

证券代码：835174

证券简称：五新隧装

公告编号：2022-056



五新隧装

835174

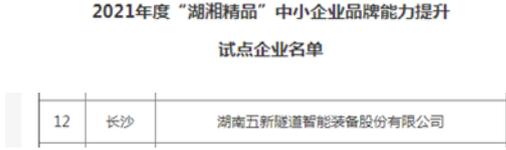
湖南五新隧道智能装备股份有限公司
(Hunan Wuxin Tunnel Intelligent Equipment Co.,Ltd.)



年度报告

—2021—

公司年度大事记

<p>2021年3月，公司成为2021年度“湖湘精品”中小企业品牌能力提升试点企业。</p>	<p style="text-align: center;">2021年度“湖湘精品”中小企业品牌能力提升 试点企业名单</p> 			
<p>2021年5月，公司核心专利“一种隧道衬砌台车”荣获“第二十二届中国专利优秀奖”。</p>	<p style="text-align: center;">国家知识产权局 China National Intellectual Property Administration</p>  <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>ZL201410596838.1</td> <td>一种隧道衬砌台车</td> <td>湖南五新隧道智能装备股份有限公司</td> </tr> </table>	ZL201410596838.1	一种隧道衬砌台车	湖南五新隧道智能装备股份有限公司
ZL201410596838.1	一种隧道衬砌台车	湖南五新隧道智能装备股份有限公司		
<p>2021年6月，公司经长沙市科学技术局认定为“长沙市新奥法隧道施工装备技术创新中心”。</p>	<p style="text-align: center;">2021年度长沙市技术创新中心组建立项汇总表</p> 			
<p>2021年7月，公司获得湖南省科学技术进步二等奖。</p>				
<p>2021年7月，公司成为国家级第三批专精特新“小巨人”企业。</p>				
<p>2021年11月15日，公司成为北京证券交易所首批上市公司，公司发展进入新篇章。</p>				
<p>报告期内，公司共获得专利授权40项，其中发明专利2项、实用新型专利31项、外观设计专利7项；报告期末，公司已拥有授权专利（不包括已放弃专利）307项，其中发明专利65项、实用新型专利225项、外观设计专利17项，为业务发展奠定核心技术基础。</p>				

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	36
第六节	股份变动及股东情况	47
第七节	融资与利润分配情况	52
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	55
第九节	行业信息	60
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	61
第十一节	财务会计报告	72
第十二节	备查文件目录	154

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人杨贞柿、主管会计工作负责人王金花及会计机构负责人（会计主管人员）杨娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济变化风险	公司隧道施工装备产品主要用于高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设的隧道(隧洞)施工，其市场需求受宏观经济发展、基础设施建设投资规模的影响。国家宏观经济形势的变化、基础设施建设投资领域的政策变化以及行业的产业政策变化都会影响隧道施工装备市场的发展。根据国家目前的宏观经济政策，高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设仍是未来经济发展的重点，必然会带动隧道施工装备行业的发展。虽然目前宏观经济形势和产业政策利于行业和公司的发展，但是如果国家采取紧缩的宏观经济政策、减少基础设施建设投资规模，将对公司的发展产生不利影响。
应收账款周转风险	截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款的账面价值为 432,025,165.57 元，应收账款规模较大，主要原因是公司应收账款

	<p>中，大型国有企业占比较高。此类客户由于内部付款审批流程较长，导致销售回款相对较慢，但该类客户商业信用较好，发生实质性违约、应收账款无法收回的概率较低。</p> <p>未来随着公司销售规模的继续扩大，应收账款可能进一步增长。若公司不能继续保持对应收账款的有效管理，或者因客户出现信用风险、支付困难或现金流紧张，拖欠公司销售款或延期支付货款，将对公司生产经营和资金周转等产生不利影响</p>
税收政策风险	<p>公司获得湖南省科技厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，根据政策规定，本公司可享受 15%的企业所得税优惠税率。一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、五新隧装	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司
董事会	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层、董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
北交所	指	北京证券交易所
保荐机构、财信证券	指	财信证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	湖南启元律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理制度》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司关联交易管理制度》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
本期、本年	指	2021年度
上期、上年	指	2020年度
本期末、期末	指	2021年12月31日
上期末	指	2020年12月31日
期初	指	2021年1月1日
五新投资、控股股东	指	湖南五新投资有限公司
五新租赁	指	长沙五新工程机械租赁有限公司
五新钢模	指	湖南中铁五新钢模有限责任公司
五新重工	指	湖南中铁五新重工有限公司
淞雅有限合伙	指	长沙淞雅财务咨询合伙企业（有限合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南五新隧道智能装备股份有限公司
	Hunan Wuxin Tunnel Intelligent Equipment Co.,Ltd.
证券简称	五新隧装
证券代码	835174
法定代表人	杨贞柿

二、 联系方式

董事会秘书姓名	崔连苹
联系地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号
电话	0731-85283117
传真	0731-85283117
董秘邮箱	wuxinzqb@foxmail.com
公司网址	www.wuxinsuizhuang.com
办公地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号
邮政编码	410100
公司邮箱	wuxinzqb@foxmail.com

三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(www.cs.com.cn) 《上海证券报》(www.cnstock.com) 《证券时报》(www.stcn.com)
公司年度报告备置地	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2010 年 8 月 4 日
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	C 制造业-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3513 建筑工程用机械制造
主要产品与服务项目	隧道施工智能装备的研发设计、生产、销售及服务
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	90,008,718
优先股总股本（股）	-

控股股东	湖南五新投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王薪程，无一致行动人

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430100559543516C	否
注册地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号	否
注册资本	90,008,718 元	是
-		

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	刘钢跃、周融
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	财信证券股份有限公司
	办公地址	长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层
	保荐代表人姓名	冯海轩、胡楚风
	持续督导的期间	2021 年 8 月 20 日 - 2024 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
营业收入	690,358,554.12	450,522,334.84	53.24%	341,176,849.13
毛利率%	31.35%	35.63%	-	32.88%
归属于上市公司股东的净利润	98,822,297.65	69,394,634.75	42.41%	31,746,205.98
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	89,811,947.96	66,486,731.45	35.08%	26,345,668.37
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算）	22.99%	21.85%	-	11.48%
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算）	20.98%	20.93%	-	9.52%
基本每股收益	1.22	0.91	34.07%	0.42

二、 偿债能力

单位：元

	2021 年末	2020 年末	本年末比今年 初增减%	2019 年末
资产总计	774,663,947.50	573,046,693.67	35.18%	422,600,068.43
负债总计	236,359,791.88	220,711,869.18	7.09%	139,659,878.69
归属于上市公司股东的净资产	538,304,155.62	352,334,824.49	52.78%	282,940,189.74
归属于上市公司股东的每股净 资产	5.98	4.62	29.44%	3.71
资产负债率%（母公司）	31.64%	39.82%	-	33.83%
资产负债率%（合并）	30.51%	38.52%	-	33.05%
流动比率	2.87	2.11	36.02%	2.31
	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
利息保障倍数	200.61	-	-	41.83

三、 营运情况

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
--	--------	--------	--------------	--------

经营活动产生的现金流量净额	11,904,148.83	33,074,414.06	-64.01%	16,979,511.21
应收账款周转率	1.66	1.48	-	1.41
存货周转率	6.17	4.80	-	3.18

四、 成长情况

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
总资产增长率%	35.18%	35.60%	-	-0.20%
营业收入增长率%	53.24%	32.05%	-	-5.37%
净利润增长率%	42.41%	118.59%	-	-32.34%

五、 股本情况

单位：股

	2021 年末	2020 年末	本年末比今年初 增减%	2019 年末
普通股总股本	90,008,718	76,300,000	17.97%	76,300,000
计入权益的优先股数量	-	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	165,266,043.89	200,789,855.63	177,348,733.21	146,953,921.39
归属于上市公司股东的净利润	34,238,167.90	20,984,037.05	28,375,241.78	15,224,850.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,721,028.74	18,180,155.77	27,459,065.90	11,451,697.55

九、 非经常性损益

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,711,282.52	804,818.16	636,686.69	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,518,595.67	3,978,764.93	4,008,629.24	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
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	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
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	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-1,500,000.00	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	145,833.33	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
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-				
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	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,904.70	111,021.43	1,130,343.08	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,945.14	28,473.15	54,956.66	-
非经常性损益合计	10,552,561.36	3,423,077.67	5,830,615.67	-
所得税影响数	1,542,211.67	515,174.37	430,078.06	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	-
非经常性损益净额	9,010,349.69	2,907,903.30	5,400,537.61	-

十、 补充财务指标

适用 不适用

十一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 **请填写具体原因** 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

1、主要业务和产品

公司属于（C35）专用设备制造业，专业从事隧道施工智能装备的研发设计、生产、销售及服务，是一家专业生产隧道施工和地下开采成套智能装备的现代化高科技企业，产品广泛应用于高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电、地下洞库、非煤矿山开采等工程。公司产品主要包括混凝土湿喷机/组、智能数字化浇筑台车、凿岩台车、拱架安装车、防水板/钢筋作业台车、锚杆台车、掘进钻车等并提供租赁服务。

2、研发模式

公司拥有自主核心技术和研发团队，坚持自主创新，掌握关键核心技术，提供与工法相适应的隧道施工与地下开采成套智能装备。公司下设研究院系湖南省认定企业技术中心，2019年经湖南省科技厅认定为湖南省新奥法隧道施工装备工程技术研究中心，2021年经长沙市科学技术局认定为长沙市新奥法隧道施工装备技术创新中心。截至2021年12月31日，公司已拥有专利307项，其中发明专利65项、实用新型专利225项、外观设计专利17项，并构建了自有产品、技术的知识产权保护体系。

3、采购模式

公司生产所需的主要原材料包括液压件及其辅件、汽车底盘、钢材、钢结构件等。公司主要采用“以销定购+合理库存”的采购模式，其中对于标准化产品，公司根据市场需求预测和实际订单需求进行原材料采购，保持一定的安全库存；对于定制化产品，公司根据客户实际订单需求情况进行原材料采购；对于通用的原材料以及易损易耗品，为降低采购成本，公司通常进行集中采购。

4、销售模式及主要客户

公司的销售模式为直销，前期通过招标、竞争性谈判、询价或者商务谈判等方式确定客户，并与客户签订销售合同。在客户开发、订单获取方面，公司营销中心通过安排专人直销、招投标、集采平台、工程业务信息网等多个渠道采集信息，开发新客户。对于现有客户，公司凭借优越的产品质量、完善的售后服务体系，提高客户的忠诚度，获取后续订单。公司还为部分客户提供设备租赁服务，以推广公司产品或满足客户短期工程需要，实现多元化的盈利方式。

公司主要客户为隧道工程施工企业，凭借高质量的产品和完善的售后服务，公司先后与中国中铁股份有限公司、中国铁建股份有限公司、中国电力建设股份有限公司、中国葛洲坝集团股份有限公司等大

型集团公司及其分子公司建立了良好稳定的合作关系。随着国家“一带一路”倡议的实施，公司产品已跟随我国大型施工建设单位走出国门，包括中国—老挝铁路项目、马其顿3号公路项目、印度尼西亚雅万高铁项目、巴基斯坦 DASU 水电站项目等。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变动。

报告期末至本年度报告披露日，公司商业模式未发生重大变动。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2021年，新冠疫情持续多点爆发，国内外政治经济形势更为错综复杂，面对原材料价格突飞猛涨，施工单位资金紧张，市场竞争激烈等诸多难题，公司克服困难、迎接挑战、抢抓机遇，及时调整营销思路，加强研发创新，公司经营业绩实现大幅增长。

(一) 主要经营工作完成情况如下：

1、经营业绩再创历史新高

2021年，公司实现营业收入6.9亿元，同比增长53.24%；实现净利润9,882.23万元，同比增长42.41%，经营业绩创历史新高，盈利能力持续提升。

2、企业运营高效稳健可持续

(1) 经营风险有效控制：公司高度注重经营质量与风险管控，坚持价值销售，保持良好的成交条件与客户资信条件；公司严控无款、少款加工和发货；加大货到工地6个月内的款项结算、开票管理；提高台车类产品预付款比例，从源头控制应收账款。2021年，公司销售商品、提供劳务收到的现金为6.24亿元，同比增长55.15%；应收账款周转天数从2020年的243天下降到216天，应收账款变现速度

加快。

(2) 期间费用严格把控：销售费用率从 2020 的 9.00% 下降到 7.65%，管理费用率从 2020 年的 3.48% 下降到 2.58%。

(3) 运营效率持续提升：公司加强存货的科学管理与分类管理，存货周转率(次数)2019 年为 3.18 次,2020 年为 4.8 次,2021 年为 6.17 次，存货周转速度不断提升。

(4) 资产质量持续稳健：报告期末，公司总资产 7.75 亿元，较上年期末增长 35.18%；净资产 5.38 亿元，较上年期末增长 52.78%，资产负债率 30.51%（合并），财务状况健康良好。

3、公司发展迈上新台阶

2021 年 8 月 20 日，公司在新三板精选层挂牌；2021 年 11 月 15 日，公司成为北交所首批上市公司。

(二) 年初经营计划进展：

1、专注研发，进一步实现隧道施工智能化新突破：公司以客户需求为中心，关注隧道施工场景，改善施工环境，提升施工效率。2021 年，公司成功研发了数字锚杆台车，解决了锚杆数量统计与寻位功能；公司自主研发国内首台 WD200E 和 WD100E 曲臂凿岩台车，设备具有作业范围广、工法适应性广、施工效率高、有效控制超欠挖等优势，是隧道机械化施工领域的又一重大突破；公司研发的 SY1200 数字养护台车，解决脱模及时养护、自动养护、数据采集等问题；公司还成功研发了 WD581 掘进钻车。公司始终坚持以创新推动公司持续发展，坚持为“让隧道施工更安全、更经济、更高效”的目标而努力奋斗。

2、持续赋能，用数字化建设提升整体竞争力：2021 年，公司加速推动向精益化和高质量化生产迈进，以募投项目“隧道智慧工地研究中心建设项目”、“隧道装备智能制造升级改造项目”为切入点，投入设备互联、CAPP、PLM、供应链等数字化系统，使生产运营更规范、更高效，公司整体竞争力进一步提高；公司推出隧道衬砌云监控系统，实现二衬施工过程可视化、可追溯，彻底解决浇筑过程不可控、信息化程度低、管理难度大、结果难追溯等问题；同时，公司上线了五新商城、养护台车等服务平台，在数字信息化方面持续赋能，提升客户服务体验。

3、提升盈利能力，助力公司持续健康发展：公司坚持“为客户创造价值、为社会承担责任、为员工谋求发展”的企业使命，坚持聚焦“让隧道施工更安全、更经济、更高效”，专注隧道施工和地下开采成套智能装备的研发和销售。公司拳头产品混凝土湿喷机/组、智能数字化浇筑台车继续保持行业领先地位，凿岩台车、锚杆台车、防水板台车、养护台车获得明显突破，为公司进一步做大、做强、做久打下了坚实基础。

(二) 行业情况

1、宏观环境、行业发展、周期波动、市场竞争等的总体情况

(1) 工程机械行业发展概况与前景

工程机械行业是中国机械工业的重要产业之一，其发展水平是衡量一个国家工业水平的关键指标。我国工程机械行业经过几十年的发展，已逐渐发展成熟。2000 年以来，我国已经成为全球最大的工程机械制造国之一，这为我国工程机械行业的发展打下了雄厚的基础。

(2) 隧道施工装备下游行业发展状况

1) 铁路建设领域

铁路作为综合交通运输体系的核心组成部分，在我国经济社会发展中具有至关重要的地位和作用。自 2013 年我国铁路管理体制深化改革实施以来，国家对铁路建设投资力度显著加大，建设效率显著提高。

据央视网 2022 年 1 月 4 日报道：截至 2021 年底，全国铁路营业里程已经突破 15 万公里，其中高铁超过 4 万公里。根据《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》，预计 2025 年底全国铁路营业里程将达 16.5 万公里左右，其中高速铁路（含部分城际铁路）5 万公里左右。根据中国国家铁路集团有限公司出台的《新时代交通强国铁路先行规划纲要》，到 2035 年，全国铁路里程将达到 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右；20 万人口以上城市实现铁路覆盖，其中 50 万人口以上城市高铁通达。

2) 公路建设领域

公路是综合交通运输体系的重要组成部分。根据《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》的公路建设目标，公路将新增约 30 万公里，其中高速公路将新增 2.9 万公里。实现 7 条首都放射线、11 条北南纵线、18 条东西横线，以及地区环线、并行线、联络线等组成的国家高速公路网的主线基本贯通，普通公路质量进一步提高。

3) 水利水电建设领域

在水利市场方面，“十四五”时期，我国将开工建设一批大江大河大湖治理的基础性、战略性重大水利工程，重点推动南水北调东中线后续工程建设，建设珠三角水资源配置、豫西水资源配置、引江济淮、滇中引水、引汉济渭、新疆奎屯河引水、河北雄安干渠供水、海南琼西北水资源配置等工程。

在抽水蓄能市场方面，2021 年 9 月，国家能源局发布《抽水蓄能中长期发展规划》（2021-2035 年）指出目前我国已投产抽水蓄能电站总规模 3,249 万千瓦，并要求积极推进在建项目，加快新建项目开工建设，加强规划站点储备和管理；本次中长期规划提出抽水蓄能储备项目 247 个，总装机规模约 3.05 亿千瓦。抽水蓄能项目为隧道施工装备行业的发展带来了新机遇。

4) “一带一路”

2015年3月28日，国家发改委、外交部及商务部联合发布了《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》（即“一带一路”）。基础设施互联互通是“一带一路”建设的优先领域，抓住交通基础设施的关键通道、关键节点和重点工程，优先打通缺失路段，畅通瓶颈路段，配套完善道路安全防护设施和交通管理设施设备，提升道路通达水平。国家“一带一路”倡议将为隧道施工智能装备行业带来重大发展机遇。

（3）行业周期性

隧道施工装备下游应用行业主要是高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设行业，这些行业建设需要大量的启动资金，主要依靠国家和社会资本的投资，与国家宏观经济发展密切相关。行业的发展跟宏观经济的整体运行周期关联较为紧密，随宏观经济周期波动而调整，具有一定的周期性。

（4）市场竞争

在隧道施工智能装备细分领域，目前公司已经具备较高的市场竞争力和产品知名度。公司在行业内的主要竞争对手有中国铁建重工集团股份有限公司、河南省耿力工程设备有限公司、广汉金达隧道机械有限公司等。

2、对公司的影响

公司自成立以来，一直秉承“以质量为本、以信誉求发展”的经营理论，以“产品可靠性高、施工效率高、服务评价高”领跑于同行，赢得了客户的高度认可。在隧道施工中各个重要的工序环节，公司目前均已开发出配套的智能施工装备，混凝土湿喷机/组、衬砌台车、防水板作业台车、凿岩台车、拱架安装车等不仅保证施工的安全性、可靠性，还能有效提高施工效率。本年度，公司凭借自身的技术、综合服务、产品质量、客户资源、管理和人才等优势实现业绩快速增长。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	95,296,342.64	12.30%	51,861,900.26	9.05%	83.75%
交易性金融资产	40,000,000.00	5.16%	-		-
应收票据	4,370,000.00	0.56%	7,662,238.64	1.34%	-42.97%
应收账款	432,025,165.57	55.77%	321,370,864.92	56.08%	34.43%
应收款项融资	3,284,000.00	0.42%	2,300,000.00	0.40%	42.78%

预付款项	4,603,351.04	0.59%	7,817,272.77	1.36%	-41.11%
其他应收款	3,333,180.18	0.43%	2,217,251.44	0.39%	50.33%
存货	87,909,799.82	11.35%	65,605,328.07	11.45%	34.00%
其他流动资产	63,168.97	0.01%	1,605,354.63	0.28%	-96.07%
投资性房地产	8,295,162.00	1.07%	8,735,613.48	1.52%	-5.04%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	69,246,704.77	8.94%	81,412,646.66	14.21%	-14.94%
在建工程	1,204,655.38	0.16%	-	-	-
无形资产	15,214,744.74	1.96%	15,381,819.17	2.68%	-1.09%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	265,596.30	0.03%	23,561.07	0.004%	1,027.27%
递延所得税资产	7,042,401.77	0.91%	5,133,483.38	0.90%	37.19%
其他非流动资产	2,509,674.32	0.32%	1,919,359.18	0.33%	30.76%
短期借款	-	-	18,016,666.67	3.14%	-
长期借款	-	-	-	-	-
预收款项	696,750.00	0.09%	-	-	-
应付职工薪酬	18,872,271.04	2.44%	11,616,800.02	2.03%	62.46%
其他应付款	1,651,308.81	0.21%	1,592,872.84	0.28%	3.67%
其他流动负债	17,614,258.64	2.27%	8,022,755.18	1.40%	119.55%
资本公积	150,082,671.76	19.37%	76,715,209.56	13.39%	95.64%
盈余公积	33,833,743.00	4.37%	23,921,052.22	4.17%	41.44%
未分配利润	264,308,169.58	34.12%	175,398,562.71	30.61%	50.69%

资产负债项目重大变动原因：

资产项目重大变动原因：

1、本期期末货币资金较上年期末增长 83.75%，主要原因是：本报告期，公司公开发行股票并成功募集资金。

2、本期期末交易性金融资产为 40,000,000.00 元，上年期末为 0 元，主要原因是：公司使用部分闲置募集资金购买结构性理财产品。

3、本期期末应收票据较上年期末减少 42.97%，主要原因是：根据财会〔2021〕32 号规定，“云信”、“融信”等数字化应收账款债权凭证不继续在“应收票据”科目中列示，而是列入“应收账款”科目。

4、本期期末应收账款较上年期末增长 34.43%，主要原因是：本期营业收入较上年同期大幅增长；“云信”、“融信”等数字化应收账款债权凭证调整至本科目列示。

5、本期期末应收款项融资较上年期末增长 42.78%，主要原因是：本期末收到客户支付的暂未到期的银行承兑汇票较上年期末增多。

6、本期期末预付账款较上年期末减少 41.11%，主要原因是：预付供应商货款减少。

7、本期期末其他应收款较上年期末增长 50.33%，主要原因是：本期投标及履约保证金较上年期末

大幅增长。

8、本期期末存货较上年期末增长 34.00%，主要原因是：本期收入大幅增长，订单持续增加，公司增加备货，导致期末库存商品等增加。

9、本期期末其他流动资产较上年期末减少 96.07%，主要原因是：公司对向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌工作中支付的中介费用进行了结转。

10、本期期末在建工程为 1,204,655.38 元，上年期末为 0 元。主要原因是：本报告期，公司建设智慧工地研发中心办公场所及研发试验中心，尚未验收完工。

11、本期期末长期待摊费用较上年期末增长 1,027.27%，主要原因是：公司本期新增云存储、供应链系统、OA 系统服务费等费用需摊销。

12、本期期末递延所得税资产较上年期末增长 37.19%，主要原因是：本期期末计提的资产减值准备增加。

13、本期期末其他非流动资产较上年期末增长 30.76%，主要原因是：预付供应链系统软件费。

负债项目重大变动原因：

1、本期期末短期借款为 0 元，上年期末为 18,016,666.67 元，主要原因是：本期末，公司资金相对充裕，无银行借款。

2、本期期末预收款项为 696,750.00 元，上年期末为 0 元，主要原因是：本报告期预收客户支付的设备租赁款。

3、本期期末应付职工薪酬较上年期末增长 62.46%，主要原因是：期末已计提未发放的年度奖金等薪酬增加。

4、本期期末其他流动负债较上年期末增长 119.55%，主要原因是：本期公司收到已转让未终止确认的应收账款债权增加。

所有者权益项目重大变动原因：

1、本期期末资本公积较上年期末增加 95.64%，主要原因是：公司公开发行新股，股本溢价。

2、本期期末盈余公积较上年期末增加 41.44%，未分配利润较上年期末增加 50.69%，主要原因均是：本期公司营业收入、净利润大幅增长。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	690,358,554.12	-	450,522,334.84	-	53.24%
营业成本	473,934,503.64	68.65%	289,987,129.70	64.37%	63.43%
毛利率	31.35%	-	35.63%	-	-
销售费用	52,822,228.79	7.65%	40,537,793.62	9.00%	30.30%
管理费用	17,824,890.19	2.58%	15,665,987.34	3.48%	13.78%
研发费用	28,478,797.44	4.13%	18,372,164.25	4.08%	55.01%
财务费用	26,459.95	0.004%	-76,363.85	-0.02%	134.65%
信用减值损失	-13,199,745.58	-1.91%	-7,756,898.79	-1.72%	70.17%
资产减值损失	-	-	-388,072.63	-0.09%	-
其他收益	5,578,395.06	0.81%	4,951,672.33	1.10%	12.66%
投资收益	145,833.33	0.02%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	3,664,934.87	0.53%	824,379.64	0.18%	344.57%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	108,976,764.64	15.79%	80,074,521.99	17.77%	36.09%
营业外收入	2,659,202.07	0.39%	307,551.65	0.07%	764.64%
营业外支出	72,949.72	0.01%	1,716,091.70	0.38%	-95.75%
利润总额	111,563,016.99	16.16%	78,665,981.94	17.46%	41.82%
所得税费用	12,740,719.34	1.85%	9,271,347.19	2.06%	37.42%
净利润	98,822,297.65	14.31%	69,394,634.75	15.40%	42.41%

项目重大变动原因：

1、本期营业收入较上年同期增长 53.24%，主要原因是：公司隧道成套智能装备产品具有明显的技术优势及较高的市场认可度，本报告期，沿边高速、西延铁路、西康铁路、沈白高铁、沿江高速、金仁铜高速、纳六晴高速、杭温高铁、莱荣铁路、渝黔铁路等项目陆续进入设备采购高峰，公司凭借技术优势和市场口碑获得大量订单。

2、本期营业成本较上年同期增长 63.43%，主要原因是：①营业收入大幅增长，营业成本相应增长；②钢材等原材料价格上涨。

3、本期销售费用较上年同期增长 30.30%，主要原因是：①营业收入大幅增长，销售费用相应增长；②2020年上半年，受疫情影响，公司营销、售后人员复工较晚，营销和售后人员的薪酬和差旅费均大幅减少；而本报告期，公司生产经营正常，且营销和售后人员数量较上年同期有所增加，导致职工薪酬和

差旅费增长。

4、本期研发费用较上年同期增长 55.01%，主要原因是：①上年期末，公司对研发人员薪酬结构进行调整，本期薪酬较上年同期有所增长；②本期，公司进行了数字锚杆台车、WD200E 双曲臂凿岩台车等新产品的研发，导致本期研发材料及动力费较上年同期大幅增长。

5、本期财务费用较上年同期增加 134.65%，主要原因是：上年同期，公司收到政府贴息补助 100 万元，冲减了利息支出，而本期无贴息补助。

6、本期信用减值损失较上年同期增长 70.17%，主要原因是：本期应收账款规模较上年同期增长，且账龄上升，导致预估的坏账损失较上年同期增加。

7、本期资产减值损失为 0 元，上年同期为-388,072.63 元，主要原因是：上年同期，公司从客户处回收二手湿喷机，根据对回收产品的可变现价值进行测算，计提存货跌价损失，而本期未发生。

8、本期投资收益为 145,833.33 元，上年同期为 0 元，主要原因是：购买理财产品取得的投资收益。

9、本期资产处置收益较上年同期增长 344.57%，主要原因是：本期公司对老旧资产设备进行处置，取得固定资产处置收益较上年同期增长。

10、本期营业外收入较上年同期增长 764.64%，主要原因是：公司成功挂牌精选层获得政府补助，该政府补助与主营业务无关，故计入营业外收入。

11、本期营业外支出较上年同期减少 95.75%，主要原因是：公司存在未决诉讼，上年同期已对该诉讼计提预计负债。

12、本期所得税费用较上年同期增长 37.42%，主要原因是：报告期内，公司利润总额增长，应缴纳的企业所得税增加。

13、本期营业利润较上年同期增长 36.09%，本期利润总额较上年同期增长 41.82%，本期净利润较上年同期增长 42.41%，主要原因是：营业收入较上年同期大幅增长，利润同步增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	667,871,867.48	433,040,414.94	54.23%
其他业务收入	22,486,686.64	17,481,919.90	28.63%
主营业务成本	464,141,097.30	281,670,177.04	64.78%
其他业务成本	9,793,406.34	8,316,952.66	17.75%

注：本年度营业收入中与客户之间的合同产生的收入为 683,384,487.30 元，占比为 98.99%。

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减%
隧道智能 装备产品	655,871,418.30	458,103,596.30	30.15%	55.79%	65.55%	减少 4.11 个 百分点
其他产品 和服务	27,513,069.00	13,983,557.01	49.17%	23.23%	25.23%	减少 0.81 个 百分点
合计	683,384,487.30	472,087,153.31	30.92%	54.15%	63.98%	减少 4.14 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比 上年同期 增减%	营业成本 比上年同 期 增减%	毛利率比上 年同期增减%
东北地区	17,679,609.75	12,015,087.30	32.04%	1,576.39%	1,870.76%	减少 10.15 个百分点
华北地区	21,008,471.77	14,740,319.49	29.84%	-18.09%	-8.05%	减少 7.66 个 百分点
华东地区	103,359,113.01	76,234,448.21	26.24%	-16.51%	-7.95%	减少 6.86 个 百分点
华南地区	83,628,173.22	59,993,200.04	28.26%	25.71%	34.32%	减少 4.60 个 百分点
华中地区	42,644,839.29	25,683,063.81	39.77%	-14.17%	-15.42%	增加 0.89 个 百分点
西北地区	105,747,300.61	71,205,399.11	32.66%	230.64%	248.77%	减少 3.50 个 百分点
西南地区	309,316,979.65	212,215,635.35	31.39%	113.89%	128.23%	减少 4.31 个 百分点
合计	683,384,487.30	472,087,153.31	30.92%	54.15%	63.98%	减少 4.14 个 百分点

收入构成变动的的原因：

1、本期主营业务收入较上年同期增长 54.23%，本期主营业务成本较上年同期增加 64.78%；本期隧道智能装备产品营业收入较上年同期增加 55.79%，营业成本较上年同期增加 65.55%，主要原因均是：公司隧道成套智能装备产品具有明显的技术优势及较高的市场认可度，本报告期，沿边高速、西延铁路、西康铁路、沈白高铁、沿江高速、金仁铜高速、纳六晴高速、杭温高铁、莱荣铁路、渝黔铁路等项目陆续进入设备采购高峰，公司凭借技术优势和市场口碑获得大量订单。营业收入增长，营业成本相应增长。

2、本期收入成本若按区域进行分类，东北地区、华南地区、西北地区、西南地区均存在明显上涨，

主要原因与营业收入、营业成本增长的原因一致，其他地区无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国中铁股份有限公司	187,850,317.82	27.21%	否
2	中国铁建股份有限公司	116,143,619.75	16.82%	否
3	中国交通建设股份有限公司	17,047,736.93	2.47%	否
4	中国电力建设股份有限公司	10,842,896.62	1.57%	否
5	中国葛洲坝集团股份有限公司	5,812,008.20	0.84%	否
合计		337,696,579.32	48.91%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	湖南恩瑞钢铁有限公司	37,702,278.47	8.14%	否
2	长沙贸新机电科技有限公司	22,553,708.70	4.87%	否
3	湖南鑫宏机电有限公司	14,831,492.70	3.20%	否
4	十堰豪庆物资贸易有限公司	14,054,424.79	3.03%	否
5	长沙鹏湘供应链有限公司	9,799,991.94	2.11%	否
合计		98,941,896.60	21.35%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,904,148.83	33,074,414.06	-64.01%
投资活动产生的现金流量净额	-40,900,842.07	-7,362,730.59	455.51%
筹资活动产生的现金流量净额	69,443,451.95	-7,960,869.04	972.31%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 64.01%，主要原因是：①公司本期营业收入大幅增长，营业成本相应增长；同时，钢材等原材料价格上涨，导致“购买商品、接受劳务支付的现金”和“支付的各项税费”较上年同期大幅增长；②2020年上半年疫情期间，社保实施免缴政策，公司“支付给职工以及为职工支付的现金”减少，而本期无相关优惠政策。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-40,900,842.07元，上期金额为-7,362,730.59元，主要原因是：公司使用部分闲置募集资金购买结构性理财产品。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为69,443,451.95元，上期金额为-7,960,869.04元，主要原因是：本报告期，公司公开发行股票并成功募集资金。

4、本期净利润与经营活动产生的现金流量净额存在差异，主要原因是：销售产生的应收账款增加、期末存货储备增加。

(四) 投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
结构性理财产品	40,000,000.00	闲置募集资金	65,000,000.00	25,000,000.00	145,833.33	0	0
合计	40,000,000.00	-	65,000,000.00	25,000,000.00	145,833.33	0	0

4、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	闲置募集资金	65,000,000.00	40,000,000.00	0	不存在
合计	-	65,000,000.00	40,000,000.00	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

单位：元

理财产品名称	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源	受托机构名称（或受托人姓名）及	金额	产品期限	资金投向
--------	---------	-------	---------	------	-----------------	----	------	------

					类型			
长沙银行 2021 年第 506 期公司客户结构性存款	12,500,000.00	12,500,000.00	0	闲置募集资金	长沙银行	12,500,000.00	182 天	结构性存款
长沙银行 2021 年第 508 期公司客户结构性存款	12,500,000.00	12,500,000.00	0	闲置募集资金	长沙银行	12,500,000.00	182 天	结构性存款
招商银行点金系列看跌三层区间 91 天结构性存款	15,000,000.00	15,000,000.00	0	闲置募集资金	招商银行	1,500,000.00	90 天	结构性存款
光大银行 2021 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十期产品	25,000,000.00	0	0	闲置募集资金	光大银行	2,500,000.00	70 天	结构性存款

(续上表)

理财产品名称	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	当年度实际收益或损失	实际收回情况	该项委托是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	减值准备金额(如有)
长沙银行 2021 年第 506 期公司客户结构性存款	保本浮动收益	1.82%	-	-	-	是	否	-
长沙银行 2021 年第 508 期公司客户结构性存款	保本浮动收益	1.82%	-	-	-	是	否	-
招商银行点金系列看跌三层区间 91 天结构性存款	保本浮动收益	1.59%	-	-	-	是	否	-
光大银行 2021 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十期产品	保本浮动收益	1.00%	-	145,833.33	已收回	是	否	-

注 1: 长沙银行 2021 年第 506 期公司客户结构性存款:根据理财合同, 预期收益率为 1.82%或 5.00%, 表格中为最低预期收益率;

注 2: 长沙银行 2021 年第 508 期公司客户结构性存款:根据理财合同, 预期收益率为 1.82%或 5.00%, 表格中为最低预期收益率;

注 3: 招商银行点金系列看跌三层区间 91 天结构性存款: 根据理财合同, 预期收益率为 1.59%或 3.10%或 3.30%, 表格中为最低预期收益率;

注 4: 光大银行 2021 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十期产品: 根据理财合同, 预期收益率为 1.00%或 3.00%或 3.10%, 表格中为最低预期收益率。

5、委托贷款情况

适用 不适用

6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

五新租赁为公司的全资控股子公司，经营范围为机械设备租赁；机械配件零售。（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）。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
长沙五新工程机械租赁有限公司	控股子公司	公司生产的隧道施工智能装备的租赁业务	-	-	-304,610.13

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

1. 企业所得税优惠政策

公司于 2021 年 9 月 18 日取得编号为 GR202143000684 号高新技术企业证书，有效期三年，本期公司继续享受高新技术企业的税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 增值税优惠政策

公司本期有嵌入式软件收入，符合财政部、国家税务总局文件《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的要求，对于增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	28,478,797.44	18,372,164.25
研发支出占营业收入的比例	4.13%	4.08%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	5
本科	45	65
专科及以下	8	8
研发人员总计	55	78
研发人员占员工总量的比例（%）	12.25%	15.51%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	307	345
公司拥有的发明专利数量	65	63

注：本期，公司放弃了部分专利。

4、 研发项目情况：

(1) 核心技术获得的重要奖项

公司核心专利“一种混凝土喷浆车”、“隧道台车可视化定位检测系统”荣获“第十九届中国专利优秀奖”；“一种夹持装置及隧道拱架作业车”荣获“第二十一届中国专利优秀奖”；“一种隧道衬砌台车”荣获“第二十二届中国专利优秀奖”；公司“隧道智能化混凝土湿喷装备研发及产业化”荣获湖南省科学技术进步二等奖。

(2) 公司承担的重大科研项目，核心学术期刊论文发布情况：无

(3) 本年度公司进行的部分重点研发项目情况:

序号	项目名称	研发目的	研发所处阶段	研发目标	对公司未来发展的影响	与行业技术水平的比较
1	MT10D 数字锚杆台车的开发和基础部件及关键技术研究	1、降低工人作业劳动强度、简化操作；2、形成差异化竞争的锚杆台车，增加公司利益增长点	项目竣工验收阶段	具备自动成孔记数、锚杆安装记数、成孔深度等记录功能；具备自动钻孔和半自动钻孔、钻孔完成后自动回退、自动防卡钎、自动停止冲击等功能；采用遥控器控制，可实时查看动作及定位情况；采用负载敏感电比例控制，可自动感受系统压力、流量的需求；配备一套完整的自诊断系统和安全语音报警系统，对整个系统实行实时监控和故障检测，并进行语音播报。	增加公司在锚杆台车市场的竞争力，有效的提高公司效益	设计为遥控器操作，减少传统作业时受环境及操作位置的影响，提高作业效率、对锚杆施工的情况进行监督及评估、能减少对操作人员经验的依赖。相对于同类型产品，操作简便、功能配置相对较高，具有一定的竞争优势。
2	WD200E 双曲臂凿岩台车的开发和基础部件及关键技术研究	满足台阶法施工隧道的要求	项目竣工验收阶段	设备爬坡能力为 15°，电机功率为 2*55KW，行驶速度达到 15km/h；设备最大作业高度达到 11 米、最大作业狂赌达到 16 米。设备整机重量小于 30T，为遥控器操作；设备整车长度为 9.55 米，宽度为 2.47 米，高度为 3.61 米；设备使用刚性工程底盘，具有自动回退、自动防卡钎、自动停止冲击、自诊断、安全语间报警、负载敏感电比例控制功能。设备机构为“Z”型曲臂结构。	满足公路铁路主要施工要求的凿岩台车产品，提升市场竞争力，增加利益增长点。	能适应台阶法作业的施工要求，同时兼顾全断面的施工。从整机结构来看，国内外凿岩台车设备制造厂家并未研发出同类型产品。
3	拱架安装车结构动力及特性研究	填补公司未有双动力拱架车的定型产品空白	产品完善阶段	配置双动力；臂架平稳性达到 $a \leq 1.2m/s^2$ ；作业范围满足：作业宽度 $\geq 18m$ ，作业高度 $\geq 12m$ 。臂架滑移行程 $\geq 3m$ ；最小转弯半径 $\leq 11m$ 。	提高公司在川藏线及以后的客户占有率，有效增加拱架安装车的水平	能满足高寒高海拔环境的施工要求。动作响应及时，延时不超过 1s。填补公司产品空白。

5、 与其他单位合作研发的项目情况:

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及附注五(二)1。

五新隧装公司的营业收入主要来自于混凝土湿喷机/组及隧道(隧洞)衬砌台车的销售。2021年,五新隧装公司营业收入金额为人民币690,358,554.12元。

五新隧装公司根据销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点或由需方自提货物后以交付产品并经客户验收作为收入确认依据。

由于营业收入是五新隧装公司关键业绩指标之一,可能存在五新隧装公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;

(4) 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、运输单及客户验收单等;

(5) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证本期销售额;

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试,评价营业收入是否在恰当期间确认;

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录,检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况;

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)4。

截至 2021 年 12 月 31 日, 五新隧装公司应收账款账面余额为人民币 477, 474, 423. 92 元, 坏账准备为人民币 45, 449, 258. 35 元, 账面价值为人民币 432, 025, 165. 57 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征, 以单项应收账款或应收账款组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备; 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层以账龄为依据划分组合, 参照历史信用损失经验, 并根据前瞻性估计予以调整, 编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表, 据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大, 且应收账款减值涉及重大管理层判断, 我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况, 评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性; 测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(5) 检查应收账款的期后回款情况, 评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更:

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十六)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无重大影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，努力实现履行社会责任与公司业务运营的有机融合，对公司全体股东和每一位员工负责。

公司积极响应号召，自 2019 年起组建基干民兵队伍，先后组建了特种装备技术保障排、工程机械维修排、隧道抢修排、装甲装备维修排等民兵组织，急时应急、战时应战。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，为地区经济的发展作出贡献。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

近年以来，中国工程机械行业保持持续增长，行业规模不断扩大，随着战略性新兴产业的快速发展，西部大开发、振兴东北、中部崛起、建设新疆、京津冀协同发展、建设长江经济带等国家战略的进一步实施以及国家“一带一路”规划深入推进，我国工程机械行业将继续保持稳定增长。2021 年 7 月，中国工程机械工业协会发布的《工程机械行业“十四五”发展规划》中明确提出：在国内国际双循环相互促进的新发展格局以及国内经济高质量发展的背景之下，中国工程机械行业将朝着创新驱动发展、绿色发展、智能化发展、数字化发展以及国际化发展的方向前进，进入智能互联时代，以 5G、大数据、工业互联网为代表的新技术日新月异，为工程机械的数字化、智能化发展充分赋能。同时，国家在交通基础设施投资建设领域的需求继续存在，但人口红利逐步减弱、现代施工项目大型化、日益严格的环保要求、机械替代人工的趋势更加明显，以及客户对产品价值提升的诉求等，要求行业加快往自动化、数字化与智能化方向转型升级。工程机械行业将迎来了充满机遇与挑战的新时代。

在隧道施工智能装备细分领域，目前公司已经具备较高的市场竞争力和产品知名度，产品市场占有率处于行业领先地位。工程机械行业具有积极向上的发展态势，对公司未来持续、稳健发展具有积极作用。

(二) 公司发展战略

公司愿景：成为世界一流的隧道施工与地下开采成套智能装备供应商。

公司将坚持“深耕隧道施工机械”的专业化战略，将业务领域从铁路、公路、水利水电横向扩展至抽水蓄能、地下洞库、非煤矿山市场，以客户需求为中心和以解决行业痛点为着力点，持续为客户提供原创性的整体解决方案。同时，公司将逐步实施国际化战略，跟随国家一带一路战略走出国门，积极拓展国际市场。

(三) 经营计划或目标

公司将以持续、稳健、高质量发展为主线，以效益提升和价值创造为重点，积极打造智能制造工厂和智慧工地，推动公司持续稳健发展。

1、推进隧道装备智能制造升级改造，实现数字化转型

公司将以“隧道施工智能制造改造项目”为契机，构建智能制造体系，力求打造智能制造工厂和数字化车间。2022年预计实现ERP系统的全面优化上线、CRM系统上线实施、自动化仓储配送系统的建设，实现图纸无纸化、作业少人化。

2、继续加强技术研发和创新，推进智慧工地建设

公司致力于研究隧道施工与地下开采成套智能装备，未来，将继续保持研发投入，提升研发能力，加强核心技术研究，提升研发效率，强化从设计开发、工艺准备、整机制造检测全过程的提升，突出专、精、特、新的技术路线。同时，公司将积极探索智慧工地的建设，致力于运用信息化手段对隧道工程施工进行智慧化改造，围绕施工过程各个环节，建立互联协同、智能施工、科学管理的信息化生态圈，提高施工质量、效率。

3、调整市场布局，进一步拓展市场空间

公司将重点定位铁路、公路、水利水电、非煤矿山、地下洞库等五大基础设施地下工程施工；重点开拓引水工程、抽水蓄能电站、非煤矿山开采、地下洞库工程等隧道（洞）施工市场；并利用数字营销业务模式推动公司产品销售，持续提升盈利能力。

以上经营计划或目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

目前公司不存在影响发展战略、经营计划实现的重大不确定因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济变化风险

公司隧道施工装备产品主要用于高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设的隧道(隧洞)施工,其市场需求受宏观经济发展、基础设施建设投资规模的影响。国家宏观经济形势的变化、基础设施建设投资领域的政策变化以及行业的产业政策变化都会影响隧道施工装备市场的发展。根据国家目前的宏观经济政策,高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设仍是未来经济发展的重点,必然会带动隧道施工装备行业的发展。虽然目前宏观经济形势和产业政策利于行业和公司的发展,但是如果国家采取紧缩的宏观经济政策、减少基础设施建设投资规模,将对公司的发展产生不利影响。

应对措施: 密切关注国家产业政策和宏观经济形势的变化,加强对国家产业政策取向的研究和分析,适时调整公司的经营战略和发展战略。

2、应收账款周转风险

截至 2021 年 12 月 31 日,公司应收账款的账面价值为 432,025,165.57 元,应收账款规模较大,主要是由于公司应收账款账龄较长的客户大部分为国有性质企业,销售回款相对较慢。未来随着公司销售规模的继续扩大,应收票据及应收账款可能进一步增长。若公司不能继续保持对应收账款的有效管理,或者因客户出现信用风险、支付困难或现金流紧张,拖欠公司销售款或延期支付,将对公司生产经营和资金周转等产生不利影响。

应对措施: 持续完善销售业务的事前、事中及事后的管理制度,确保对应收账款的有效跟踪。进一步加强对应收账款的催收制度建设,对客户进行信用管理,按照信用情况制定不同的结算制度。具体措施包括:建立应收账款责任制和从业务到财务的有效监督机制,确保每笔回款都有专人负责,都得到有效的监控管理;认真总结货款回收中经验和教训,建立一套可复制的标准化的货款回收流程;对每一笔欠款进行认真分析,针对性地制定回款措施,并对追款的全过程进行跟踪监控,及时调整策略;建立客户信誉额度预警机制,及时向各销售区域反馈信息;将回款纳入对各区域及项目业务员的考核,强化业务员回款的责任心,确保资金回笼,改善公司财务状况。

3、税收政策风险

公司获得湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，根据政策规定本公司可享受 15%的企业所得税优惠税率。一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生不利影响。

应对措施：公司将继续加大研发投入，进行技术创新和生产工艺流程改进，继续积极参与高新技术企业认定工作。2021 年 9 月，公司已通过高新技术企业复审，继续享受高新技术企业的税收优惠。同时，公司将不断开发新产品，提高公司产品竞争力，降低产品生产成本，提高公司利润水平，降低税收政策变动带来的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
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	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(四)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	√是 □否	五.二.(五)
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	705,495.20	1,530,976.23	2,236,471.43	0.42%

一、公司作为原告/申请人诉讼、仲裁事项详情

1、公司起诉原员工杨杰，因其离职时，未将销售款与公司垫付违章费用交付于公司；2021年4月25日，澧县人民法院判决杨杰赔付公司12,312.20元。

2、报告期内，公司起诉新疆合安达建设工程有限公司、王存正、张行生，因其不按合同约定向我

司支付货款，我司起诉要求支付货款及违约金 693,183.00 元，截至本报告出具之日，暂无判决结果。

二、公司作为被告/被申请人诉讼、仲裁事项详情

1、公司员工曾宪水因劳动争议作为原告向公司提起诉讼，2021 年 10 月 19 日湖南省长沙市中级人民法院判决公司支付其 30,976.23 元；2022 年 2 月 22 日，湖南省高级人民法院驳回曾宪水的再审申请，维持中院判决。

2、北京新能正源智能装备有限公司（以下简称“新能正源”）诉公司侵犯其“用于拱架吊装夹具、抓手机构和拱架台车”（专利号 ZL201710078689.3）发明专利权案件：

（1）案件受理情况与基本案情

2019 年 2 月 12 日，陕西省中级人民法院受理了新能正源诉公司侵犯其“用于拱架吊装夹具、抓手机构和拱架台车”（专利号“ZL201710078689.3”）发明专利权案件，现已经一审宣判。

（2）诉讼请求

新能正源请求法院判决：公司停止生产和制造侵害其专利权的产品；赔偿经济损失、诉讼费合计 108.153 万元；承担诉讼费用。

（3）判决结果及执行情况

陕西省西安市中级人民法院于 2020 年 8 月 20 日作出（2019）陕 01 民初 704 号民事判决书，判决公司停止侵害新能正源专利号“ZL201710078689.3”项专利，并赔偿新能正源经济损失 100 万元，承担 13,000 元诉讼费用。

（4）影响

上述诉讼涉及的专利主要针对拱架安装车中的单个零部件，除上述诉讼所涉及的 1 台拱架安装车外，公司生产、销售的拱架安装车目前均未采用上述专利涉及的零部件，后续生产的拱架安装车亦无需采用上述专利涉及的零部件。公司已就上述 100.00 万元全额计提预计负债，截至 2021 年 12 月 31 日，公司的净资产为 53,830.42 万元，上述未决诉讼涉及的金额占公司净资产比例较小，不会对公司的持续生产经营能力造成重大不利影响。

（5）最新进展及收入确认情况

公司就上述案件提起上诉，最高人民法院于 2020 年 11 月就上述案件出具（2020）最高法知民终 1738 号《上诉案件受理通知书》，截至本报告出具日，该案件尚在进行中。

3、新能正源诉公司侵犯其“用于拱架台车的抓手机构和拱架台车”（专利号“ZL201710014591.1”）发明专利权案件：

（1）案件受理情况与基本案情

2019年2月12日，陕西省中级人民法院受理了新能正源诉公司侵犯其“用于拱架台车的抓手机构和拱架台车”（专利号“ZL201710014591.1”）发明专利权案件，现已经一审宣判。

(2) 诉讼请求

新能正源请求法院判决：公司停止生产和制造侵害其专利权的产品；赔偿经济损失、诉讼费合计58.153万元；承担诉讼费用。

(3) 判决结果及执行情况

陕西省西安市中级人民法院于2020年8月20日作出(2019)陕01民初716号民事判决书，判决公司停止侵害新能正源专利号“ZL201710014591.1”项专利，并赔偿新能正源经济损失50万元，承担8,000元诉讼费用。

(4) 影响

上述诉讼涉及的专利主要针对拱架安装车中的单个零部件，除上述诉讼所涉及的1台拱架安装车外，公司生产、销售的拱架安装车目前均未采用上述专利涉及的零部件，后续生产的拱架安装车亦无需采用上述专利涉及的零部件。公司已就上述50.00万元的全额计提预计负债，截至2021年12月31日，公司的净资产为53,830.42万元，上述未决诉讼涉及的金额占公司净资产比例较小，不会对公司的持续生产经营能力造成重大不利影响。

(5) 最新进展及收入确认情况

公司就上述案件提起上诉，最高人民法院于2020年11月就上述案件出具(2020)最高法知民终1737号《上诉案件受理通知书》，截至本报告出具日，该案件尚在进行中。

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
控股股东和实	2015	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东和实际控制人承诺不	正在履行中

实际控制人	2015年9月8日				会直接或间接进行与五新隧装经营有相同或类似业务的投资等一系列关于同业竞争的承诺。	
五新钢模	2015年9月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	关联方五新钢模承诺未来将不再经营台车业务，五新钢模获取的台车业务信息将由本公司向终端客户进行销售。	正在履行中
实际控制人及其关联方	2015年9月8日	-	挂牌	资金占用承诺	实际控制人及其关联方承诺其自身将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金，且将严格遵守全国股转公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。	正在履行中
公司及管理层	2015年9月8日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。	正在履行中
控制股东及实际控制人	2015年9月8日	-	挂牌	缴纳公积金承诺	实际控制人及控股股东承诺：若公司因未按时、足额为员工缴纳住房公积金而受到主管机关的追缴、处罚、滞纳金，导致公司可能遭受或承担任何补缴费用、罚款、滞纳金等。公司主要控股股东及实际控制人将对此承担全部责任，对公司由此遭受的任何损失将予以全额补偿。	正在履行中
公司及董事会秘书	2020年5月6日	2021年7月30日	其他（董秘任职资格）	其他承诺（董秘任职资格）	公司目前已完成董事会秘书聘任程序，但董事会秘书尚未取得任职资格。公司承诺自2021年全国股转公司首期董事会秘书资格考试举行之日起3个月内取得董事会秘书任职资格	变更或豁免
实际控制人、控股股东、五新重工、董监高、于小雅	2021年8月20日	2022年8月19日	公开发行并在精选层挂牌	股份锁定承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）1、关于股份锁定的承诺	正在履行中
晟和投资、华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业	2021年8月20日	2022年8月19日	公开发行并在精选	股份锁定承诺	承诺自五新隧装股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起12个月内，本公司不转让或者委托他人代为管理本次发行前本公司持	正在履行中

(有限合伙)、华菱津杉(湖南)创业投资有限公司			层挂牌		有的五新隧装股份。	
控股股东、实际控制人、五新重工	2021年8月20日	2022年8月19日	公开发行并在精选层挂牌	减持意向的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)2、关于减持意向的承诺。”	正在履行中
控股股东、实际控制人	2020年8月7日	-	公开发行并在精选层挂牌	避免和消除同业竞争的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)3、关于避免和消除同业竞争的承诺。”	正在履行中
控股股东、实际控制人、董监高	2020年8月7日	-	公开发行并在精选层挂牌	减少和规范关联交易的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)4、关于减少和规范关联交易的承诺。”	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董监高	2020年8月7日	-	公开发行并在精选层挂牌	填补被摊薄即期回报的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)5、关于填补被摊薄即期回报的承诺。”	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董监高(不含独董)	2021年8月20日	2022年9月19日	公开发行并在精选层挂牌	稳定股价的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)6、关于稳定股价的措施和承诺(2)关于稳定股价的补充承诺”	已履行完毕
公司、控股股东、实际控制人、董监高	2021年8月20日	2024年8月19日	公开发行并在精选层挂牌	稳定股价的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)6、关于稳定股价的措施和承诺(3)(4)(5)”	正在履行中
于小雅	2021年6月3日		公开发行并在精选	不谋求公司控制权的承诺	承诺具体内容详见公司于2021年7月30日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)8、于小雅关	正在履行中

			层挂牌		于不谋求公司控制权的承诺。”	
控股股东、五新重工、晟和投资、华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）、华菱津杉（湖南）创业投资有限公司	2020年8月7日		公开发行并在精选层挂牌	股东自愿限售	根据《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌业务指南1号—申报与审查指南》要求，承诺自本次向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌具体方案董事会决议日（2020年8月7日）起至本次发行完成并进入精选层挂牌之日不减持公司股票等一系列承诺。	已履行完毕
湖南升华立和信息产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳惠和投资有限公司、长沙市望城区湘江望玥创业投资合伙企业（有限合伙）、长沙岳麓山大科城科技成果转化私募股权基金企业（有限合伙）、湖南恒熙盛企业管理咨询有限公司	2021年8月20日		公开发行并在精选层挂牌	限售承诺	本次发行的股票在精选层挂牌之日起6个月，将不通过任何形式在限售期内转让所持有本次配售的股票等一系列限售承诺。	已履行完毕
控股股东、五新重工、晟和投资、华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）、华菱津杉（湖南）创业投资有限公司、实际控制人	2021年2月18日	2021年12月31日	公开发行并在精选层挂牌	董事、管理层稳定的承诺	在公司本届董事会、管理层任职期限到期换届时：（1）本公司对五新隧装现董事会及管理层人员无调整计划或安排，在选举新一届董事会时，五新隧装本届董事会中由本公司提名的董事届时如仍在本公司工作，本公司将继续提名其担任五新隧装新一届董事会的董事，并在五新隧装股东大会选举董事时，对现任董事留任投赞成票等一系列承诺。	已履行完毕
王薪程	2021年5		收购	收购后不注入、不开展、	承诺具体内容详见公司于2021年5月19日披露的《收购报告书（更正	正在履行中

	月 19 日			不帮助具有金融属性企业或房地产行业的资产或业务的承诺	后)》“第五节收购人做出的公开承诺以及约束措施”之“收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项”之“(三)关于收购后不注入、不开展、不帮助具有金融属性企业或房地产行业的资产或业务的承诺”。	
王薪程	2021 年 5 月 19 日	2021 年 5 月 19 日	收购	不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购情形的承诺	承诺具体内容详见公司于 2021 年 5 月 19 日披露的《收购报告书(更正后)》“第五节收购人做出的公开承诺以及约束措施”之“收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项”之“(四)关于不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购情形的承诺”。	已履行完毕
王薪程	2021 年 5 月 19 日		收购	资产独立性的承诺	承诺具体内容详见公司于 2021 年 5 月 19 日披露的《收购报告书(更正后)》“第五节收购人做出的公开承诺以及约束措施”之“收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项”之“(五)关于资产独立性的承诺”。	正在履行中

承诺事项详细情况:

1. 公司控股股东和实际控制人关于同业竞争的承诺

为了更好的保护公司及其他股东的利益,避免同业竞争,公司控股股东和实际控制人已作出如下承诺:(1)承诺人不会直接或间接进行与五新隧装经营有相同或类似业务的投资,不会直接或间接新设或收购从事与五新隧装经营有相同或类似业务的经营性机构,不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与五新隧装的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动,以避免对五新隧装的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争;(2)如五新隧装进一步拓展其业务单位,承诺人及承诺人控制的其他企业等经营性机构将不与五新隧装拓展后的业务相竞争;若与五新隧装拓展后的业务相竞争,承诺人及承诺人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式,或者将相竞争的业务纳入到五新隧装经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争;(3)承诺人或承诺人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与五新隧装经营有关的新产品、新业务,五新隧装有优先受让、经营的权利;(4)承诺人或承诺人控制的其他企业如拟出售与五新隧装经营相关的任何其他资产、业务或权益,五新隧装均有优先购买的权利;承诺人保证承诺人或承诺人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予五新隧装的条件

不逊于任何第三方提供的条件。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未直接或间接进行与五新隧装经营有相同或类似业务的投资，未直接或间接新设或收购从事与五新隧装经营有相同或类似业务的经营性机构，未自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与五新隧装的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，未对五新隧装的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。公司控股股东和实际控制人控制的其他企业等经营性机构没有与五新隧装拓展后的业务相竞争。公司控股股东和实际控制人控制的其他企业没有研究开发、引进或他人合作开发与五新隧装经营有关的新产品、新业务。公司控股股东和实际控制人的其他企业没有出售与五新隧装经营相关的任何其他资产、业务或权益。

2、五新钢模关于同业竞争的承诺

公司新三板挂牌前，五新钢模出具承诺：未来五新钢模将不再经营台车业务，五新钢模获取的台车业务信息将由本公司向终端客户进行销售。报告期内，五新钢模没有经营台车业务。

3、公司实际控制人及其关联方占用资金承诺

针对实际控制人及其关联方占用资产行为，公司实际控制人以管理层分别作出承诺：承诺其自身将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金，且将严格遵守全国股转公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；承诺若公司因在挂牌前与关联方之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，自身愿意对公司因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。报告期内，未发生占用公司资金情况。

4、关于执行关联交易管理制度的承诺

公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。报告期内，未发生关联交易事项。

5、未为员工缴纳公积金的损失补偿承诺

根据公司控股股东及实际控制人出具的《承诺函》，若公司因未按时、足额为员工缴纳住房公积金而受到主管机关的追缴、处罚、滞纳金，导致公司可能遭受或承担任何补缴费用、罚款、滞纳金等经济责任，公司主要控股股东及实际控制人将对此承担全部责任，对公司由此遭受的任何损失将予以全额补偿。报告期内，公司已为全体员工缴纳住房公积金，公司未收到主管机关的追缴、处罚、滞纳金。

6、关于拟申请进入创新层取得董秘任职资格的承诺

根据全国股转公司《关于2020年市场分层定期调整相关工作安排的通知》（股转系统公告【2020】272号）相关要求，申请进入创新层的挂牌公司董事会秘书可以暂未取得任职资格；但应在提交申请前已完成聘任程序，并承诺自2020年首期董事会秘书资格考试举行起的3个月内其董事会秘书应当具备

任职资格。公司 2020 年 5 月申请进入创新层，故作出上述承诺，但因疫情原因，全国股转公司 2020 年-2021 年未举行董事会秘书任职资格考试。2021 年 7 月 30 日，全国股转公司修改公司治理规则等四项业务规则：董事会秘书方面，取消了董事会秘书资格考试、颁发董事会秘书资格证书、强制后续培训等内容。至此，此承诺无需再履行。

7、关于股份锁定的承诺

控股股东、实际控制人、五新重工、董监高、于小雅作出股份锁定的承诺，承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 30 日披露的《公开发行说明书》“第四节五新隧装基本情况”之“九、重要承诺”之“(二) 1、关于股份锁定的承诺”。

晟和投资、华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）、华菱津杉（湖南）创业投资有限公司承诺：自五新隧装股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人代为管理本次发行前本公司及本公司通过湖南中铁五新重工有限公司持有的五新隧装股份等相关承诺。

8、关于减持意向的承诺

控股股东、实际控制人、五新重工作出减持意向的承诺，承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 30 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)。

9、避免和消除同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人作出避免和消除同业竞争的承诺，承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 30 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二) 3、关于避免和消除同业竞争的承诺。”

10、关于减少和规范关联交易的承诺

控股股东、实际控制人、董监高作出减少和规范关联交易的承诺，承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 30 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二) 4、关于减少和规范关联交易的承诺。”

11、关于填补被摊薄即期回报的承诺

公司、控股股东、实际控制人、董监高作出填补被摊薄即期回报的承诺，承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 30 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二) 5、关于填补被摊薄即期回报的承诺。”

12、关于稳定股价的补充承诺

公司、控股股东、实际控制人、董监高（不含独董）作出稳定股价的承诺，承诺具体内容详见公司

于 2021 年 7 月 30 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）6、关于稳定股价的措施和承诺（2）关于稳定股价的补充承诺。”至本报告期末,本承诺已履行完毕。

13、关于稳定股价的承诺

公司、控股股东、实际控制人、董监高作出稳定股价的承诺,承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 28 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）6、关于稳定股价的措施和承诺（3）（4）（5）。”

14、于小雅关于不谋求公司控制权的承诺

于小雅作出不谋求公司控制权的承诺,承诺具体内容详见公司于 2021 年 7 月 28 日披露的《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）8、于小雅关于不谋求公司控制权的承诺。”

15、关于自愿限售的承诺

五新投资、五新重工、晟和投资、华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）、华菱津杉（湖南）创业投资有限公司作出自愿限售的承诺,承诺主要内容:根据《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌业务指南 1 号—申报与审查指南》要求,承诺自本次向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌具体方案董事会决议日（2020 年 8 月 7 日）起至本次发行完成并进入精选层挂牌之日不减持公司股票等承诺。至本报告期末,本承诺已履行完毕。

16、关于限售承诺

湖南升华立和信息产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳惠和投资有限公司、长沙市望城区湘江望玥创业投资合伙企业（有限合伙）、长沙岳麓山大科城科技成果转化私募股权基金企业（有限合伙）、湖南恒熙盛企业管理咨询咨询有限公司作出限售承诺,承诺本次发行的股票在精选层挂牌之日起 6 个月,将不通过任何形式在限售期内转让所持有本次配售的股票等一系列限售承诺。至本报告出具之日,本承诺已履行完毕。

17、关于董事、管理层稳定的承诺

控股股东、五新重工、晟和投资、华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）、华菱津杉（湖南）创业投资有限公司、实际控制人作出董事、管理层稳定的承诺,承诺在五新隧装本届董事会、管理层任职期限到期换届时:（1）本公司对发行人现董事会及管理层人员无调整计划或安排,在选举新一届董事会时,发行人本届董事会中由本公司提名的董事届时如仍在本公司工作,本公司将继续提名其担任五新隧装下一届董事会的董事,并在发行人股东大会选举董事时,对现任董事留任投赞成票等一系列承诺。至本报告期末,本承诺已履行完毕。

18、关于收购后不注入、不开展、不帮助具有金融属性企业或房地产行业的资产或业务的承诺

收购人王薪程作出“关于收购后不注入、不开展、不帮助具有金融属性企业或房地产行业的资产或业务的承诺”，承诺具体内容详见公司于2021年5月19日披露的《收购报告书（更正后）》“第五节收购人做出的公开承诺以及约束措施”之“收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项”之“（三）关于收购后不注入、不开展、不帮助具有金融属性企业或房地产行业的资产或业务的承诺”。

19、关于不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购情形的承诺

收购人王薪程作出“关于不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购情形的承诺”，承诺具体内容详见公司于2021年5月19日披露的《收购报告书（更正后）》“第五节收购人做出的公开承诺以及约束措施”之“收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项”之“（四）关于不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购情形的承诺”。

20、关于资产独立性的承诺

收购人王薪程作出“关于资产独立性的承诺”，承诺具体内容详见公司于2021年5月19日披露的《收购报告书（更正后）》“第五节收购人做出的公开承诺以及约束措施”之“收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项”之“（五）关于资产独立性的承诺”。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证	24,035,113.68	3.10%	主要为票据保证金
应收票据	流动资产	质押	1,000,000.00	0.13%	质押
投资性房地产	非流动资产	抵押	8,295,162.00	1.07%	银行授信（房屋及建筑物）
固定资产	非流动资产	抵押	24,628,891.75	3.18%	银行授信（房屋及建筑物）
无形资产	非流动资产	抵押	13,022,735.57	1.68%	银行授信（土地使用权）
总计	-	-	70,981,903.00	9.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司权利受限资产占比较小，符合公司日常经营的需要，不会对公司生产经营产生不良影响。

（五） 重大合同及其履行情况

报告期内，公司不存在重大合同。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,196,617	19.92%	11,308,718	26,505,335	29.45%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	61,103,383	80.08%	2,400,000	63,503,383	70.55%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	39.32%	-	30,000,000	33.33%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		76,300,000	-	13,708,718	90,008,718	-
普通股股东人数						6,234

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年8月，公司向不特定合格投资者公开发行新股12,000,000股（超额配售选择权行使前），公司总股本由76,300,000股增加至88,300,000股；2021年9月，公司在初始发行规模12,000,000股的基础上行使超额配售选择权新增发行股票数量1,708,718股，由此发行总股数扩大至13,708,718股，公司总股本由88,300,000股增加至90,008,718股。

(二) 持股5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	湖南五新投资有限公司	境内非国有法人	30,000,000	-	30,000,000	33.33%	30,000,000	-	-	-
2	湖南晟和投资有限公司	境内非国有法人	15,000,000	-	15,000,000	16.67%	15,000,000	-	-	-
3	湖南中铁五新重工有限公司	境内非国有法人	7,142,857	-	7,142,857	7.94%	7,142,857	-	-	-
4	华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）	境内非国有法人	6,578,948	-	6,578,948	7.31%	6,578,948	-	-	-
5	长沙创梦投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,857,143	-1,115,119	3,742,024	4.16%	-	3,742,024	-	-
6	华菱津杉（湖南）创业投资有限公司	国有法人	2,381,578	-	2,381,578	2.65%	2,381,578	-	-	-
7	江海证券有限公司	国有法人	-	1,190,210	1,190,210	1.32%	-	1,190,210	-	-
8	新余天盈投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1,300,000	-134,360	1,165,640	1.30%	-	1,165,640	-	-

9	上海广洋投资管理有限公司—湖南升华立和信息产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金、理财产品	-	1,000,000	1,000,000	1.11%	1,000,000	-	-	-
10	潘耀明	境内自然人	-	690,415	690,415	0.77%	-	690,415	-	-
合计		-	67,260,526	1,631,146	68,891,672	76.56%	62,103,383	6,788,289	-	-

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

五新投资持有五新重工 88.00%的股权，为五新重工的控股股东。

华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）与华菱津杉（湖南）创业投资有限公司同属于湖南省国资委控制的企业。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	上海广洋投资管理有限公司—湖南升华立和信息产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	作为战略投资者认购公司公开发行的股票，未约定持股期间。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

1、控股股东变化情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

2、控股股东介绍

控股股东名称：湖南五新投资有限公司；法定代表人：王薪程；成立日期：2010年7月8日；统一社会信用代码：91430100557634254Y；注册资本：2000万元；主要经营业务：企业总部管理；企业自有资金投资。

（二）实际控制人情况

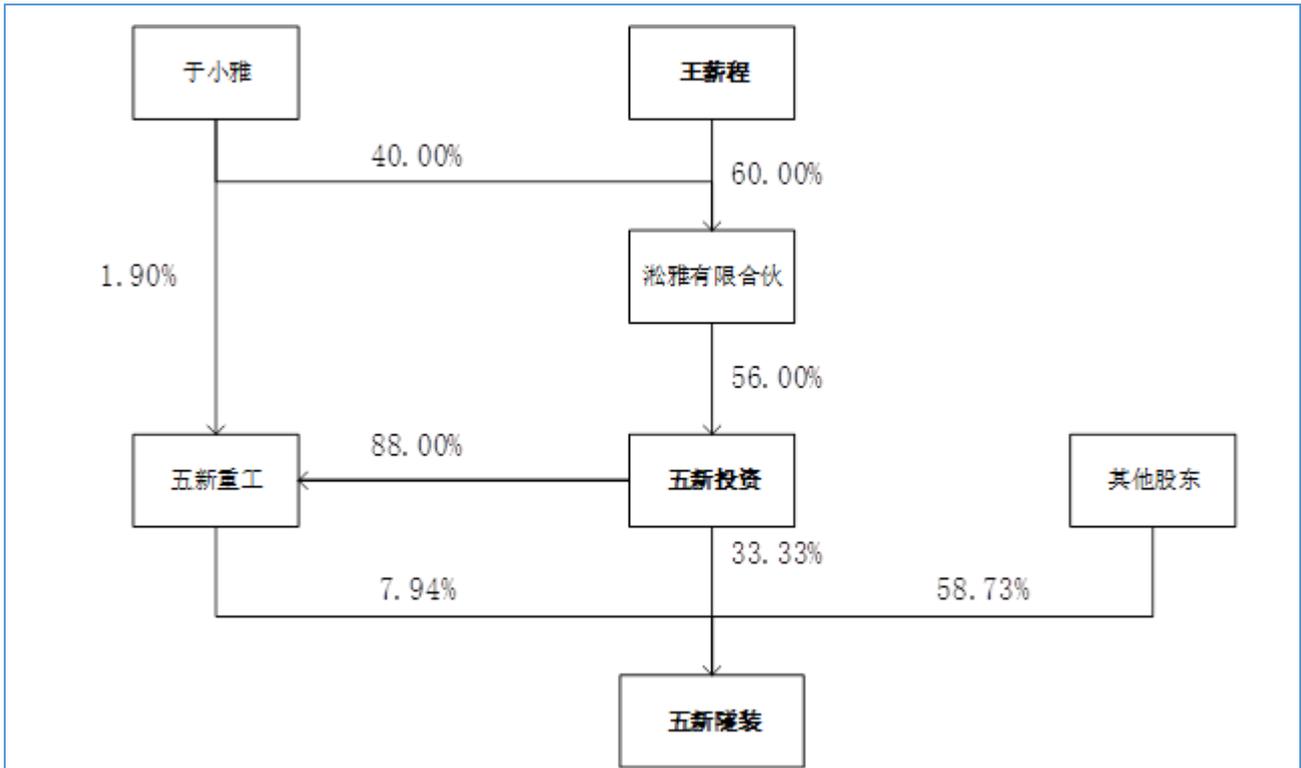
1、公司实际控制人变化、公司与实际控制人之间的产权和控制关系

公司原实际控制人王祥军先生于2021年3月30日逝世，根据湖南省长沙县公证处出具的（2021）湘长县证民字第1174号《公证书》，公司原实际控制人王祥军拥有的五新投资56%的股权由王薪程继承33.60%、于小雅继承22.40%，拥有的五新重工1.90%的股权由于小雅继承。2021年5月18日，王薪程、于小雅签署《表决权委托协议》，于小雅委托王薪程行使其持有的五新投资、五新重工股权对应的表决权。至此，王薪程通过继承和受委托，间接控制公司48.68%的股权（其中五新投资直接持有公司39.32%的股份，五新投资通过五新重工间接控制公司9.36%的股份），成为公司的实际控制人。

2021年5月25日，王薪程及于小雅出资成立淞雅有限合伙，其中王薪程持股60%，为淞雅有限合伙执行事务合伙人。

2021年5月26日，王薪程、于小雅将其持有的五新投资股权全部转让给淞雅有限合伙。至此，王薪程作为淞雅有限合伙的执行事务合伙人与实际控制人，通过淞雅有限合伙控股五新投资，并通过五新投资、五新重工控制公司48.68%的股权。

报告期末，王薪程仍通过淞雅有限合伙控股五新投资，并通过五新投资、五新重工控制公司41.27%的股权（其中五新投资直接持有公司33.33%的股份，五新投资通过五新重工间接控制公司7.94%的股份），具体情况如下图：



2、实际控制人介绍

王薪程先生：汉族，大学本科学历，1996年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

曾任五新钢模董事长助理、五新投资董事长助理。报告期末，任五新隧装董事、五新投资执行董事、五新重工董事、五新钢模董事长兼总经理、湖南五新建筑科技有限公司经理兼执行董事、怀化市兴中科技股份有限公司董事长、湖南五新智能机械制造有限公司经理兼执行董事、淞雅有限合伙执行事务合伙人、长沙鼎耀财务咨询管理合伙企业执行事务合伙人。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
2021年8月5日	2021年8月11日	12,000,000	13,708,718	直接定价	7.18	98,428,595.24	1、隧道装备智能制造升级改造项目； 2、隧道智慧工地研究中心建设项目； 3、补充流动资金。

注：2021年8月，公司向不特定合格投资者公开发行新股12,000,000股（超额配售选择权行使前），2021年9月，公司在初始发行规模12,000,000股的基础上行使超额配售选择权新增发行股票数量1,708,718股，由此发行总股数扩大至13,708,718股。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年第一次股票公开发行	98,428,595.24	16,603,916.23	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司本次公开发行股数为13,708,718股，募集资金总额为98,428,595.24元，支付中介费11,352,415.04元，募集资金净额为87,076,180.20元。本报告期，募集资金项目投入金额为16,603,916.23元，其中：隧道装备智能制造升级改造项目支出3,370,188.53元，隧道智慧工地研究中

心建设项目支出 3,249,267.42 元，补充流动资金 9,984,460.28 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	短期贷款	华融湘江银行高桥支行	银行	8,000,000	2020年6月30日	2021年6月10日	3.00%
2	短期贷款	华融湘江银行高桥支行	银行	12,000,000	2020年6月30日	2021年6月10日	3.00%
3	短期贷款	工商银行星沙支行	银行	10,000,000	2021年6月11日	2021年10月20日	4.25%
4	短期贷款	招商银行星沙支行	银行	10,000,000	2021年6月24日	2021年10月22日	4.50%
合计	-	-	-	40,000,000	-	-	-

注：公司银行短期贷款存在提前还款情况，上述表格中终止日期为提前还款日。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	4.50	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
杨贞柿	董事长	男	1974年6月	2021年9月14日	2024年9月13日	147.06	否
王薪程	董事	男	1996年11月	2021年9月14日	2024年9月13日	0.00	是
李旭	董事	男	1958年12月	2021年9月14日	2024年9月13日	0.00	否
罗祥城	董事	男	1975年11月	2021年9月14日	2024年9月13日	0.00	是
张维友	董事	男	1970年11月	2021年9月14日	2024年9月13日	0.00	是
龚俊	董事、总经理	男	1981年8月	2021年9月14日	2024年9月13日	140.06	否
段睿	董事、副总经理、财务负责人	男	1979年8月	2021年9月14日	2024年9月13日	115.61	否
袁凌	独立董事	男	1962年7月	2021年9月14日	2024年9月13日	5.00	否
周兰	独立董事	女	1972年5月	2021年9月14日	2024年9月13日	1.39	否
刘友月	监事、监事会主席	女	1975年12月	2021年9月14日	2024年9月13日	0.00	是
周珺	监事	女	1979年5月	2021年9月14日	2024年9月13日	0.00	是
夏正杰	职工代表监事	男	1984年11月	2021年9月14日	2024年9月13日	23.66	否
谢建均	副总经理	男	1969年9月	2021年9月14日	2024年9月13日	51.17	否
崔连苹	副总经理、董事会秘书	男	1984年11月	2021年9月14日	2024年9月13日	60.63	否
欧胜	副总经理	男	1984年3月	2021年9月14日	2024年9月13日	47.59	否
邵高建	副总经理	男	1984年7月	2021年9月14日	2024年9月13日	103.94	否
董事会人数：							9
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

注：表格中董事、监事、高级管理人员情况为报告期末情况，报告期末至本年度报告披露日的更新情况在本节三、报告期后更新情况进行了详细说明。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东为五新投资，实际控制人为王薪程。

王薪程作为淞雅有限合伙的执行事务合伙人与实际控制人，通过淞雅有限合伙控制五新投资 56%的股权，并担任五新投资执行董事；公司董事张维友持有五新投资 5.75%的股权，担任五新投资总经理；公司监事刘友月持五新投资 4.30%的股权，担任五新投资监事；王薪程与杨贞柿为表叔侄关系，除此之

外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
无	-	0	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周兰	无	新任	独立董事	董事会换届
李新首	独立董事	离任	无	董事会换届
夏正杰	无	新任	职工代表监事	监事会换届
邱元华	职工代表监事	离任	无	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

1、新任独立董事履历

周兰，女，汉族，1972年5月出生，民建党员，博士学历（研究方向为：会计、审计），高级会计师，副教授，无境外永久居留权。曾任湖南财经学院助教、讲师；广东嘉应制药股份有限公司独立董事、湖南天雁机械股份有限公司独立董事、步步高商业连锁股份有限公司独立董事、山河智能装备股份有限公司独立董事。2000年9月至今，任湖南大学工商管理学院会计学讲师、副教授；2016年9月至今，任上海海欣集团股份有限公司独立董事；2019年3月至今，任湖南投资集团股份有限公司独立董事；2020年7月至今，任明光浩淼安防科技股份公司独立董事；2021年1月至今，任华融湘江银行股份有限公司

独立董事；2021年2月至今，任久隆财产保险有限公司独立董事。

2、新任职工代表监事履历

夏正杰，男，汉族，1984年11月出生，中共党员，本科学历，无境外永久居留权。2006年5月至2009年3月，任山河智能装备股份有限公司质量工程师；2009年9月至2012年12月，任湖南中铁五新重工有限公司质量主管；2013年1月至2020年12月，任五新隧装品管部部长；2021年1月至今，任五新隧装商务部副部长；2015年至今，兼任五新隧装工会副主席。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、在公司任职的非独立董事、高级管理人员的薪酬，根据公司2021年度经营业绩情况、岗位权责、绩效考评情况等核算相关人员年度总收入，经董事会薪酬与考核委员会2022年第一次会议审议通过后，提交第三届董事会第五次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过。

2、独董津贴：经公司第一届董事会第十五次会议、2016年年度股东大会审议通过，独立董事津贴为4万元/年（税后）。2021年度公司独立董事津贴按照此标准执行。

3、公司职工代表监事薪酬按其担任的具体行政职务，参照公司职工相关薪酬与绩效制度执行，由公司总经理批准。

4、不在公司任职的非独立董事、非职工代表监事，不在本公司领取薪酬。

5、相关人员薪酬已按审议通过的数额按时足额发放。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	94	36	23	107
销售人员	29	13	6	36
技术人员	55	53	30	78
售后服务人员	95	50	44	101
生产人员及其他	176	24	19	181
员工总计	449	176	122	503

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	8	12
本科	98	131
专科及以下	343	360
员工总计	449	503

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

为适应激烈的市场竞争环境，公司积极组织人才引进，根据公司各部门的实际情况，引进不同类型的专业人才，量才而用，合理安排工作岗位，并进行严格的岗前培训。

公司按照薪酬福利管理制度和绩效考核管理制度，并结合员工的实际工作能力、岗位价值，制定合理的薪酬标准，薪酬结构包括岗位工资、绩效工资、津贴补贴、年终绩效奖金等。公司对表现优秀的员工，每年提供调薪和晋升的机会；对于在年度内表现优秀的员工和工作团队，公司予以各项专项奖励。

2、培训计划

公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况制定年度培训计划，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作。其中，“一级培训”为公司级培训，由人事行政部组织，包括名师大讲堂、管理能力提升训练营、营销能力提升训练营、研发能力提升训练营等；“二级培训”为部门级培训，由各个部门组织实施，包括营销管理技能培训、研发专题培训、作业标准培训、智能制造培训等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司董事、副总经理兼财务负责人段睿先生辞去副总经理、财务负责人职务，公司已于2022年1月10日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于聘任王金花女士为公司财务负责人的议案》。

截至本年度报告披露日，公司财务负责人为王金花。

2、监事会主席刘友月女士辞去监事、监事会主席职务，公司已召开第三届监事会第四次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过《关于选举褚嘉林先生为公司第三届监事会非职工代表监事的议案》，召开第三届监事会第五次会议审议通过《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。

截至本年度报告披露日，公司监事会主席为褚嘉林。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，进一步规范公司运作。具体来说：

(1) 公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，股东认真履行职责，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

(2) 公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

(3) 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，认真审议各项议案并对重大事项充分讨论，科学合理决策，维护公司和全体股东的利益。独立董事客观公正，对重大事项发表独立意见，做出专业判断，对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

(4) 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

(5) 公司管理层持续做好内控管理工作，严格按照公司规章制度，保证制度规范、执行有力，最

大程度确保了内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

(6) 公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

(7) 公司董事会秘书严格按照北京证券交易所、中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，在召开股东大会之前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均可以出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司的股东大会，投资者充分行使其股东权利。

公司注重保护股东权益，严格按照北京证券交易所法律法规及《公司章程》等规章制度，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构，强化了内部董事及高级管理人员的监督机制，保护中小股东及债权人的利益，确保全体股东享有平等地位，能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权益，促进公司的规范运作。

《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

人事变动：报告期内，公司进行了董事会、监事会、高级管理人员换届等重要人事变动；

融资：报告期内，公司公开发行股票 13,708,718 股，发行价为 7.18 元/股，募集资金总额为 98,428,595.24 元；

对外投资、关联交易、对外担保：报告期内，均未发生。

上述事项均按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《公司章程》等有关程序和规则进行。

报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和全体员工依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司一共进行了 2 次公司章程的修改，分别为：

1、 2021 年第四次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》

因公司向不特定合格投资者公开发行股票，公司注册资本增加；同时，为进一步完善公司治理结构，对部分精选层适用条款进行修改，修订的具体内容详见 2021 年 9 月 27 日在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）上披露的《湖南五新隧道智能装备股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2021-071）。

2、 2021 年第五次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》

为满足公司经营发展的需要，公司拟变更经营范围，根据相关规定修订《公司章程》。修订的具体内容详见 2021 年 10 月 27 日在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）上披露的《湖南五新隧道智能装备股份有限公司关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-084）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>2021 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于〈公司 2020 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2020 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2020 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2020 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2021 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司关键管理人员 2020 年度薪酬的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于〈公司 2020 年度独立董事述职报告〉的议案》、《关于调整公司组织结构的议案》、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2021 年 4 月 30 日召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年第一季度报告〉的议案》。</p> <p>2021 年 5 月 26 日召开了第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司向长沙银行申请授信额度的议案》、《关于公司向工商银行星沙支行申请授信额度的议案》、《关于公司向招商银行申请授信额度的议案》、《关于公司向兴业银行长沙分行申请授信额度的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。</p>

		<p>2021年8月27日召开了第二届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于〈公司2021年半年度报告〉的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于支付中介费用的议案》、《关于提请召开公司2021年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2021年9月14日召开了第三届董事会第一次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于公司董事会各专门委员会换届的议案》、《关于聘任龚俊先生为公司总经理的议案》、《关于聘任崔连苹先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任段睿先生为公司财务负责人的议案》、《关于聘任段睿先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任谢建均先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任崔连苹先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任欧胜先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任邵高建先生为公司副总经理的议案》。</p> <p>2021年9月24日召开了第三届董事会第二次会议,审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌超额配售选择权实施情况的议案》、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司2021年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>2021年10月25日召开了第三届董事会第三次会议,审议通过了《关于〈公司2021年第三季度报告〉的议案》、《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司2021年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>2021年4月14日召开了第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于〈公司2020年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2020年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司2021年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司2020年度利润分配方案的议案》。</p> <p>2021年4月30日召开了第二届监事会第十四次会议,审议通过了《关于〈公司2021年第一季度报告〉的议案》。</p> <p>2021年8月27日召开了第二届监事会第十五次会议,审议通过了《关于〈公司2021年半年度报告〉的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于提名公司第三届监事会非职工监事候选人的议案》、《关于支付中介费用的议案》。</p> <p>2021年9月14日召开了第三届监事会第一次会议,审议通过了《关于使用募集资金</p>

		<p>置换已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。</p> <p>2021年9月24日召开了第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p> <p>2021年10月25日召开了第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈公司2021年第三季度报告〉的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>2021年1月5日召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌采用超额配售选择权的议案》、《关于修改公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之发行规模及超额配售权的议案》、《关于公司公开发行股票并在精选层挂牌之日起第一个月内稳定股价措施的议案》、《关于公司拟签署〈关于稳定股价的补充承诺〉的议案》。</p> <p>2021年5月6日召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2020年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2020年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2020年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司关键管理人员2020年度薪酬的议案》、《关于公司2020年度利润分配方案的议案》、《关于〈公司2020年度独立董事述职报告〉的议案》。</p> <p>2021年6月11日召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司向长沙银行申请授信额度的议案》。</p> <p>2021年9月14日召开了2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2021年半年度报告〉的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第三届监事会非职工监事候选人的议案》。</p> <p>2021年10月112日召开了2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌超额配售选择权实施情况的议案》、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p> <p>2021年11月11日召开了2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等相关要求，会议程序规范，决议内容不存在违反《公司法》《公司章程》等法律法规的情形。

(三) 公司治理改进情况

报告期，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和北京证券交易所相关业务规则等要求，履行各自的权利和义务。公司经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则开展。

报告期内，公司修订了《公司章程》及相关规则制度，进一步完善了公司治理规则和程序。

公司管理层均为职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照相关法律法规要求通过北交所官方信息披露平台（www.bse.cn）及时进行信息披露，并不断提高信息披露质量，保护投资者权益；同时，公司严格按照《投资者关系管理制度》，借助电话、邮件、接待投资者来访等方式回答投资者咨询，通过不断互动加深投资者对公司的了解和认同。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，战略委员会结合行业特点和公司实际情况为公司的战略规划提出了宝贵的建议。

2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员 2021 年度绩效完成情况、公司经营业绩情况等进行了审查，查阅了《年度绩效合约》的考评情况及相关指标的考评数据，对相关人员的年度绩效进行了考核评定，按照责任、风险与利益一致的原则，按照薪酬与公司经营业绩、个人年度绩效挂钩浮动的考核机制，制定了《公司关键管理人员 2021 年度薪酬核算方案》，并提交董事会审议通过。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会主要对公司定期报告、募集资金使用情况、公司审计部及外部审计机构工作等事项进行监督和指导。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会对公司董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了审查。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
袁凌	7	现场	5	现场
李新首	4	现场	1	现场
周兰	3	现场	1	现场

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、独立公正地履行职责，充分行使独立董事职权，积极参加公司董事会及股东大会，了解生产经营情况、内部控制的建设及董事会决议的执行情况，对定期报告、关键管理人员薪酬、利润分配、选举董事、募集资金相关事项、聘任高级管理人员、公开发行并在精选层挂牌等事项发表客观公正的独立意见，并结合自身的专业知识，向董事会和管理层提出合理建议，公司结合自身实际情况予以采纳。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主营业务为隧道施工智能装备的研发、生产、销售及租赁，拥有完整的研发、采购、销售、服务体系 and 业务流程，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖股东及其他任何关联方进行生产经营活动。故公司的业务独立。

2、资产独立情况

公司资产与股东资产严格分开，独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属由公司独立享

有，不存在权属纠纷。公司对所拥有的资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖股东或关联方资产进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。故公司的资产独立。

3、人员独立情况

公司设立专门的人事行政部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障管理体系和员工结构，在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东，所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司严格根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，不存在股东超越股东大会和董事会而做出人事任免决定的情况。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；本公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。故公司的人员独立。

4、机构独立情况

公司严格依照《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东，并适应自身发展需要的组织机构，同时明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。故公司的机构独立。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联方或其他任何单位或个人共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东及其他关联方非法占用的情况。公司独立开设银行账号，依法独立进行纳税申报。故公司的财务独立。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

报告期内，公司继续严格按照《公司法》《证券法》等相关要求，进一步优化内部控制环境，强化监督措施。公司“三会”运作规范，法人治理完善，已经形成职责分明、相互制衡的内部控制体系；建立了全方位、系统性的内部控制制度；建立了涵盖公司各项业务、包含事前防范、事中控制和事后监督检查环节的内部控制流程，制定了《财务管理制度》、《内部审计制度》、《安全管理及目标考核制度》、《质量考核管理制度》等内部管理制度。公司内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行

中也不存在重大偏差。公司的内部控制在总体上是有效的，能够合理保障业务活动的合规、合法开展，保障资产安全和完整，防止、发现及纠正错误和舞弊，提高经营效率、效果，保证会计资料的完整、真实、合法。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高公司的规范运行，加大年报披露责任人的问责制度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，2017年4月19日第一届董事会第十五次会议已审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2022年3月31日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于修订〈湖南五新隧道智能装备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，制度详见公司在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）上披露的《湖南五新隧道智能装备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2022-042）。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等制度，明确高级管理人员年度工作的主要指标或目标和考核方式，并由总经理与高级管理人员签订书面《年度绩效合约》，作为年终绩效考核的主要依据。

报告期末，高级管理人员向董事会述职，董事对高级管理人员进行评议，总经理根据《年度绩效合约》完成情况并结合董事评议意见提出绩效评定意见，报薪酬与考核委员会。薪酬与考核委员会依据公司经营目标完成情况、公司高级管理人员分工及主要职责、工作业绩考评涉及指标的完成情况、总经理对高级管理人员的绩效评定意见等，拟定2021年度薪酬核算方案，全体委员表决通过后，提交董事会审议，其中董事薪酬提交股东大会审议。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

1、累积投票情况

2021年9月14日，公司召开了2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第三届监事会非职工监事候选人的议案》，上述议案均采用累积投票制。

2、网络投票情况

2021年1月5日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌采用超额配售选择权的议案》、《关于修改公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之发行规模及超额配售权的议案》等4个议案。该次会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开，并由湖南启元律师事务所的邓争艳、张熙子律师现场见证。

2021年9月14日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈公司2021年半年度报告〉的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》等5个议案。该次会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开，并由湖南启元律师事务所的莫彪、邓争艳律师现场见证。

2021年10月12日，公司召开2021年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌超额配售选择权实施情况的议案》、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》等4个议案。该次会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开，并由湖南启元律师事务所的邓争艳、张熙子律师现场见证。

2021年11月11日，公司召开2021年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。该次会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开，并由湖南启元律师事务所的张熙子、吴娟律师现场见证。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

1、信息披露制度和流程

公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，致力于向广大投资者和社会公众真实、准确、完整、及时的披露公司重大信息，确保所有投资者公平的获取公司信息；同时，公司对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。

2、投资者沟通渠道的建立情况

投资者可通过定期报告与临时报告、股东大会、网站、一对一沟通、现场参观、电子邮件和电话咨询等多种形式与公司进行沟通交流，了解公司情况。

3、未来开展投资者关系管理的规划

公司未来将通过公告、年度报告说明会、接待投资者网络或现场调研、接听投资者日常咨询电话、积极参加监管机构组织的各项投资者活动等多种形式，畅通投资关系的沟通渠道，让投资者进一步深入了解公司。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2022〕2-203 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2022 年 4 月 22 日
签字注册会计师姓名	刘钢跃、周融
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	40 万元
审计报告正文： 湖南五新隧道智能装备股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了湖南五新隧道智能装备股份有限公司（以下简称五新隧装公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了五新隧装公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 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，我们独立于五新隧装公司，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 关键审计事项是我们根据职业判断，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。	

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及附注五(二)1。

五新隧装公司的营业收入主要来自于混凝土湿喷机/组及隧道(隧洞)衬砌台车的销售。

2021年,五新隧装公司营业收入金额为人民币690,358,554.12元。

五新隧装公司根据销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点或由需方自提货物后以交付产品并经客户验收作为收入确认依据。

由于营业收入是五新隧装公司关键业绩指标之一,可能存在五新隧装公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;

(4) 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、运输单及客户验收单等;

(5) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证本期销售额;

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试,评价营业收入是否在恰当期间确认;

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录,检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况;

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)4。

截至2021年12月31日,五新隧装公司应收账款账面余额为人民币477,474,423.92元,

坏账准备为人民币 45,449,258.35 元，账面价值为人民币 432,025,165.57 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估五新隧装公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五新隧装公司治理层（以下简称治理层）负责监督五新隧装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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对五新隧装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五新隧装公司不能持续经营。

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

(六) 就五新隧装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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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（如适用）。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘钢跃
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：周融

二〇二二年四月二十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			

货币资金	五（一）1	95,296,342.64	51,861,900.26
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五（一）2	40,000,000.00	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（一）3	4,370,000.00	7,662,238.64
应收账款	五（一）4	432,025,165.57	321,370,864.92
应收款项融资	五（一）5	3,284,000.00	2,300,000.00
预付款项	五（一）6	4,603,351.04	7,817,272.77
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（一）7	3,333,180.18	2,217,251.44
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）8	87,909,799.82	65,605,328.07
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	五（一）9	63,168.97	1,605,354.63
流动资产合计	-	670,885,008.22	460,440,210.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五（一）10	8,295,162.00	8,735,613.48
固定资产	五（一）11	69,246,704.77	81,412,646.66
在建工程	五（一）12	1,204,655.38	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五（一）13	15,214,744.74	15,381,819.17
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）14	265,596.30	23,561.07
递延所得税资产	五（一）15	7,042,401.77	5,133,483.38
其他非流动资产	五（一）16	2,509,674.32	1,919,359.18
非流动资产合计	-	103,778,939.28	112,606,482.94

资产总计	-	774,663,947.50	573,046,693.67
流动负债:			
短期借款	五(一)17	-	18,016,666.67
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	五(一)18	79,537,825.00	69,950,809.29
应付账款	五(一)19	84,767,649.13	72,975,133.46
预收款项	五(一)20	696,750.00	-
合同负债	五(一)21	23,968,354.97	30,076,168.38
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	五(一)22	18,872,271.04	11,616,800.02
应交税费	五(一)23	6,693,290.16	5,631,428.97
其他应付款	五(一)24	1,651,308.81	1,592,872.84
其中:应付利息	-	-	-
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	-	-	-
其他流动负债	五(一)25	17,614,258.64	8,022,755.18
流动负债合计	-	233,801,707.75	217,882,634.81
非流动负债:			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	五(一)26	1,500,000.00	1,500,000.00
递延收益	五(一)27	1,058,084.13	1,329,234.37
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,558,084.13	2,829,234.37
负债合计	-	236,359,791.88	220,711,869.18
所有者权益(或股东权益):			
股本	五(一)28	90,008,718.00	76,300,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）29	150,082,671.76	76,715,209.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五（一）30	70,853.28	-
盈余公积	五（一）31	33,833,743.00	23,921,052.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）32	264,308,169.58	175,398,562.71
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	-	538,304,155.62	352,334,824.49
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合 计	-	538,304,155.62	352,334,824.49
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	-	774,663,947.50	573,046,693.67

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：王金花

会计机构负责人：杨娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	-	95,002,070.02	50,417,680.34
交易性金融资产	-	40,000,000.00	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	4,370,000.00	7,662,238.64
应收账款	十三（一）1	431,191,855.87	319,644,410.63
应收款项融资	-	3,284,000.00	2,300,000.00
预付款项	-	4,603,351.04	7,817,272.77
其他应收款	十三（一）2	3,333,180.18	2,217,251.44
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	87,909,799.82	65,605,328.07
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	-	63,168.97	1,605,354.63
流动资产合计	-	669,757,425.90	457,269,536.52
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	十三（一）3	5,787,513.22	5,787,513.22
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	8,295,162.00	8,735,613.48
固定资产	-	69,246,704.77	81,412,646.66
在建工程	-	1,204,655.38	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	15,214,744.74	15,381,819.17
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	265,596.30	23,561.07
递延所得税资产	-	7,042,401.77	5,133,483.38
其他非流动资产	-	2,509,674.32	1,919,359.18
非流动资产合计	-	109,566,452.50	118,393,996.16
资产总计	-	779,323,878.40	575,663,532.68
流动负债：			
短期借款	-	-	18,016,666.67
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	79,537,825.00	69,950,809.29
应付账款	-	84,520,869.13	72,728,353.46
预收款项	-	696,750.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	18,865,271.04	11,610,300.02
应交税费	-	6,693,290.16	5,631,428.97
其他应付款	-	12,149,502.38	10,352,084.65
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	23,968,354.97	30,076,168.38
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	17,614,258.64	8,022,755.18
流动负债合计	-	244,046,121.32	226,388,566.62
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	1,500,000.00	1,500,000.00
递延收益	-	1,058,084.13	1,329,234.37
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,558,084.13	2,829,234.37
负债合计	-	246,604,205.45	229,217,800.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	90,008,718.00	76,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	150,082,671.76	76,715,209.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	70,853.28	-
盈余公积	-	33,833,743.00	23,921,052.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	258,723,686.91	169,509,469.91
所有者权益（或股东权益）合计	-	532,719,672.95	346,445,731.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	779,323,878.40	575,663,532.68

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	五（二）1	690,358,554.12	450,522,334.84
其中：营业收入	-	690,358,554.12	450,522,334.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	577,571,207.16	368,078,893.40
其中：营业成本	五（二）1	473,934,503.64	289,987,129.70
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	五(二)2	4,484,327.15	3,592,182.34
销售费用	五(二)3	52,822,228.79	40,537,793.62
管理费用	五(二)4	17,824,890.19	15,665,987.34
研发费用	五(二)5	28,478,797.44	18,372,164.25
财务费用	五(二)6	26,459.95	-76,363.85
其中：利息费用	-	558,916.67	-22,464.29
利息收入	-	639,100.49	141,000.97
加：其他收益	五(二)7	5,578,395.06	4,951,672.33
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	145,833.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	五(二)9	-13,199,745.58	-7,756,898.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-	-388,072.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11	3,664,934.87	824,379.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	108,976,764.64	80,074,521.99
加：营业外收入	五(二)12	2,659,202.07	307,551.65
减：营业外支出	五(二)13	72,949.72	1,716,091.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	111,563,016.99	78,665,981.94
减：所得税费用	五(二)14	12,740,719.34	9,271,347.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	98,822,297.65	69,394,634.75
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）	-	98,822,297.65	69,394,634.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	98,822,297.65	69,394,634.75
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

(1) 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(5) 其他	-	-	-
2. 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	-	-	-
(二) 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	-	98,822,297.65	69,394,634.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	98,822,297.65	69,394,634.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	1.22	0.91
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	1.22	0.91

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：王金花

会计机构负责人：杨娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十三（二）1	690,358,554.12	450,522,334.84
减：营业成本	十三（二）1	473,934,503.64	290,619,068.90
税金及附加	-	4,484,327.15	3,589,353.18
销售费用	-	52,822,228.79	40,630,738.79
管理费用	-	17,594,628.79	15,476,104.45
研发费用	-	28,478,797.44	18,372,164.25
财务费用	-	28,861.80	-75,030.98
其中：利息费用	-	558,916.67	-22,464.29
利息收入	-	636,485.14	139,217.10
加：其他收益	-	5,578,395.06	4,947,514.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）2	145,833.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-13,122,994.99	-9,993,725.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-388,072.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	3,664,934.87	824,307.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	109,281,374.78	77,299,960.16
加：营业外收入	-	2,659,202.06	280,902.23
减：营业外支出	-	72,949.72	4,263,954.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	111,867,627.12	73,316,908.30
减：所得税费用	-	12,740,719.34	9,271,347.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	99,126,907.78	64,045,561.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	99,126,907.78	64,045,561.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	99,126,907.78	64,045,561.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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	-	624,381,516.82	402,427,240.87
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	-	2,179,653.66	1,329,260.28
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	8,994,839.02	5,193,953.82
经营活动现金流入小计	-	635,556,009.50	408,950,454.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	463,765,239.12	251,605,773.51
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	-	-	--
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	71,864,730.26	52,505,696.30
支付的各项税费	-	46,893,988.29	33,337,623.67
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	41,127,903.00	38,426,947.43
经营活动现金流出小计	-	623,651,860.67	375,876,040.91
经营活动产生的现金流量净额	-	11,904,148.83	33,074,414.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	25,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	145,833.33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	12,513,355.00	4,769,734.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	37,659,188.33	4,769,734.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,560,030.40	12,132,464.59
投资支付的现金	-	65,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	78,560,030.40	12,132,464.59
投资活动产生的现金流量净额	-	-40,900,842.07	-7,362,730.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	90,789,180.20	-
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	-	20,000,000.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	111,789,180.20	37,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	38,000,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	520,152.78	960,869.04
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	五（三）4	3,825,575.47	-
筹资活动现金流出小计	-	42,345,728.25	44,960,869.04
筹资活动产生的现金流量净额	-	69,443,451.95	-7,960,869.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	40,446,758.71	17,750,814.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,814,470.25	13,063,655.82
六、期末现金及现金等价物余额	-	71,261,228.96	30,814,470.25

法定代表人：杨贞楠

主管会计工作负责人：王金花

会计机构负责人：杨娟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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	-	623,565,122.82	397,806,175.35
收到的税费返还	-	2,179,653.66	1,329,260.28
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,731,205.42	8,882,302.21
经营活动现金流入小计	-	636,475,981.90	408,017,737.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	463,765,239.12	249,058,908.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	71,635,133.86	52,313,839.12
支付的各项税费	-	46,893,988.29	33,304,333.04
支付其他与经营活动有关的现金	-	41,127,524.50	41,139,054.06
经营活动现金流出小计	-	623,421,885.77	375,816,134.84
经营活动产生的现金流量净额	-	13,054,096.13	32,201,603.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	25,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	145,833.33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	12,513,355.00	4,763,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	37,659,188.33	4,763,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,560,030.40	12,132,464.59
投资支付的现金	-	65,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	78,560,030.40	12,132,464.59
投资活动产生的现金流量净额	-	-40,900,842.07	-7,369,464.59
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	90,789,180.20	-
取得借款收到的现金	-	20,000,000.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	111,789,180.20	37,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	38,000,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	520,152.78	960,869.04
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,825,575.47	-
筹资活动现金流出小计	-	42,345,728.25	44,960,869.04
筹资活动产生的现金流量净额	-	69,443,451.95	-7,960,869.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	41,596,706.01	16,871,269.37
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,370,250.33	12,498,980.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	70,966,956.34	29,370,250.33

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	23,921,052.22	-	175,398,562.71	-	352,334,824.49
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	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	23,921,052.22	-	175,398,562.71	-	352,334,824.49
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	13,708,718.00	-	-	-	73,367,462.20	-	-	70,853.28	9,912,690.78	-	88,909,606.87	-	185,969,331.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,822,297.65	-	98,822,297.65
（二）所有者投入和 减少资本	13,708,718.00	-	-	-	73,367,462.20	-	-	-	-	-	-	-	87,076,180.20
1. 股东投入的普通股	13,708,718.00	-	-	-	73,367,462.20	-	-	-	-	-	-	-	87,076,180.20

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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,912,690.78	-	-9,912,690.78	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,912,690.78	-	-9,912,690.78	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	70,853.28	-	-	-	-	-	70,853.28
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,801,044.72	-	-	-	-	-	1,801,044.72

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,730,191.44	-	-	-	-	1,730,191.44
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	90,008,718.00	-	-	-	150,082,671.76	-	-	70,853.28	33,833,743.00	-	264,308,169.58	-	538,304,155.62

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	17,516,496.11	-	112,408,484.07	-	282,940,189.74
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	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	17,516,496.11	-	112,408,484.07	-	282,940,189.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,404,556.11	-	62,990,078.64	-	69,394,634.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69,394,634.75	-	69,394,634.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,404,556.11	-	-6,404,556.11	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,404,556.11	-	-6,404,556.11	-	-	-
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、本年年末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	23,921,052.22	-	175,398,562.71	-	-	352,334,824.49

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：王金花

会计机构负责人：杨娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	23,921,052.22	-	169,509,469.91	346,445,731.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	23,921,052.22	-	169,509,469.91	346,445,731.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,708,718.00	-	-	-	73,367,462.20	-	-	70,853.28	9,912,690.78	-	89,214,217.00	186,273,941.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,126,907.78	99,126,907.78
（二）所有者投入和减少资本	13,708,718.00	-	-	-	73,367,462.20	-	-	-	-	-	-	87,076,180.20
1. 股东投入的普通股	13,708,718.00	-	-	-	73,367,462.20	-	-	-	-	-	-	87,076,180.20
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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,912,690.78	-	-9,912,690.78	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,912,690.78	-	-9,912,690.78	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	70,853.28	-	-	-	-	70,853.28
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,801,044.72	-	-	-	-	1,801,044.72
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,730,191.44	-	-	-	-	1,730,191.44
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	90,008,718.00	-	-	-	150,082,671.76	-	-	70,853.28	33,833,743.00	-	258,723,686.91	-	532,719,672.95

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	17,516,496.11	-	111,868,464.91	282,400,170.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	17,516,496.11	-	111,868,464.91	282,400,170.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,404,556.11	-	57,641,005.00	64,045,561.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64,045,561.11	64,045,561.11
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,404,556.11	-	-6,404,556.11	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,404,556.11	-	-6,404,556.11	-
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、本年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	23,921,052.22	-	169,509,469.91	346,445,731.69	

三、 财务报表附注

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

湖南五新隧道智能装备股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系湖南五新重型装备有限公司(以下简称五新重装),五新重装系由湖南五新投资有限公司(以下简称五新投资)和长沙威重化工机械有限公司(以下简称威重化机)共同出资组建。五新重装以 2015 年 6 月 30 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2015 年 9 月 21 日在长沙市工商行政管理局长沙经济技术开发区分局登记注册,总部位于湖南省长沙市。统一社会信用代码为 91430100559543516C,注册资本 90,008,718.00 元,股份总数 90,008,718.00 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 63,503,383 股;无限售条件的流通股份 26,505,335 股。公司股票已于 2021 年 8 月 20 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司精选层挂牌交易,于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所上市交易。

本公司属装备制造行业。主要经营活动为隧道施工智能装备的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有:混凝土湿喷机/组,隧道(隧洞)衬砌台车,凿岩台车、拱架安装车及相关产品的租赁服务。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 22 日第三届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将长沙五新工程机械租赁有限公司(以下简称五新租赁公司)纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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。公司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份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金

融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当

以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
-----	------------------------------

1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（九）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

发出原材料采用月末一次移动加权平均法，发出产成品采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数一次转销法进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

- (1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	2	9.80-19.60
运输设备	年限平均法	5	2	19.60
办公设备及其他	年限平均法	3	2	32.67

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件等，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
办公软件	10

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十九）预计负债

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

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

（二十）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司销售隧道衬砌台车、混凝土湿喷机/组、凿岩台车等产品,属于在某一时点履行履约义务。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客户并经客户验收合格,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,商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

公司提供隧道衬砌台车、混凝土湿喷机/组、凿岩台车操作服务属于在某一时段内履行的履约义务,根据实际已提供服务的天数占合同约定的总天数的比例确定提供服务的履约进度,并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十二) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列

情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 安全生产费

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

(二十六) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁,公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁,公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公

司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十六)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无重大影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
五新租赁公司	25%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税优惠政策

公司本期通过高新技术企业复审，于2021年9月18日取得编号为GR202143000684的高新技术企业证书，有效期三年，本期公司继续享受高新技术企业的税收优惠政策，减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 增值税优惠政策

公司本期有嵌入式软件收入，符合财政部、国家税务总局文件《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的要求，对于增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的2021年1月1日的数。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,580.00	3,825.98
银行存款	71,259,648.96	30,810,644.27
其他货币资金	24,035,113.68	21,047,430.01
合 计	95,296,342.64	51,861,900.26

（2）其他说明

期末其他货币资金主要系票据保证金，使用受到限制。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	40,000,000.00	
其中：结构性理财产品	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,600,000.00	100.00	230,000.00	5.00	4,370,000.00
其中：商业承兑汇票	4,600,000.00	100.00	230,000.00	5.00	4,370,000.00
合 计	4,600,000.00	100.00	230,000.00	5.00	4,370,000.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,930,604.25	100.00	268,365.61	3.38	7,662,238.64
其中：商业承兑汇票	7,930,604.25	100.00	268,365.61	3.38	7,662,238.64
合 计	7,930,604.25	100.00	268,365.61	3.38	7,662,238.64

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	4,600,000.00	230,000.00	5.00
小 计	4,600,000.00	230,000.00	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	268,365.61	-38,365.61						230,000.00
合 计	268,365.61	-38,365.61						230,000.00

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	1,000,000.00

项 目	期末已质押金额
小 计	1,000,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
商业承兑汇票		3,000,000.00
小 计		3,000,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	477,474,423.92	100.00	45,449,258.35	9.52	432,025,165.57
合 计	477,474,423.92	100.00	45,449,258.35	9.52	432,025,165.57

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	353,841,581.13	100.00	32,470,716.21	9.18	321,370,864.92
合 计	353,841,581.13	100.00	32,470,716.21	9.18	321,370,864.92

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	306,245,869.45	15,312,293.47	5.00
1-2 年	98,748,597.00	9,874,859.70	10.00
2-3 年	46,605,694.66	9,321,138.93	20.00
3-4 年	20,723,036.50	6,216,910.95	30.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	2,135,855.04	1,708,684.03	80.00
5 年以上	3,015,371.27	3,015,371.27	100.00
小 计	477,474,423.92	45,449,258.35	9.52

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	32,470,716.21	13,138,804.14				160,262.00		45,449,258.35
合 计	32,470,716.21	13,138,804.14				160,262.00		45,449,258.35

(3) 本期实际核销应收账款 160,262.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
中铁十局集团第三建设有限公司	15,763,298.30	3.30	1,336,253.83
中铁七局集团有限公司重庆至黔 江铁路站前 8 标项目经理部二工区	11,693,700.60	2.45	584,685.03
中铁二局第一工程有限公司钢结 构工程分公司	6,571,747.49	1.38	895,883.17
中交一航局城市交通工程有限公 司第七项目经理部	6,355,272.60	1.33	635,527.26
中铁十七局集团第五工程有限公 司	5,461,213.00	1.14	546,121.30
小 计	45,845,231.99	9.60	3,998,470.59

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	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	3,284,000.00		2,300,000.00	
合 计	3,284,000.00		2,300,000.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	10,086,400.00
小 计	10,086,400.00

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

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	4,553,217.59	98.91		4,553,217.59	7,817,272.77	100.00		7,817,272.77
1-2 年	50,133.45	1.09		50,133.45				
合 计	4,603,351.04	100.00		4,603,351.04	7,817,272.77	100.00		7,817,272.77

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
长沙日晟智能装备有限责任公司	937,718.73	20.37
张家港保税区永大机械有限公司	426,918.39	9.27
湖南远和工程机械有限公司	318,386.75	6.92
株洲伟雄工程机械有限公司	299,651.32	6.51
长沙市万荣机电设备有限公司	270,916.81	5.89
小 计	2,253,592.00	48.96

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提 比例(%)	

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,603,294.72	100.00	270,114.54	7.50	3,333,180.18
合 计	3,603,294.72	100.00	270,114.54	7.50	3,333,180.18

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,388,058.93	100.00	170,807.49	7.15	2,217,251.44
合 计	2,388,058.93	100.00	170,807.49	7.15	2,217,251.44

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,603,294.72	270,114.54	7.50
其中：1年以内	2,884,298.72	144,214.94	5.00
1-2年	198,996.00	19,899.60	10.00
2-3年	500,000.00	100,000.00	20.00
3-4年	20,000.00	6,000.00	30.00
小 计	3,603,294.72	270,114.54	7.50

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	82,569.41	62,096.08	26,142.00	170,807.49
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-9,949.80	9,949.80		
--转入第三阶段		-50,000.00	50,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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)	
本期计提	71,595.33	-2,146.28	29,858.00	99,307.05
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	144,214.94	19,899.60	106,000.00	270,114.54

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标及履约保证金	3,113,442.00	2,257,596.00
备用金	378,396.17	127,724.13
其他	111,456.55	2,738.80
合 计	3,603,294.72	2,388,058.93

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
中铁广州工程局集团有限公司西 康高铁 XKZQ-5 标段项目经理部	保证金	400,000.00	1 年以内	11.10	20,000.00
中铁十二局集团渝昆高铁云贵段 站前六标四分部	保证金	292,500.00	1 年以内	8.12	14,625.00
中铁四局集团第二工程有限公司 苏锡常南部高速公路 CX-WX3 标 项目经理部	保证金	280,000.00	2-3 年	7.77	56,000.00
中铁三局集团第二工程有限公司	保证金	207,226.00	1 年以内 187,226.00 元; 2-3 年 20,000.00 元	5.75	13,361.30
中铁五局集团贵州工程有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	5.55	10,000.00
小 计		1,379,726.00		38.29	113,986.30

8. 存货

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,111,274.27		27,111,274.27	23,163,527.44		23,163,527.44
在产品	46,094,864.19		46,094,864.19	40,400,430.12		40,400,430.12
库存商品	14,641,473.53		14,641,473.53	1,902,968.01		1,902,968.01
低值易耗品	62,187.83		62,187.83	138,402.50		138,402.50
合计	87,909,799.82		87,909,799.82	65,605,328.07		65,605,328.07

9. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税进项税额留抵	63,168.97		63,168.97	18,366.54		18,366.54
增值税即征即退				756,799.41		756,799.41
精选层申报中介费				830,188.68		830,188.68
合计	63,168.97		63,168.97	1,605,354.63		1,605,354.63

10. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	9,176,064.60	9,176,064.60
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	9,176,064.60	9,176,064.60
累计折旧和累计摊销		
期初数	440,451.12	440,451.12
本期增加金额	440,451.48	440,451.48
(1) 计提或摊销	440,451.48	440,451.48
本期减少金额		
期末数	880,902.60	880,902.60

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面价值		
期末账面价值	8,295,162.00	8,295,162.00
期初账面价值	8,735,613.48	8,735,613.48

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合 计
账面原值					
期初数	54,585,298.91	56,189,041.69	5,077,861.56	2,956,546.35	118,808,748.51
本期增加金额	1,451,820.51	4,202,212.74	2,635,887.95	993,221.54	9,283,142.74
1) 购置	91,089.11	4,202,212.74	2,635,887.95	993,221.54	7,922,411.34
2) 在建工程转入	1,360,731.40				1,360,731.40
本期减少金额		16,261,818.42	1,644,441.88	170,249.18	18,076,509.48
1) 处置或报废		16,261,818.42	1,644,441.88	170,249.18	18,076,509.48
期末数	56,037,119.42	44,129,436.01	6,069,307.63	3,779,518.71	110,015,381.77
累计折旧					
期初数	14,350,098.40	17,245,364.45	3,789,925.76	1,622,640.61	37,008,029.22
本期增加金额	2,620,822.64	4,809,730.89	559,634.38	781,080.94	8,771,268.85
1) 计提	2,620,822.64	4,809,730.89	559,634.38	781,080.94	8,771,268.85
本期减少金额		3,693,642.91	1,551,523.24	153,527.55	5,398,693.70
1) 处置或报废		3,693,642.91	1,551,523.24	153,527.55	5,398,693.70
期末数	16,970,921.04	18,361,452.43	2,798,036.90	2,250,194.00	40,380,604.37
减值准备					
期初数		388,072.63			388,072.63
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数		388,072.63			388,072.63
账面价值					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合 计
期末账面价值	39,066,198.38	25,379,910.95	3,271,270.73	1,529,324.71	69,246,704.77
期初账面价值	40,235,200.51	38,555,604.61	1,287,935.80	1,333,905.74	81,412,646.66

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	581,774.86
小 计	581,774.86

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	1,088,841.05		1,088,841.05			
研发试验中心	115,814.33		115,814.33			
合 计	1,204,655.38		1,204,655.38			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
宿舍装修	110.00		1,360,731.40	1,360,731.40		
办公楼装修	460.00		1,088,841.05			1,088,841.05
研发试验中心	70.00		115,814.33			115,814.33
小 计			2,565,386.78	1,360,731.40		1,204,655.38

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
宿舍装修	123.70	100.00				自筹
办公楼装修	23.67	24.00				自筹
研发试验中心	16.54	16.54				自筹
小 计						

13. 无形资产

项 目	土地使用权	办公软件	合 计
账面原值			
期初数	17,112,000.00	2,340,019.28	19,452,019.28
本期增加金额		500,683.20	500,683.20
(1) 购置		500,683.20	500,683.20
本期减少金额			
期末数	17,112,000.00	2,840,702.48	19,952,702.48
累计摊销			
期初数	3,711,793.87	358,406.24	4,070,200.11
本期增加金额	377,470.56	290,287.07	667,757.63
(1) 计提	377,470.56	290,287.07	667,757.63
本期减少金额			
期末数	4,089,264.43	648,693.31	4,737,957.74
账面价值			
期末账面价值	13,022,735.57	2,192,009.17	15,214,744.74
期初账面价值	13,400,206.13	1,981,613.04	15,381,819.17

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
信息技术服务 费	23,561.07	281,815.91	71,351.20		234,025.78
律师年费		100,000.00	68,429.48		31,570.52
合 计	23,561.07	381,815.91	139,780.68		265,596.30

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	44,391,261.15	6,658,689.17	31,393,988.16	4,709,098.22
递延收益	1,058,084.13	158,712.60	1,329,234.37	199,385.16

项 目	期末数		期初数	
	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
预计负债	1,500,000.00	225,000.00	1,500,000.00	225,000.00
合 计	46,949,345.28	7,042,401.77	34,223,222.53	5,133,483.38

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,946,184.37	1,903,973.78
可抵扣亏损	4,142,982.00	12,374,994.37
合 计	6,089,166.37	14,278,968.15

(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	期末数	期初数	备注
2021 年		8,459,591.91	
2022 年	3,565,543.79	3,565,543.79	
2024 年	182,781.87	182,781.87	
2025 年	167,076.80	167,076.80	
2026 年	227,579.54		
合 计	4,142,982.00	12,374,994.37	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第一供应链软件	544,244.32		544,244.32			
预付设备款	1,965,430.00		1,965,430.00	1,919,359.18		1,919,359.18
合 计	2,509,674.32		2,509,674.32	1,919,359.18		1,919,359.18

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		12,010,000.00
保证借款		6,006,666.67

项 目	期末数	期初数
合 计		18,016,666.67

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	79,537,825.00	69,950,809.29
合 计	79,537,825.00	69,950,809.29

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	83,823,203.17	70,186,113.71
设备工程款	156,656.97	584,342.97
其他	787,788.99	2,204,676.78
合 计	84,767,649.13	72,975,133.46

20. 预收款项

项 目	期末数	期初数
租赁款	696,750.00	
合 计	696,750.00	

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	23,968,354.97	30,076,168.38
合 计	23,968,354.97	30,076,168.38

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,616,800.02	78,154,204.50	70,898,733.48	18,872,271.04

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利— 设定提存计划		3,030,546.69	3,030,546.69	
合 计	11,616,800.02	79,701,884.08	73,929,280.17	18,872,271.04

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	11,613,600.02	71,948,369.38	64,693,698.36	18,868,271.04
职工福利费		2,114,158.71	2,114,158.71	
社会保险费		1,623,805.37	1,623,805.37	
其中：医疗保险费		1,422,000.53	1,422,000.53	
工伤保险费		201,804.84	201,804.84	
生育保险费				
住房公积金		1,443,634.00	1,443,634.00	
工会经费和职工教育经费	3,200.00	1,024,237.04	1,023,437.04	4,000.00
小 计	11,616,800.02	78,154,204.50	70,898,733.48	18,872,271.04

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,904,687.52	2,904,687.52	
失业保险费		125,859.17	125,859.17	
小 计		3,030,546.69	3,030,546.69	

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,255,748.88	1,675,426.55
企业所得税	3,334,096.16	3,730,848.43
代扣代缴个人所得税	787,939.53	
城市维护建设税	135,693.08	83,771.33
教育费附加及地方教育附加	135,693.08	83,771.33
印花税	22,229.50	42,023.90
房产税	14,832.60	14,489.97

项 目	期末数	期初数
环境保护税	7,057.33	1,097.46
合 计	6,693,290.16	5,631,428.97

24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	470,000.00	290,000.00
应付暂收款	1,181,308.81	1,026,285.64
预提费用		276,587.20
合 计	1,651,308.81	1,592,872.84

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书未终止确认商业承兑汇票	3,000,000.00	4,657,312.25
已转让未终止确认的应收账款债权	12,517,045.65	
待转销项税额	2,097,212.99	3,365,442.93
合 计	17,614,258.64	8,022,755.18

26. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	1,500,000.00	1,500,000.00	详见本财务报表附注十(二)所述
合 计	1,500,000.00	1,500,000.00	

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,329,234.37		271,150.24	1,058,084.13	与资产相关
合 计	1,329,234.37		271,150.24	1,058,084.13	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
干式油漆房废气 治理改造项目	194,444.42		55,555.55	138,888.87	与资产相关
油漆房有机废气 提标改造项目	535,831.60		153,094.73	382,736.87	与资产相关
隧道智能装备试 验检测中心项目	598,958.35		62,499.96	536,458.39	与资产相关
小 计	1,329,234.37		271,150.24	1,058,084.13	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	76,300,000.00	13,708,718.00					90,008,718.00

(2) 其他说明

2021年8月11日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）2515号文核准，公司获准向不特定合格投资者公开发行股票（北交所）1,200万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币7.18元，募集资金总额为86,160,000.00元，减除发行费用（不含税）人民币10,600,104.78元后，募集资金净额75,559,895.22元，公司已于2021年8月16日收到该募集资金，其中计入股本12,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）63,559,895.22元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕2-31号）。

2021年8月5日，财信证券有限责任公司（以下简称财信证券）根据《湖南五新隧道智能装备股份有限公司股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行公告》公布的超额配售选择权机制，按公司向不特定合格投资者公开发行确定的发行价格7.18元/股，向网上投资者超额配售，新增发行股票数量1,708,718.00股，募集资金总额为12,268,595.24元，减除发行费用（不含税）人民币752,310.26元后，募集资金净额11,516,284.98元，公司已于2021年9月22日收到该募集资金，其中计入股本1,708,718.00元，计入资本公积（股本溢价）9,807,566.98元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕2-37号）。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	76,715,209.56	73,367,462.20		150,082,671.76
合 计	76,715,209.56	73,367,462.20		150,082,671.76

(2) 其他说明

本期资本公积增加详见本财务报表附注五(一)28之说明。

30. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		1,801,044.72	1,730,191.44	70,853.28
合 计		1,801,044.72	1,730,191.44	70,853.28

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,921,052.22	9,912,690.78		33,833,743.00
合 计	23,921,052.22	9,912,690.78		33,833,743.00

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系按母公司2021年度实现净利润的10%提取法定盈余公积。

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	175,398,562.71	112,408,484.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,822,297.65	69,394,634.75
减：提取法定盈余公积	9,912,690.78	6,404,556.11
期末未分配利润	264,308,169.58	175,398,562.71

(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	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	667,871,867.48	464,141,097.30	433,040,414.94	281,670,177.04
其他业务收入	22,486,686.64	9,793,406.34	17,481,919.90	8,316,952.66
合 计	690,358,554.12	473,934,503.64	450,522,334.84	289,987,129.70
其中：与客户之间的合同产生的收入	683,384,487.30	472,087,153.31	443,312,956.89	287,889,432.32

(2) 与客户之间的合同产生的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	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
隧道智能装备产品	655,871,418.30	458,103,596.30	420,985,569.02	276,723,008.31
其他产品及服务	27,513,069.00	13,983,557.01	22,327,387.87	11,166,424.01
小 计	683,384,487.30	472,087,153.31	443,312,956.89	287,889,432.32

2) 收入按销售地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	17,679,609.75	12,015,087.30	1,054,625.14	609,668.78
华北地区	21,008,471.77	14,740,319.49	25,647,257.92	16,031,618.52
华东地区	103,359,113.01	76,234,448.21	123,803,254.21	82,817,815.16
华南地区	83,628,173.22	59,993,200.04	66,526,907.21	44,664,549.36
华中地区	42,644,839.29	25,683,063.81	49,683,426.50	30,364,599.16
西北地区	105,747,300.61	71,205,399.11	31,982,768.27	20,416,298.17
西南地区	309,316,979.65	212,215,635.35	144,614,717.64	92,984,883.17
小 计	683,384,487.30	472,087,153.31	443,312,956.89	287,889,432.32

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	681,692,176.04	442,370,683.64
在某一时段内确认收入	1,692,311.26	942,273.25

项 目	本期数	上年同期数
小 计	683,384,487.30	443,312,956.89

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 29,186,399.52 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,424,602.91	1,075,851.17
教育费附加及地方教育附加	1,424,602.90	1,075,851.18
房产税	596,700.60	564,711.34
土地使用税	612,876.80	612,876.80
环境保护税	16,334.84	4,389.84
车船税	4,806.40	10,605.81
印花税	404,402.70	247,896.20
合 计	4,484,327.15	3,592,182.34

3. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	32,437,544.78	21,107,846.24
运费、吊装费	1,120,367.46	9,153,715.11
差旅交通费	7,959,273.84	4,530,452.71
售后物料消耗费	1,774,270.36	1,240,770.62
车辆使用费	2,856,245.01	1,814,368.14
业务招待费	1,826,213.52	
广告宣传费	572,732.36	552,950.18
固定资产折旧	537,706.80	866,069.13
办公及电话费	796,502.49	586,222.23
操作服务费	2,933,320.17	652,868.55
其他	8,052.00	32,530.71

项 目	本期数	上年同期数
合 计	52,822,228.79	40,537,793.62

(2) 其他说明

本期将销售商品有关的运输费用计入了营业成本；上期由于公司申报精选层(现北京证券交易所)为保持报表口径一致，与销售商品有关的运输费用继续列报在销售费用。

本期业务招待费增加，主要系公司核算口径变化，以前年度公司业务招待费均在管理费用列报，本期根据业务性质进行了区分。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,935,801.56	7,975,941.72
审计、咨询费	1,183,488.10	2,363,241.61
业务招待费	340,695.75	1,385,594.28
折旧及摊销	2,500,373.09	1,758,643.91
办公费	884,829.05	761,338.93
车辆使用费	256,962.73	118,035.16
财产保险费	178,651.57	138,662.56
差旅费	90,391.47	99,849.03
物料及维修费	113,754.27	90,347.81
其他	339,942.60	974,332.33
合 计	17,824,890.19	15,665,987.34

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,644,064.06	10,983,228.99
研发材料及动力费	9,682,483.93	4,818,922.36
专利费	453,537.61	731,374.78
差旅及办公费	554,003.43	546,413.12
折旧及摊销	790,862.27	1,069,407.33

项 目	本期数	上年同期数
其他	353,846.14	222,817.67
合 计	28,478,797.44	18,372,164.25

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	558,916.67	-22,464.29
减：利息收入	639,100.49	141,000.97
金融机构手续费	106,643.77	87,101.41
合 计	26,459.95	-76,363.85

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	271,150.24	234,691.93	271,150.24
与收益相关的政府补助[注]	5,280,299.68	4,688,507.25	3,857,445.43
代扣个人所得税手续费返还	26,945.14	28,473.15	26,945.14
合 计	5,578,395.06	4,951,672.33	4,155,540.81

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品取得的投资收益	145,833.33	
合 计	145,833.33	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-13,199,745.58	-7,756,898.79
合 计	-13,199,745.58	-7,756,898.79

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
固定资产减值损失		-388,072.63
合 计		-388,072.63

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	3,664,934.87	824,379.64	3,664,934.87
合 计	3,664,934.87	824,379.64	3,664,934.87

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款、赔偿收入	198,003.28	306,213.46	198,003.28
政府补助	2,390,000.00		2,390,000.00
非流动资产毁损报废利得	61,985.23		61,985.23
其他	9,213.56	1,338.19	9,213.56
合 计	2,659,202.07	307,551.65	2,659,202.07

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	15,637.58	19,561.48	15,637.58
流动资产报废损失		100,946.50	
预计负债		1,500,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	48,018.92	16,780.00	48,018.92
其他	9,293.22	78,803.72	9,293.22
合 计	72,949.72	1,716,091.70	72,949.72

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	14,649,637.73	11,101,757.84
递延所得税费用	-1,908,918.39	-1,830,410.65
合 计	12,740,719.34	9,271,347.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	111,563,016.99	78,665,981.94
按母公司适用税率计算的所得税费用	16,734,452.55	11,799,897.05
子公司适用不同税率的影响	-30,461.01	215,974.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	196,882.21	210,895.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,018,336.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	67,517.53	
研发费用加计扣除	-4,201,972.03	-1,909,057.77
其他	-25,699.91	-28,026.26
所得税费用	12,740,719.34	9,271,347.19

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	639,100.49	141,000.97
政府补助收入	6,247,445.43	3,994,073.00
租金及收到其他往来	2,108,293.10	1,058,879.85
合 计	8,994,839.02	5,193,953.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行手续费	106,643.77	87,101.41
票据及保函保证金本期增加	2,987,683.67	10,680,385.59

项 目	本期数	上年同期数
各种费用付现	37,177,729.56	27,640,011.17
其他	855,846.00	19,449.26
合 计	41,127,903.00	38,426,947.43

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保理款项	1,000,000.00	
财政贴息		1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
发行费用	3,770,144.91	
票据质押手续费	55,430.56	
合 计	3,825,575.47	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	98,822,297.65	69,394,634.75
加: 资产减值准备	13,199,745.58	8,144,971.42
固定资产折旧、投资性房地产折旧	9,211,720.33	9,149,213.32
使用权资产折旧		
无形资产摊销	667,757.63	555,160.68
长期待摊费用摊销	139,780.68	12,851.48
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)	-3,664,934.87	-824,379.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-46,347.65	19,561.48

补充资料	本期数	上年同期数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	503,486.11	-22,464.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-145,833.33	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,908,918.39	-1,830,410.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,304,471.75	-22,215,109.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,633,893.29	-119,624,945.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,992,906.85	90,315,330.54
其他	70,853.28	
经营活动产生的现金流量净额	11,904,148.83	33,074,414.06
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	71,261,228.96	30,814,470.25
减：现金的期初余额	30,814,470.25	13,063,655.82
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	40,446,758.71	17,750,814.43

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	71,261,228.96	30,814,470.25
其中：库存现金	1,580.00	3,825.98
可随时用于支付的银行存款	71,259,648.96	30,810,644.27
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末数	期初数
3) 期末现金及现金等价物余额	71,261,228.96	30,814,470.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	49,247,249.65	32,238,030.16
其中：支付货款	49,247,249.65	32,238,030.16

(四) 其他

1. 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	24,035,113.68	主要系票据保证金
应收票据	1,000,000.00	质押
投资性房地产	8,295,162.00	银行授信
固定资产	24,628,891.75	银行授信
无形资产	13,022,735.57	银行授信
合 计	70,981,903.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
干式油漆房废气治理改造项目	194,444.42		55,555.55	138,888.87	其他收益	
油漆房有机废气提标改造项目	535,831.60		153,094.73	382,736.87	其他收益	
隧道智能装备试验检测中心项目	598,958.35		62,499.96	536,458.39	其他收益	
小 计	1,329,234.37		271,150.24	1,058,084.13		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
-----	----	------	----

项目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	1,422,854.25	其他收益	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
上市奖励	2,000,000.00	营业外收入	《长沙经开区鼓励和扶持企业上市(挂牌)实施办法》(长经开管发〔2020〕31号)
国家先进制造业集群补贴资金	1,360,900.00	其他收益	国家先进制造业集群补贴资金
研发补助资金	483,700.00	其他收益	《关于下达2019年长沙市工业和信息化类小巨人企业研发费用第二批补助资金的通知》(长县财企指〔2021〕4号)
金融发展专项资金	390,000.00	营业外收入	《湖南省财政厅关于印发〈湖南省金融发展专项资金管理办法〉的通知》(湘财金〔2019〕36号)
知识产权专项资金	329,500.00	其他收益	《长沙经济技术开发区加快科技创新助推产业升级实施办法》
制造强省专项资金	300,000.00	其他收益	《关于申报2021年湖南省制造强省专项资金奖励类项目的通知》(湘工信财务〔2020〕429号)
知识产权补助资金	300,000.00	其他收益	《关于长沙经济技术开发区2021年知识产权专项资金拟支持企业的公示》
知识产权补助资金	288,000.00	其他收益	《关于印发〈长沙市促进驻长高校知识产权在长转化项目实施办法〉的通知》(长知发〔2020〕18号)
研发补助资金	251,100.00	其他收益	《关于下达2021年企业、高校及科研院所研发奖补资金的通知》(湘财教指〔2021〕61号)
制造业集群专项资金	200,000.00	其他收益	2020年度培育工程机械先进制造业集群专项资金
知识产权补助资金	116,000.00	其他收益	《湖南省知识产权战略推进专项资金管理办法》(湘财行〔2019〕11号)
其他	228,245.43	其他收益	零星补贴
小计	7,670,299.68		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 7,941,449.92 元。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五新租赁公司	湖南	长沙	设备租赁、服务业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

公司主要客户中国中铁股份有限公司、中国铁建股份有限公司、中国水利水电建设集团公司、中国交通建设集团等国有企业为主, 发生坏账的风险较小; 随着公司销售规模不断扩大, 民营企业及个人客户的加入, 本公司在销售合同中约定该等客户由第三方提供还款担保; 此外, 本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估, 根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至2021年12月31日, 本公司应收账款的9.60%(2020年12月31日: 11.51%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以 上
短期借款					
应付票据	79,537,825.00	79,537,825.00	79,537,825.00		
应付账款	84,767,649.13	84,767,649.13	84,767,649.13		
其他应付款	1,651,308.81	1,651,308.81	1,651,308.81		
其他流动负债	15,557,045.65	15,557,045.65	15,557,045.65		
小 计	181,513,828.59	181,513,828.59	181,513,828.59		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	18,016,666.67	18,286,666.67	18,286,666.67		
应付票据	69,950,809.29	69,950,809.29	69,950,809.29		
应付账款	72,975,133.46	72,975,133.46	72,975,133.46		
其他应付款	1,592,872.84	1,592,872.84	1,592,872.84		
其他流动负债	4,657,312.25	4,657,312.25	4,657,312.25		
小 计	167,192,794.51	167,462,794.51	167,462,794.51		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期的银行借款均以固定利率计息，市场利率变动预计不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，且本公司期末无外币货币性资产和负债，因此，本公司无需承担外汇变动市场风险。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
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			40,000,000.00	40,000,000.00
2. 应收款项融资			3,284,000.00	3,284,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			43,284,000.00	43,284,000.00

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

1. 公司的结构性理财产品均为金融机构发售的理财产品，在活跃市场中没有报价，按特定估值技术确定其公允价值。

2. 本公司应收款项融资系由较高信用等级商业银行承兑的银行承兑汇票，在活跃市场中没有报价，按特定估值技术确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
五新投资	湖南长沙	资产管理/投资	2,000 万元	33.33	33.33

(2) 本公司的实际控制人

本公司最终控制方是自然人王薪程。

王薪程通过长沙淞雅财务咨询合伙企业(有限合伙)控股五新投资，间接持有公司 41.27% 的股权份的表决权（其中五新投资直接持有公司 33.33% 的股份，五新投资通过五新重工间

接控制公司 7.94%的股份)，成为五新隧装的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	6,997,876.20	2,778,062.93

(三) 期末无应收应付关联方款项。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2019年1月22日，北京新能正源智能装备有限公司（以下简称新能正源）以公司专利侵权为由向西安市中级人民法院对公司提起诉讼。西安市中级人民法院经审理于2020年8月20日作出一审判决，《民事判决书》（（2019）陕01民初704号）、《民事判决书》（（2019）陕01民初716号），判决结果主要如下：1. 判令公司停止制造、销售侵害涉及新能正源专利的产品；2. 判令公司赔偿新正能源150万元经济损失。公司不服一审判决，已提起上诉，目前暂未判决。出于谨慎性考虑，公司已根据一审判决结果计提预计负债150万元。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每10股派发现金股利4.50元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	每10股派发现金股利4.50元（含税）

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司的经营业务均集中于母公司，主要销售及租赁隧道施工设备，公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地

区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	36,000.00
合 计	36,000.00

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
与租赁相关的总现金流出	36,000.00

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	6,974,066.82	7,209,377.95

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	8,295,162.00	8,735,613.48
固定资产	581,774.86	14,733,570.07
小 计	8,876,936.86	23,469,183.55

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	474,694,929.85	100.00	43,503,073.98	9.16	431,191,855.87
合计	474,694,929.85	100.00	43,503,073.98	9.16	431,191,855.87

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	350,211,153.06	100.00	30,566,742.43	8.73	319,644,410.63
合计	350,211,153.06	100.00	30,566,742.43	8.73	319,644,410.63

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	306,245,869.45	15,312,293.47	5.00
1-2年	98,748,597.00	9,874,859.70	10.00
2-3年	46,605,694.66	9,321,138.93	20.00
3-4年	19,601,165.50	5,880,349.65	30.00
4-5年	1,895,855.04	1,516,684.03	80.00
5年以上	1,597,748.20	1,597,748.20	100.00
小计	474,694,929.85	43,503,073.98	9.16

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	30,566,742.43	13,062,053.55				125,722.00		43,503,073.98
小计	30,566,742.43	13,062,053.55				125,722.00		43,503,073.98

(3) 本期实际核销应收账款 125,722.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中铁十局集团第三建设有限公司	15,763,298.30	3.32	1,336,253.83
中铁七局集团有限公司重庆至黔江铁路站前 8 标项目经理部二工区	11,693,700.60	2.46	584,685.03
中铁二局第一工程有限公司钢结构工程分公司	6,571,747.49	1.38	895,883.17

中交一航局城市交通工程有限公司第七项目经理部	6,355,272.60	1.34	635,527.26
中铁十七局集团第五工程有限公司	5,461,213.00	1.15	546,121.30
小 计	45,845,231.99	9.65	3,998,470.59

2. 其他应收款

详见本财务报表附注五(一)7之说明。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22
合 计	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22
合 计	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
五新租赁公司	26,000,000.00			26,000,000.00		20,212,486.78
小 计	26,000,000.00			26,000,000.00		20,212,486.78

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	667,871,867.48	464,141,097.30	433,040,414.94	281,670,177.04
其他业务收入	22,486,686.64	9,793,406.34	17,481,919.90	8,948,891.86

合 计	690,358,554.12	473,934,503.64	450,522,334.84	290,619,068.90
其中：与客户之间的合同产生的收入	683,384,487.30	472,087,153.31	443,312,956.89	287,889,432.32

(2) 与客户之间的合同产生的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	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
隧道智能装备产品	655,871,418.30	458,103,596.30	420,985,569.02	276,723,008.31
其他产品及服务	27,513,069.00	13,983,557.01	22,327,387.87	11,166,424.01
小 计	683,384,487.30	472,087,153.31	443,312,956.89	287,889,432.32

2) 收入按销售地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	17,679,609.75	12,015,087.30	1,054,625.14	609,668.78
华北地区	21,008,471.77	14,740,319.49	25,647,257.92	16,031,618.52
华东地区	103,359,113.01	76,234,448.21	123,803,254.21	82,817,815.16
华南地区	83,628,173.22	59,993,200.04	66,526,907.21	44,664,549.36
华中地区	42,644,839.29	25,683,063.81	49,683,426.50	30,364,599.16
西北地区	105,747,300.61	71,205,399.11	31,982,768.27	20,416,298.17
西南地区	309,316,979.65	212,215,635.35	144,614,717.64	92,984,883.17
小 计	683,384,487.30	472,087,153.31	443,312,956.89	287,889,432.32

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	681,692,176.04	442,370,683.64
在某一时段内确认收入	1,692,311.26	942,273.25
小 计	683,384,487.30	443,312,956.89

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 29,186,399.52 元。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

理财产品取得的投资收益	145,833.33	
合 计	145,833.33	

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,711,282.52	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,518,595.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	145,833.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,904.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,945.14	
小 计	10,552,561.36	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,542,211.67	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,010,349.69	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
增值税即征即退	1,422,854.25	与经营业务密切相关

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	22.99	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.89	1.11	1.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	98,822,297.65
非经常性损益	B	9,010,349.69
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	89,811,947.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	352,334,824.49
第一次发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	75,559,895.22
第一次新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
第二次发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产	G	11,516,284.98
第二次新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
专项储备	I	70,853.28
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K + G \times H/K + I \times J/K$	429,847,102.94
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	22.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	20.89%

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	98,822,297.65
非经常性损益	B	9,010,349.69
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	89,811,947.96
期初股份总数	D	76,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
第一次发行新股增加股份数	F1	12,000,000.00
第一次增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	4
第二次发行新股增加股份数	F2	1,708,718.00
第二次增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	3
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F1 \times G1/K + F2 \times G2/K - H \times I/K - J$	80,727,179.50
基本每股收益	$M = A/L$	1.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	1.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

二〇二二年四月二十二日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 25 日