和

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 1920万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001



再次复印无效

登记机关

2023



年 02 月 14 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡柏和

主任会计师：

经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000162

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期：2013年12月11日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

再次复印无效

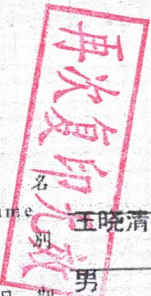
发证机关：北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 王 晓 清
Full name 王 晓 清
性别 男
Sex 男
出生日期 1966-09-09
Date of birth 1966-09-09
工作单位 中勤万信会计师事务所(特
殊普通合伙)湖北分所
Working unit 中勤万信会计师事务所(特
殊普通合伙)湖北分所
身份证号码 42010619660909481X
Identity card No. 42010619660909481X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



王晓清的年检二维码

证书编号:
No. of Certificate 420000034531

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2000 年 09 月 21 日

年 月 日



再次复印无效



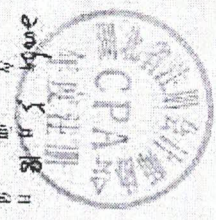
姓名: 张运学
 Full name: Zhang Yunxue
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1972-05-21
 Date of birth: 1972-05-21
 工作单位: 中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司
 Working unit: Zhongqin Wanxin CPAs Firm Ltd. Hubei Branch
 身份证号码: 422327720521021
 Identity card No: 422327720521021



姓名: 张运学
 身份证号码: 422327720521021
 注册日期: 2005年7月18日

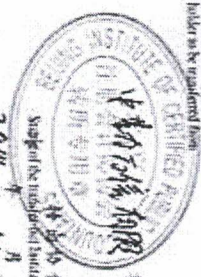
注 记

注册编号: 110081620057
 No. of Certificate: 110081620057
 注册单位: 湖北立信注册会计师协会
 Authorized Institute: CPAs
 发证日期: 2005年7月18日
 Date of issue: 2005.7.18

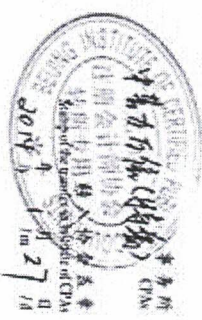


注册会计帅工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



注册会计帅工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 Year / Month / Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 Year / Month / Day

