

重庆美心翼申机械股份有限公司

2022 年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正情况概况

本公司于 2022 年 8 月 12 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布了《重庆美心翼申机械股份有限公司 2022 年半年度报告》（公告编号：2022-003）。公司于 2023 年 8 月 18 日召开公司第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司前期差错更正的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《重庆美心翼申机械股份有限公司前期会计差错更正公告》(公告编号：2023-099)。为确保公司报告信息披露的准确性，现公司对已披露的《2022 年半年度报告》中的相应内容进行更正。

二、更正的具体内容

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

	调整前	调整后
--	-----	-----

	本期	增减比例%	本期	增减比例%
营业收入	261,727,327.67	5.77%	261,672,006.16	5.74%
毛利率%	23.11%	-	23.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,231,740.93	-30.35%	24,159,252.03	-30.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,582,873.33	7.56%	24,512,611.71	7.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.32%	-	5.39%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.40%	-	5.47%	-

（二）偿债能力

	调整前		调整后	
	本期期末	增减比例%	本期期末	增减比例%
资产总计	702,738,106.16	-0.17%	704,774,991.55	0.12%
负债总计	244,931,692.55	-3.33%	247,041,066.84	-2.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	455,605,256.68	1.68%	455,532,767.78	1.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.87	1.68%	6.87	1.60%
资产负债率%（母公司）	33.84%	-	34.04%	-
资产负债率%（合并）	34.85%	-	35.05%	-
流动比率	1.48	-	1.48	-
利息保障倍数	9.73	-	9.73	-

（三）营运情况

	调整前		调整后	
	本期	增减比例%	本期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	59,241,226.78	516.06%	51,170,207.17	432.13%
应收账款周转率	2.08	-	2.54	-

存货周转率	1.87	-	1.89	-
-------	------	---	------	---

（四）成长情况

	调整前	调整后
	本期	本期
总资产增长率%	-0.17%	0.12%
营业收入增长率%	5.77%	5.74%
净利润增长率%	-31.16%	-31.37%

二、主要经营情况回顾

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

项目	调整前			调整后		
	本期期末		变动比例%	本期期末		变动比例%
	金额	占总资产比重%		金额	占总资产比重%	
应收款项融资	9,249,000.00	1.32%	-63.74%	3,549,000.00	0.50%	-86.09%
预付款项	9,766,945.53	1.39%	-39.07%	9,755,945.62	1.38%	-39.14%
应交税费	6,595,179.55	0.94%	77.70%	6,601,710.96	0.94%	77.88%

2、营业情况与现金流量分析

项目	调整前			调整后		
	本期		变动比例%	本期		变动比例%
	金额	占营业收入比重%		金额	占营业收入比重%	
经营活动产生的现金流量净额	59,241,226.78	-	516.06%	51,170,207.17	-	432.13%

投资活动产生的现金流量净额	-4,147,565.47	-	-82.48%	4,188,580.27	-	-117.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,311,812.30	-	-272.34%	-19,582,379.89	-	-274.76%

项目重大变动原因：

投资活动产生的现金流量净额：2022年1-6月投资活动现金流净额较2021年1-6月增长较大，主要系投资支付的现金本期大幅减少所致；

六、主要控股参股公司分析

（一）主要控股参股公司基本情况

调整前：

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆棠立机械制造有限公司	子公司	金属精密铸造、销售及其技术研发；汽车、摩托车、机械装备零配件制造；金属制品的加工及销售；销售：仪器仪表、机械产品；铸造专业技术咨询、技术检测服务；货物进出口、技术进出口	25,000,000	23,756,475.74	9,986,683.77	16,440,957.34	-1,419,414.27

调整后：

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

重庆棠立机械制造有限公司	子公司	金属精密铸造、销售及其技术研发；汽车、摩托车、机械装备零配件制造；金属制品的加工及销售；销售：仪器仪表、机械产品；铸造专业技术咨询、技术检测服务；货物进出口、技术进出口	25,000,000	23,756,475.74	9,980,152.36	16,440,957.34	-1,425,945.68
--------------	-----	--	------------	---------------	--------------	---------------	---------------

第七节 财务会计报告

二、财务报表

（一）合并资产负债表

项目	调整前	调整后
	2022年6月30日	2022年6月30日
应收票据		7,750,000.00
应收款项融资	9,249,000.00	3,549,000.00
预付款项	9,766,945.53	9,755,945.62
流动资产合计	332,901,197.56	334,940,197.65
固定资产	280,615,600.87	280,613,486.17
非流动资产合计	369,836,908.60	369,834,793.90
资产总计	702,738,106.16	704,774,991.55
短期借款	163,948,330.70	164,948,330.70
应付账款	28,583,406.33	28,572,406.42
应交税费	6,595,179.55	6,601,710.96
其他流动负债		1,050,000.00
流动负债合计	224,891,121.23	226,936,652.73
递延所得税负债	12,947,783.15	13,011,625.94
非流动负债合计	20,040,571.32	20,104,414.11
负债合计	244,931,692.55	247,041,066.84
盈余公积	35,645,992.62	34,280,000.00
未分配利润	116,882,571.76	118,176,075.48

归属于母公司所有者权益合计	455,605,256.68	455,532,767.78
所有者权益合计	457,806,413.61	457,733,924.71
负债和所有者权益总计	702,738,106.16	704,774,991.55

(二) 母公司资产负债表

项目	调整前	调整后
	2022年6月30日	2022年6月30日
应收票据		7,750,000.00
应收款项融资	9,249,000.00	3,549,000.00
预付款项	9,668,912.52	9,657,912.61
流动资产合计	318,392,076.56	320,431,076.65
固定资产	237,920,725.21	237,918,610.51
非流动资产合计	396,209,212.24	396,207,097.54
资产总计	714,601,288.80	716,638,174.19
短期借款	154,089,180.00	155,089,180.00
应付账款	37,066,648.39	37,055,648.48
其他流动负债		1,050,000.00
流动负债合计	221,776,436.13	223,815,436.22
递延所得税负债	12,947,783.15	13,011,625.94
非流动负债合计	20,040,571.32	20,104,414.11
负债合计	241,817,007.45	243,919,850.33
盈余公积	35,645,992.62	34,280,000.00
未分配利润	129,626,344.60	130,926,379.73
所有者权益合计	472,784,281.35	472,718,323.86
负债和所有者权益合计	714,601,288.80	716,638,174.19

(三) 合并利润表

项目	调整前	调整后
	2022年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	261,727,327.67	261,672,006.16
其中：营业收入	261,727,327.67	261,672,006.16
二、营业总成本	231,101,898.48	230,957,022.97
其中：营业成本	201,243,663.81	201,111,232.10

税金及附加	3,546,958.21	3,630,599.82
财务费用	423,180.14	327,094.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,082,839.59	-1,225,450.83
公允价值变动收益	-330,825.83	-284,300.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,389,375.02	28,382,843.61
减：营业外支出	9,764.76	11,879.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,513,187.08	28,504,540.97
减：所得税费用	4,559,086.45	4,622,929.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,954,100.63	23,881,611.73
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,954,100.63	23,881,611.73
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	24,231,740.93	24,159,252.03
七、综合收益总额	23,954,100.63	23,881,611.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	24,231,740.93	24,159,252.03

（四）母公司利润表

项目	调整前	调整后
	2022年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	262,103,783.93	262,048,462.42
减：营业成本	206,832,802.95	206,777,481.44
财务费用	-103,288.92	-199,374.33
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,082,839.59	-1,225,450.83
营业外支出	9,718.93	11,833.63
公允价值变动收益	-330,825.83	-284,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,718,330.50	29,716,215.80
减：所得税费用	4,547,174.98	4,611,017.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,171,155.52	25,105,198.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,171,155.52	25,105,198.03
六、综合收益总额	25,171,155.52	25,105,198.03

(五) 合并现金流量表

	调整前	调整后
项目	2022年1-6月	2022年1-6月
销售商品、提供劳务收到的现金	286,897,214.12	293,290,070.41
收到的税费返还	3,428,772.69	5,800,066.07
收到其他与经营活动有关的现金	2,108,906.63	1,769,492.01
经营活动现金流入小计	292,434,893.44	300,859,628.49
购买商品、接受劳务支付的现金	164,825,026.04	175,877,082.04
支付给职工以及为职工支付的现金	58,192,953.64	58,831,726.31
支付的各项税费	5,032,825.94	7,404,119.32
支付其他与经营活动有关的现金	5,142,861.04	7,576,493.65
经营活动现金流出小计	233,193,666.66	249,689,421.32
经营活动产生的现金流量净额	59,241,226.78	51,170,207.17
取得投资收益收到的现金	71,310.41	75,589.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,286.25	71,426.56
收到其他与投资活动有关的现金		1,189,964.00
投资活动现金流入小计	35,203,596.66	36,336,979.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,351,162.13	11,638,696.82
支付其他与投资活动有关的现金		509,702.51

投资活动现金流出小计	39,351,162.13	32,148,399.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,147,565.47	4,188,580.27
取得借款收到的现金	133,671,140.00	133,665,660.00
筹资活动现金流入小计	133,671,140.00	133,665,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,454,634.65	23,196,494.97
支付其他与筹资活动有关的现金	4,528,317.65	5,051,544.92
筹资活动现金流出小计	152,982,952.30	153,248,039.89
筹资活动产生的现金流量净额	-19,311,812.30	-19,582,379.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-233,365.71	-227,924.25

(六) 母公司现金流量表

项目	调整前	调整后
	2022年1-6月	2022年1-6月
销售商品、提供劳务收到的现金	290,789,147.25	292,983,955.17
收到的税费返还	2,268,555.68	4,635,810.37
收到其他与经营活动有关的现金	1,876,842.27	1,339,534.27
经营活动现金流入小计	294,934,545.20	298,959,299.81
购买商品、接受劳务支付的现金	180,468,091.67	186,665,498.36
支付给职工以及为职工支付的现金	48,092,450.97	48,326,506.67
支付的各项税费	3,702,159.62	6,069,414.31
支付其他与经营活动有关的现金	3,270,559.57	5,750,454.91
经营活动现金流出小计	235,533,261.83	246,811,874.25
经营活动产生的现金流量净额	59,401,283.37	52,147,425.56
取得投资收益收到的现金	71,310.41	75,589.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,052.25	71,426.56
收到其他与投资活动有关的现金		1,189,964.00
投资活动现金流入小计	35,164,362.66	36,336,979.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,800,750.55	9,938,840.87
支付其他与投资活动有关的现金		509,702.51
投资活动现金流出小计	36,800,750.55	30,448,543.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,636,387.89	5,888,436.22
取得借款收到的现金	133,671,140.00	133,665,660.00
筹资活动现金流入小计	133,671,140.00	133,665,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,454,634.65	23,196,494.97
支付其他与筹资活动有关的现金	4,528,317.65	5,051,544.92
筹资活动现金流出小计	152,982,952.30	153,248,039.89
筹资活动产生的现金流量净额	-19,311,812.30	-19,582,379.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-192,074.96	-186,594.96
五、现金及现金等价物净增加额	38,261,008.22	38,266,886.93
加：期初现金及现金等价物余额	60,230,089.47	60,230,098.47
六、期末现金及现金等价物余额	98,491,097.69	98,496,985.40

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

4. 应收款项融资

（1）明细情况

项目	调整前		调整后	
	2022.06.30		2022.06.30	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	9,249,000.00		3,549,000.00	
合计	9,249,000.00		3,549,000.00	

（2）公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	终止确认金额	
	2022.06.30 调整前	2022.06.30 调整后
银行承兑汇票	12,797,931.84	10,747,931.84
小计	12,797,931.84	10,747,931.84

5. 预付款项

(1) 账龄分析

调整前：

账龄	2022.06.30			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	9,724,719.41	99.57		9,724,719.41
1-2年	42,226.12	0.43		42,226.12
合计	9,766,945.53	100.00		9,766,945.53

调整后：

账龄	2022.06.30			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	9,713,719.50	99.57		9,713,719.50
1-2年	42,226.12	0.43		42,226.12
合计	9,755,945.62	100.00		9,755,945.62

(2) 预付款项金额前5名情况

		调整前	调整后
单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例%	占预付款项余额的比例%
重庆市百士特包装制造有限公司	3,404,447.79	34.86	34.90
重庆金日欣物资有限公司	1,197,631.92	12.26	12.28

北京毕普创新科技有限公司	1,081,480.00	11.07	11.09
重庆涪陵电力实业股份有限公司	602,276.40	6.17	6.17
LTSAGENCIAADUANALSC	460,121.31	4.71	4.72
小计	6,745,957.42	69.07	69.16

9. 固定资产

项 目	调整前	调整后
	2022.6.30	2022.6.30
固定资产	280,613,486.17	280,613,486.17
固定资产清理	2,114.70	
合 计	280,615,600.87	280,613,486.17

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	调整前		调整后	
	2022.06.30		2022.06.30	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	86,318,554.33	12,947,783.15	86,744,172.93	13,011,625.94
合计	86,318,554.33	12,947,783.15	86,744,172.93	13,011,625.94

15. 短期借款

项 目	调整前	调整后
	2022.6.30	2022.6.30
抵押及保证借款本金	143,000,000.00	143,000,000.00
抵押借款本金		
保证借款本金	20,671,140.00	20,671,140.00
借款利息	277,190.70	277,190.70
已贴现未到期的票据		1,000,000.00

合 计	163,948,330.70	164,948,330.70
-----	----------------	----------------

17. 应付账款

项 目	调整前	调整后
	2022. 6. 30	2022. 6. 30
货款	28,583,406.33	28,572,406.42
合 计	28,583,406.33	28,572,406.42

20. 应交税费

项 目	调整前	调整后
	2022. 6. 30	2022. 6. 30
增值税	2,547,217.24	2,547,217.24
印花税	50,453.60	50,453.60
企业所得税	2,847,939.42	2,847,939.42
代扣代缴个人所得税	30,143.45	30,143.45
城市维护建设税	419,914.67	419,914.67
环境保护税	1,467.14	7,998.55
关税	398,104.97	398,104.97
教育费附加	179,963.43	179,963.43
地方教育附加	119,975.63	119,975.63
合 计	6,595,179.55	6,601,710.96

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	调整前	调整后
-----	-----	-----

	2022. 6. 30	2022. 6. 30
法定盈余公积	35,645,992.62	34,280,000.00
合计	35,645,992.62	34,280,000.00

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	调整前	调整后
	2022. 6. 30	2022. 6. 30
期初未分配利润	115,065,626.10	115,065,626.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,231,740.93	24,159,252.03
减：提取法定盈余公积	2,517,115.57	1,151,122.95
应付普通股股利	19,897,679.70	19,897,679.70
期末未分配利润	116,882,571.76	118,176,075.48

29. 应收票据

(1) 明细情况

项目	调整前	调整后
	2022. 6. 30	2022. 6. 30
银行承兑汇票		7,750,000.00
合计		7,750,000.00

30. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	调整前	调整后
	2022. 6. 30	2022. 6. 30
已背书转让的票据		1,050,000.00
合 计		1,050,000.00

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	调整前		调整后	
	本期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,960,714.79	199,135,596.10	251,905,393.28	199,080,274.59
其他业务	9,766,612.88	2,108,067.71	9,766,612.88	2,030,957.51
合计	261,727,327.67	201,243,663.81	261,672,006.16	201,111,232.10
其中：与客户之间的合同产生的收入	261,727,327.67	201,243,663.81	261,672,006.16	201,111,232.10

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	调整前		调整后	
	营业收入	占公司全部营业收入	营业收入	占公司全部营业收入
EmersonClimateTechnologies, Inc.、ScrollMexicoLLC、CRCompressorsLLC、EMERSONScrollMachining(Thailand)LTD.、EmersonElectric(Thailand)Ltd.、CopelandLimited.、艾默生环境优化技术(苏州)有限公司	111,417,513.45	42.57%	111,417,513.45	42.52%
重庆宗申通用动力机械有限公司、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申集研机电科技有限公司	42,968,815.09	16.42%	42,968,815.09	16.40%
BriggsandStratton, LLC、百力通(重庆)发动机有限公司	24,520,791.34	9.37%	24,520,791.34	9.36%
HondaPowerEquipmentMfg., Inc.、本田动力(中国)有限公司	14,846,356.08	5.67%	14,846,356.08	5.67%

重庆润通智能装备有限公司、重庆润通科技有限公司、玉柴润威发动机有限公司	14,770,662.12	5.64%	14,770,662.12	5.64%
小计	208,524,138.08	79.67%	208,524,138.08	79.57%

(3) 收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	调整前		调整后	
	本期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
通机曲轴	106,330,988.65	90,936,122.04	106,330,988.65	90,233,750.10
压缩机曲轴	106,329,197.99	73,431,315.83	106,273,876.48	74,078,366.26
摩托车曲轴	16,928,132.61	16,030,280.97	16,928,132.61	16,030,280.97
配件及其他	22,372,395.54	18,737,877.26	22,372,395.54	18,737,877.26
其他业务	9,766,612.88	2,108,067.71	9,766,612.88	2,030,957.51
小计	261,727,327.67	201,243,663.81	261,672,006.16	201,111,232.10

2) 收入按经营地区分解

项目	调整前		调整后	
	本期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	150,401,857.62	129,070,176.09	150,401,857.62	134,397,152.79
境外	111,325,470.05	72,173,487.72	111,270,148.54	66,714,079.31
小计	261,727,327.67	201,243,663.81	261,672,006.16	201,111,232.10

2. 营业税金及附加

项目	调整前	调整后
	本期发生额	本期发生额
城市维护建设税	472,804.20	472,804.20
教育费附加	202,630.36	202,630.36
地方教育附加	135,149.92	135,149.92
印花税	177,630.18	178,098.00
房产税	764,678.38	816,181.60
土地使用税	445,263.01	470,402.17
车船税	4,223.10	4,223.10

环境保护税	6,416.97	12,948.38
出口关税	33,790.69	33,790.69
联邦税及其他	1,304,371.40	1,304,371.40
合计	3,546,958.21	3,630,599.82

3. 销售费用

调整前		调整后	
项目	本期发生额	项目	本期发生额
仓储费	314,507.16	仓储费及租赁费	314,507.16

5. 研发费用

	调整前	调整后
项目	本期发生额	本期发生额
职工薪酬	3,333,119.05	1,533,119.05
材料费	965,665.67	2,762,281.50
折旧费	614,172.44	610,540.88
其他	65,239.62	72,255.35
合计	4,978,196.78	4,978,196.78

6. 财务费用

	调整前	调整后
项目	本期发生额	本期发生额
利息支出	3,266,922.96	3,266,922.96
减：利息收入	204,556.73	204,556.73
汇兑损益	-3,014,177.38	-3,014,177.38
手续费	278,905.88	278,905.88
其他	96,085.41	
合计	423,180.14	327,094.73

8. 投资收益

	调整前	调整后
项目	本期发生额	本期发生额
应收款项融资贴现损失	0	-96,085.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0	-1,129,365.42
处置金融工具取得的投资收益	-1,082,839.59	
其中：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	71,310.41	24,784.58
衍生金融工具	-1,154,150.00	-1,154,150.00

合计	-1,082,839.59	-1,225,450.83
----	---------------	---------------

9. 公允价值变动收益

	调整前	调整后
项目	本期发生额	本期发生额
交易性金融资产	-330,825.83	-284,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-330,825.83	-284,300.00
合计	-330,825.83	-284,300.00

14. 营业外支出

	调整前	调整后
项目	本期发生额	本期发生额
非流动资产毁损报废损失	143.16	143.16
其他	9,621.60	11,736.30
合计	9,764.76	11,879.46

15. 所得税费用

	调整前	调整后
项目	本期发生额	本期发生额
当期所得税费用	3,871,502.91	3,871,502.91
递延所得税费用	687,583.54	751,426.33
合计	4,559,086.45	4,622,929.24

(三) 合并现金流量表项目注释

现金流量表补充资料

	调整前	调整后
补充资料	本期发生额	本期发生额
净利润	23,954,100.63	23,881,611.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	330,825.83	284,300.00
财务费用(收益以“-”号填列)	3,332,892.85	3,494,847.21
投资损失(收益以“-”号填列)	1,082,839.59	1,129,365.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号)	-10,578,135.58	-18,307,986.56

填列)		
其他	430,634.09	
经营活动产生的现金流量净额	59,241,226.78	51,170,207.17

六、在其他主体中的权益

(一)在重要子公司中的权益

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	调整前		调整后	
		报告期归属于少数股东的 损益		报告期归属于少数股东的 损益	
		本期发生额	上期发生 额	本期发生额	上期发 生额
重庆棠立机械制造有限公 司	19.60%	-278,205.20	6,021.58	-279,485.35	6,021.58

(续上表)

子公司名称	调整前		调整后	
	少数股东权益余额		少数股东权益余额	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
重庆棠立机械制造有限公 司	1,957,390.02	2,235,595.22	1,956,109.86	2,235,595.22

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

调整前：

子公司	2022.06.30					
名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	负债合计
重庆棠立 机械制造 有限公司	7,241,308.15	16,515,167.59	23,756,475.74	13,769,791.97		13,769,791.97

调整后：

子公司	2022.06.30					
名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	负债合计

重庆棠立机械制造有限公司	7,241,308.15	16,515,167.59	23,756,475.74	13,776,323.38	13,776,323.38
--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 损益和现金流量情况

调整前：

子公司	本期发生额			
名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆棠立机械制造有限公司	16,440,957.34	-1,419,414.27	-1,419,414.27	715,662.36

调整后：

子公司	本期发生额			
名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆棠立机械制造有限公司	16,440,957.34	-1,425,945.68	-1,425,945.68	715,662.36

七、与金融工具相关的风险

(二) 流动性风险

金融负债按剩余到期日分类

调整前：

项目	2022.06.30				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	163,948,330.70	168,336,631.11	168,336,631.11		
应付账款	28,583,406.33	28,583,406.33	28,583,406.33		
其他应付款	12,191,088.27	12,191,088.27	12,191,088.27		
一年内到期的非流动负债	2,879,129.58	2,922,901.12	2,922,901.12		

小计	207,601,954.88	212,034,026.83	212,034,026.83		
----	----------------	----------------	----------------	--	--

调整后：

项目	2022.06.30				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	164,948,330.70	169,336,631.11	169,336,631.11		
应付账款	28,572,406.42	28,572,406.42	28,572,406.42		
其他应付款	12,191,088.27	12,191,088.27	12,191,088.27		
一年内到期的非流动负债	2,879,129.58	2,922,901.12	2,922,901.12		
小计	208,590,954.97	213,023,026.92	213,023,026.92		

九、关联方及关联交易

(二) 关联方交易情况

4. 其他关联交易

(1) 售后回租融资

关联方	支付类别	调整前	调整后
		本期发生额	本期发生额
重庆宗申融资租赁有限公司	本金	5,201,052.32	4,793,405.24
重庆宗申融资租赁有限公司	利息费用	201,742.71	258,139.68
重庆宗申融资租赁有限公司	手续费	205,904.37	205,904.37

十三、母公司财务报表主要项目注释

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	调整前		调整后	
	本期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,917,308.50	204,520,955.05	251,861,986.99	204,465,633.54
其他业务	10,186,475.43	2,311,847.90	10,186,475.43	2,311,847.90
合计	262,103,783.93	206,832,802.95	262,048,462.42	206,777,481.44
其中：与客户之间	262,103,783.93	206,832,802.95	261,619,269.16	206,358,658.16

的合同产生的收入				
----------	--	--	--	--

2. 研发费用

项目	调整前		调整后	
	本期发生额		本期发生额	
职工薪酬	3,333,119.05		1,533,119.05	
材料费	965,665.67		2,762,281.50	
折旧费	614,172.44		610,540.88	
其他	65,239.62		72,255.35	
合计	4,978,196.78		4,978,196.78	

3. 投资收益

项目	调整前		调整后	
	本期发生额		本期发生额	
应收款项融资贴现损失			-96,085.41	
交易性金融资产在持有期间的投资收益			-1,129,365.42	
处置金融工具取得的投资收益	-1,082,839.59			
其中：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	71,310.41		24,784.58	
衍生金融工具	-1,154,150.00		-1,154,150.00	
合计	-1,082,839.59		-1,225,450.83	

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	调整前		调整后	
	加权平均净资产收益率(%)		加权平均净资产收益率(%)	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	5.32	7.82	5.39	7.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.4	5.14	5.47	5.14

(2) 每股收益

报告期利润	调整前		调整后	
	每股收益(元/股)		每股收益(元/股)	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
	本期发生额	本期发生额	本期发生额	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.37	0.36	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.37	0.37	0.37

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	调整前	调整后	
		本期发生额	本期发生额	
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,231,740.93	24,159,252.03	
非经常性损益	B	-351,132.40	-353,359.68	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,582,873.33	24,512,611.71	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	448,077,288.39	448,077,288.39	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	19,897,679.70	19,897,679.70	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	2	4	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2			
其他	其他综合收益变动导致净资产变动 (增加为+, 减少为-)	I1	3,193,907.06	3,193,907.06
	增减净资产次月起至报告期期末的 累计月数	J1	3	3

	不属于股权激励对象员工按照公允价格补充其享有股份差价（增加为+，减少为-）	I2		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2		
报告期月份数		K	6	6
加权平均净资产		$L=D + A/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	455,157,552.49	448,488,748.14
加权平均净资产收益率		$M=A / L$	5.32%	5.39%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C / L$	5.40%	5.47%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	调整前	调整后
		本期发生额	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,231,740.93	24,159,252.03
非经常性损益	B	-351,132.40	-353,359.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	24,582,873.33	24,512,611.71
期初股份总数	D	66,325,599.00	66,325,599.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6

发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J}{L}$	66,325,599.00	66,325,599.00
基本每股收益	$\frac{M=A}{L}$	0.37	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$\frac{N=C}{L}$	0.37	0.37

三、其他相关说明

除上述更正外，公司《2022年半年度报告》的其他内容保持不变，由此给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

重庆美心翼申机械股份有限公司

董事会

2023年8月23日