



中平自动  
NEEQ: 872951

河南中平自动化股份有限公司  
Henan Zhongping Automation Co., Ltd



年度报告

— 2022 —



# 目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析.....	8
第四节 重大事件.....	17
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	29
第八节 财务会计报告.....	33
第九节 备查文件目录.....	108

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘素华、主管会计工作负责人张二保及会计机构负责人（会计主管人员）张二保保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。面对激烈的竞争环境，若公司不提前做好市场竞争的应对措施，有可能在未来的竞争中处于不利地位。
技术和产品更新的风险	持续的技术及产品研发是公司不断发展壮大的基础。软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品生命周期短等特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高。因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品，将会使公司丧失技术的市场优势，从而存在无法给客户提供最优的解决方案或者无法满足客户新需求的风险。
企业所得税税收优惠变化的风险	公司于2016年12月1日取得了河南省科技厅、河南省

	<p>财政厅、河南省国税局、河南省地税局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司在2022年通过复审，继续享受税收优惠政策。公司是否能够继续获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p>
关联交易占比较高的风险	<p>报告期内公司关联销售收入为127,778,036.80元，占当期营业收入的比例为99.97%，关联销售占比较高。</p>
关联交易对公司经营业绩影响较大的风险	<p>报告期内公司关联销售收入占当期营业收入的比例为99.97%，关联方销售对公司毛利贡献影响较大，预计未来几年，关联方销售仍是公司的主要收入来源。由于公司目前处于企业发展的初创期，对外部市场的拓展难度较大，存在较大不确定性，在外部市场未能有效打开的情况下，一旦内部关联交易发生萎缩，将会对公司经营业绩产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中平自动化	指	河南中平自动化股份有限公司
平煤股份	指	平顶山天安煤业股份有限公司
机械装备集团	指	平煤神马机械装备集团有限公司
平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
广大泰祥	指	北京广大泰祥自动化技术有限公司
华洋通信	指	华洋通信科技股份有限公司
恒远信息、河南恒远信息	指	河南恒远信息技术科技中心（有限合伙）
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
中平信息	指	中平信息技术有限责任公司
河南联企	指	河南省联企实业有限公司
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	《河南中平自动化股份有限公司章程》
股东大会	指	河南中平自动化股份有限公司股东大会
董事会	指	河南中平自动化股份有限公司董事会
监事会	指	河南中平自动化股份有限公司监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南中平自动化股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Zhongping Automation Co., Ltd
证券简称	中平自动
证券代码	872951
法定代表人	刘素华

### 二、 联系方式

董事会秘书	李愿彪
联系地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼 6 楼
电话	0375-2793999
传真	0375-2793999
电子邮箱	hn_zpzd@163.com
公司网址	<a href="http://www.zpauto.net/">http://www.zpauto.net/</a>
办公地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼
邮政编码	456700
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 8 月 5 日
挂牌时间	2018 年 8 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	基于物联网技术为支撑的信息系统集成服务以及与系统集成有关的商品销售业务，致力于为煤炭、化工和电力等行业客户提供自动化、信息化、智能化的智能矿山和智能工厂整体解决方案。
主要产品与服务项目	智能矿山综合管控平台；常规自动化升级改造（煤矿胶带运输监控系统、电力监控系统、水泵监控系统、压风机自动化监控系统等）；智能矸选系统；智能矿山运维服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	32,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（中平信息）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河南省国资委），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100395610320M	否
注册地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼 6 楼	是
注册资本	32,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	信达证券	
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	信达证券	
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨滢	吴丹妹
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	127,778,036.80	117,546,074.66	8.70%
毛利率%	15.45%	16.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,070,788.79	4,126,192.52	22.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,874,114.73	3,248,208.97	19.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.39%	8.97%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.93%	7.06%	-
基本每股收益	0.16	0.13	23.08%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	153,578,542.53	184,522,727.99	-16.77%
负债总计	103,976,586.05	136,471,560.30	-23.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,601,956.48	48,051,167.69	3.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-	-	-
资产负债率%（母公司）	67.70%	73.96%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.42	1.33	-
利息保障倍数	33.52	25.62	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,282,629.78	852,463.36	637%

应收账款周转率	1.11	1.17	-
存货周转率	7.99	7.81	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.77%	28.23%	-
营业收入增长率%	8.70%	-6.92%	-
净利润增长率%	22.89%	-31.89%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	32,000,000.00	32,000,000.00	0%
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) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	1,408,700.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-848.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,407,851.84</b>
所得税影响数	211,177.78
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,196,674.06</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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  不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

重要会计政策变更：

①《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定

公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

自设立以来，公司以物联网技术为支撑，专注于自动化控制及相关信息系统的研发，为煤炭、化工和电力等行业提供智能矿山和智能工厂整体解决方案。

公司拥有独立完整的研发、销售、施工和采购体系。公司设立研发部门，负责物联网等相关技术的研发工作；组建工程技术部，负责相关项目的施工业务；设立市场部，主要负责寻找潜在客户和招投标工作。目前，公司取得智慧矿山平台软件、电力自动化控制系统软件等计算机软件产品及软件著作权 40 项；致力于为智能矿山和智能工厂提供相关的信息系统集成服务解决方案，提高了矿井的生产自动化和管理现代化水平，为煤矿的生产指挥和应急决策提供了有力支撑，保证了全矿井管控和自动化生产一体化目标的实现。未来，公司在扩大现有业务的基础上，将利用现有技术服务平台，努力向新能源、智慧城市等新业务领域积极拓展业务。

公司的商业模式建立在一定的销售渠道优势、技术研发优势和工程质量控制优势基础上，商业模式稳定，具有可持续性。

公司在巩固主营业务的同时，积极致力于工业化与信息化的两化融合及智能化仪器仪表等新兴技术领域的研究与产品开发。未来，中平自动化还将在前沿技术、核心技术领域不懈努力，在智慧矿山、智慧工厂建设方面取得突出技术成果的同时，着力进行高端服务器、信息存储管理、网络运营、数据运算、人工智能、核心电子元件等技术产品的开发。积极打造云数据信息化管理中心平台，为智慧城市建设提供智慧能源、智慧环境、智慧交通等关系民生经济领域的行业的解决方案和服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期后至披露日，公司商业模式未发生较大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2016 年首次获得高新技术企业认定,2022 年高新技术企业通过复审认定。2016 年获得郑州市“科技型中小企业”认定。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

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

## (二) 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	3,602,715.93	2.35%	840,086.15	0.46%	328.85%
应收票据	36,982,174.16	24.08%	35,326,910.00	19.15%	4.69%
应收账款	79,320,794.03	51.65%	113,543,791.13	61.53%	-30.14%
存货	9,377,029.18	6.11%	17,652,193.39	9.57%	-46.88%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,712,462.33	1.12%	428,281.49	0.23%	299.85%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	68,970,396.71	44.91%	105,171,581.21	57.00%	-34.42%

#### 资产负债项目重大变动原因：

**货币资金变动原因：**2022年年末，公司持有的承兑汇票到期解付金额较去年有所增加，因此银行存款余额增加较上年同期增加较多。

**应收账款变动原因：**2022年应收账款回款较多，因而导致公司应收账款余额较上年期末有所减少。

**存货变动原因：**存货较上期减少了827.51万元，主要原因是2022年公司人员增加，项目施工进度加快，所以期末存货较上年期末减少较多。

**固定资产变动原因：**为扩大生产经营，2022年新购入了机器设备140.87万元，并于当年转入固定资产，因此固定资产较上年变动较大。

**应付账款变动原因：**因 2022 年回款较为及时，付款也较为及时，因此应付账款较 2021 年相比有所减少。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	127,778,036.80	-	117,546,074.66	-	8.70%
营业成本	108,042,258.48	84.55%	97,582,217.49	83.02%	10.72%
毛利率	15.45%	-	16.98%	-	-
销售费用	234,905.05	0.18%	708,482.55	0.6%	-66.84%
管理费用	3,917,184.43	3.07%	3,066,156.72	2.61%	27.76%
研发费用	8,110,911.36	6.35%	7,228,286.36	6.15%	12.21%
财务费用	185,299.50	0.15%	146,705.58	0.13%	26.31%
信用减值损失	-2,385,932.86	-1.87%	-4,638,843.62	-3.95%	-48.57%
资产减值损失	273,492.08	0.21%	-522,879.44	-0.45%	-152.30%
其他收益	208,851.84	0.16%	-	-	100%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,827,681.67	3.78%	3,217,140.34	2.74%	50.06%
营业外收入	1,200,000.00	0.94%	1,033,011.82	0.88%	16.17%
营业外支出	1,000.00	0%	90.00	0%	1,011.11%
净利润	5,070,788.79	3.97%	4,126,192.52	3.51%	22.89%

### 项目重大变动原因：

**销售费用变动原因：**较去年减少了 473,577.50 元，主要原因是 2022 年较 2021 年外出参加销售展会活动有所减少，因此销售费用减少较多。

**信用减值损失变动原因：**2022 年当年计提了 2,385,932.86 元，是因为 2022 年当年回款情况较好，因此较去年少计提了 2,252,910.76 元，所以当年计提信用减值较同期减少。

**资产减值损失变动原因：**本期合同资产较上期有所减少，因此资产减值损失较同期有所减少。

**营业利润变动原因：**本期市场环境较好，营业收入有所增加，因此营业利润也相应增加。

**营业外支出变动原因：**本期营业外支出 1,000 元，较同期 90 元有所增加。

其他收益变动原因:2022 年收到了研发后补助等款项, 2021 年没有发生, 因此变动较大。

(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	127,778,036.80	117,546,074.66	8.70%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	108,042,258.48	97,582,217.49	10.72%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析:

适用 不适用

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百分点
系统集成收入	114,590,235.79	96,697,902.03	15.61%	19.86%	21.93%	-1.43%
销售商品收入	8,915,870.86	7,688,506.19	13.77%	-46.77%	-45.83%	-1.49%
工程服务收入	3,564,382.95	3,116,571.09	12.56%	56.32%	62.77%	-3.47%
技术服务收入	707,547.20	539,279.17	23.78%	-75.73%	-75.11%	-1.90%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内, 系统集成收入占营业收入的 89.68%, 销售商品收入占营业收入的 6.98%。上年同期系统集成收入占营业收入的 81.33%, 销售商品收入占营业收入的 14.25%。2022 年接到销售商品及技术收入的市场订单较少, 因此本期销售商品及技术收入占营业收入比重减少。系统集成收入占营业收入的比重增加主要原因是客户对系统集成的需求增大, 从而导致公司销售系统集成收入占营业收入比重增大。

(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	中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	87,240,770.97	68.28%	是
2	河南平煤神马设计院有限公司	17,183,185.08	13.45%	是
3	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	12,173,536.50	9.53%	是

4	平顶山天安煤业股份有限公司	4,484,067.90	3.51%	是
5	青海天蓝新能源材料有限公司	2,678,899.19	2.10%	是
合计		123,760,459.64	96.87%	-

#### (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	中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	113,340,462.72	94.12%	是
2	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	2,911,056.47	2.42%	是
3	内蒙古云科数据服务股份有限公司	1,320,000.00	1.10%	否
4	平顶山京航星空科技服务有限公司	549,149.00	0.46%	是
5	河南汇智机电科技有限公司	296,584.07	0.25%	否
合计		118,417,252.3	98.34%	-

### 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	6,282,629.78	852,463.36	637%
投资活动产生的现金流量净额	-	-300,000.00	100%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,520,000.00	-165,739.20	2,023.82%

#### 现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 6,282,629.78 元，上年同期为 852,463.36 元，比上年增加 637.00%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金比上年增多。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为 0 元，上年同期为-300,000.00 元，主要是上期购置固定资产支付 300,000.00 元。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-3,520,000.00 元，上年同期为-165,739.20 元，比上年增加 2,023.82%，变动金额较大，主要原因是 2022 年进行了利润分配，分配了 235 万元，上年同期未进行利润分配，因此变动较大。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、 持续经营评价

公司管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务数据等经营指标健康；管理层、业务人员队伍稳定。不存在影响公司持续经营事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	190,000,000	112,377,471.07

销售产品、商品，提供劳务	200,000,000	127,744,408.48
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	4,000,000	1,497,158.59

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

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
公司	2018年8月7日	-	挂牌	关于劳动用工和社保、公积金缴纳的承诺	公司将与试用期员工依法签订《劳动合同》，并依法为其缴纳社保及住房公积金；且在今后劳动用工中，将依法、及时与试用期员工签订《劳动合同》并为其缴纳社保及住房公积金，保障其劳动者的权益。	正在履行中
其他	2018年8月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免同业竞争，间接控股股东平煤神马集团出具了《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
其他股东	2018年8月7日	-	挂牌	减少和规范关联交易的承诺	为减少和规范关联交易，公司股东出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2018年8月7日	-	挂牌	减少和规范关联交易的承诺	为减少和规范关联交易，公司股东出具了《关于减少和	正在履行中

					规范关联交易 承诺函》	
--	--	--	--	--	----------------	--

### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	

### 承诺事项详细情况：

#### 1、关于劳动用工和社保、公积金缴纳，公司承诺：

公司将与试用期员工依法签订《劳动合同》，并依法为其缴纳社保及住房公积金；且在今后劳动用工中，将依法、及时与试用期员工签订《劳动合同》并为其缴纳社保及住房公积金，保障其劳动者的权益。

承诺履行情况：报告期内，承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情形。

#### 2、为避免同业竞争，间接控股股东平煤神马集团出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

a、截至本承诺函签署之日，除中平自动化外，本公司目前不存在其他直接/间接控制或经营的任何与中平自动化业务相同或相似业务的公司、企业或营利性组织，自身未经营、亦没有为他人经营与中平自动化相同或类似的业务，与中平自动化不存在同业竞争的情形。

b、在未来发展中，本公司有任何商业机会可从事、参与任何可能与中平自动化的业务构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知中平自动化，在通知中所指定的合理期间内，中平自动化做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本公司将无条件地将该商业机会给予公司。

c、本公司控股或参股的下属企业与中平自动化不存在同业竞争的情况。

d、本公司将不利用对中平自动化及其子公司等（如有）了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与中平自动化相竞争的业务或项目。

e、本公司在间接控制中平自动化股份期间，本承诺函为有效承诺。

f、若违反上述承诺，本公司将对由此给中平自动化造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

g、本承诺为不可撤销的承诺，受中国法律管辖，对本公司具有约束力。

承诺履行情况：报告期内，承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情形。

#### 3、为减少和规范关联交易，公司发起人股东出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》，具体内容如下：

a、截至本承诺函出具之日，除已书面向各中介机构披露的关联交易以外，本公司/人及本公司/人控制的其他企业不存在其他的关联交易。

b、本公司/人及本公司/人控制的其他企业将充分尊重中平自动化的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保中平自动化的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易。

c、本公司/人及本公司/人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用中平自动化资金，也不要求中平自动化为本公司/人及本公司/人控制的其他企业进行违规担保。

d、截至本承诺函出具之日，待前期已经签署的合同执行完毕后，本公司/人及本公司/人控制的其他企业将严格控制与中平自动化之间发生关联交易，如与中平自动化不可避免地出现关联交易，本公司/人及本公司/人将促使此等交易按照国家有关法律、法规的要求进行，严格执行《公司章程》及中平自动化制定的《关联交易管理办法》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等规定，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，以维护中平自动化及所有股东的利益。

e、如违反上述任何一项承诺，本公司/人及本公司/人愿意赔偿由此给中平自动化和其他第三人造成的直接或间接损失，本公司/人及本公司/人违反上述承诺所取得的收益将全部归中平自动化所有。

f、本承诺函为不可撤销的承诺，受中国法律管辖，对本公司/人及本公司/人具有约束力。

承诺履行情况：报告期内，承诺人严格遵守了此承诺。

4、为减少和规范关联交易，公司挂牌时，公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》，具体内容如下：

a、本人在作为中平自动化的董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用中平自动化的资金，不与中平自动化之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不与中平自动化向本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业提供任何形式的担保。

b、本人在作为中平自动化的董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将尽量减少、避免和规范与中平自动化之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业承诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照中平自动化《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害中平自动化及所有股东的合法权益。

c、如因本人违反本承诺函而给中平自动化造成损失的，本人同意全额赔偿中平自动化因此遭受的所有损失，并承担由此产生的一切法律责任。

d、本承诺函为不可撤销的承诺，受中国法律管辖，对本人具有约束力。

承诺履行情况：报告期内，承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情形。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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	期末
------	----	-----	----

		数量	比例%	动	数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	28,820,000	90.06%	+780,000	29,600,000	92.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	37.5%	0	12,000,000	37.5%	
	董事、监事、高管	3,200,000	10%	0	800,000	10%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,180,000	9.94%	-780,000	2,400,000	7.5%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
<b>总股本</b>		32,000,000.00	-	0	32,000,000.00	-	
<b>普通股股东人数</b>							7

注：新任董事叶建永于2022年4月2日申请股份限售，现持有公司股份3,200,000股，占比10%；限售2,400,000股，限售股份占公司股份比例7.5%。

股本结构变动情况：

适用 不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	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	中平信息	12,000,000	0	12,000,000	37.5%	0	12,000,000	0	0
2	恒远信息	9,600,100	0	9,600,100	30.0003%	0	9,600,100	0	0
3	叶建永	3,200,000	0	3,200,000	10%	2,400,000	800,000	0	0
4	河南联企	3,200,000	0	3,200,000	10%	0	3,200,000	0	0
5	开冠智能	0	3,200,000	3,200,000	10%	0	3,200,000	0	0
6	朱亦新	400,000	399,600	799,600	2.4988%	0	799,600	0	0

7	陶昀	300	0	300	0.0009%	0	300	0	0
<b>合计</b>		28,400,400	3,599,600	32,000,000	100%	2,400,000	29,600,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

除投资本公司外，无其他关联关系。

## 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

中平信息直接持有公司 37.50%的股份，为公司第一大股东。

中平信息具体情况如下：

名称：中平信息技术有限责任公司

法定代表人：赵庚学

成立日期：1995年9月1日

注册资本：11107.73万元

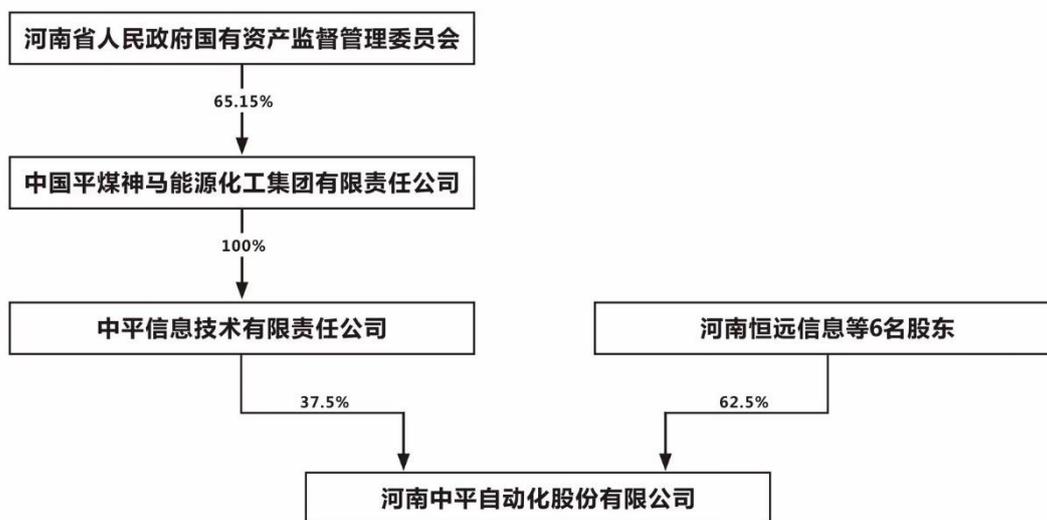
统一社会信用代码：914104001717669597

公司住所：平顶山市卫东区新华路275号中平信息技术有限责任公司院内

经营范围：技术咨询；互联网接入服务，互联网信息服务；计算机信息系统集成，软件开发；通信用户管线建设；安全技术防范工程设计、施工、维修；电子设备租赁；制作、发布广告；中介服务；代收代缴电信费用，移动电话代办服务；在本单位办公、住宅区域内安装电话；批发、零售：办公机具，通讯器材，电子产品，百货；销售：有色金属、建筑材料、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；仪器仪表的生产制造；通信系统设备制造；气模防尘技术开发、咨询、服务、转让、推广；建筑智能化工程等。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## （二）实际控制人情况



中平信息系平煤神马集团投资设立的全资子公司，平煤神马集团通过中平信息间接持有公司 37.50%的股份。根据《河南省人民政府关于中国平煤神马能源化工集团有限责任公司组建方案的批复》（豫政文[2008]220号），平煤神马集团是省属国有公司，由河南省国资委对平煤神马集团履行出资人职责。河南省国资委持有平煤神马集团 65.15%的股权，可以其持有的股份所享有的表决权对平煤神马集团股东会的决议产生重大影响。现行的《平煤神马集团公司章程》规定，平煤神马集团董事长办公会具有审议决定公司的改制、分离、合并、资产重组和变更公司形式等事项的职权。

综上所述，认定本公司的最终实际控制人为河南省国资委。

公司的最终实际控制人为河南省国资委。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘素华	董事长	男	否	1979年11月	2021年5月12日	2024年5月11日
董刚	董事	男	否	1983年11月	2021年5月12日	2024年5月11日
杨财源	董事	男	否	1994年6月	2021年5月12日	2024年5月11日
叶建永	董事	男	否	1975年9月	2021年11月26日	2024年5月11日
王春莉	董事	女	否	1976年6月	2021年11月26日	2024年5月11日
齐金喜	监事会主席	男	否	1972年12月	2021年5月12日	2024年5月11日
刘祯祯	监事	女	否	1988年2月	2022年5月11日	2024年5月11日
张国强	监事	男	否	1969年4月	2021年5月11日	2024年5月11日
梁焱	总经理	男	否	1982年1月	2021年5月12日	2024年5月11日
余伟凡	副总经理	男	否	1985年4月	2021年5月12日	2024年5月11日
闫石磊	副总经理	男	否	1981年9月	2022年8月31日	2024年5月11日
张二保	财务总监	男	否	1980年11月	2021年5月12日	2024年5月11日
李愿彪	董事会秘书	男	否	1988年8月	2021年5月12日	2024年5月11日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
熊艳丽	监事	离任	无	自愿辞职	
刘祯祯	无	新任	监事	股东推荐	
梁栋	副总经理	离任	无	自愿辞职	
闫石磊	无	新任	副总经理	股东推荐	

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### 2、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：

刘祯祯，女，汉族，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，2013年8月-2015年10月平顶山市兴华驾校总经理，2015年至今河南铭瑞资产管理有限公司财务总监。

闫石磊，男，汉族，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，采矿工程管理专业，2001年毕业于焦作煤炭专业学校采矿工程管理专业，后在深圳从事多年金融服务，风险投资等方面的工作，2014年在郑州成立河南铭瑞资产管理有限公司，主要从事企业资产管理咨询，企业资产重组并购咨询，企业管理咨询，企业投资管理等相关业务。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披	否	

露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况		
-------------------------	--	--

(六) 独立董事任职履职情况

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	6	0	0	6
销售人员	4	3	0	7
技术人员	8	7	0	15
财务人员	3	0	0	3
生产人员	5	1	0	6
行政人员	7	0	0	7
员工总计	33	11	0	44

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	5
本科	28	35
专科	3	4
专科以下	0	0
员工总计	33	44

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、结合公司实际情况，依据岗位性质合理调整薪酬结构，秉承以“业绩导向为原则”，从而提高薪酬制度的激励效应。公司制定并实施婚、产、丧假等福利，为员工缴纳社会保险及公积金，实现人性化管理。专业技术人才是公司的核心竞争力，公司在引进人才时，不断拓展渠道，全方位推广，广纳贤才。

2、公司制定完善的岗位职责制度，使新进员工尽快适应和胜任本职工作，提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度，提高工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯。公司定期召开专业知识培训及工作分享会议，提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯发展能力，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件。

报告期内，无离退休员工。

(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

## 第七节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

报告期内，公司治理机构未出现变化。

##### 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

报告期内，公司严格按照公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和相关制度的规定进行决策。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

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、表决和决议等符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的相关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营能力。在业务、资产、机构、人员、财务等方面与控股股东、实际控制人完全分开。

#### 1、业务独立

公司主要是基于物联网技术为支撑的信息系统集成服务以及与系统集成有关的商品销售业务，致力于为煤炭、化工和电力等行业客户提供自动化、信息化、智能化的智能矿山和智能工厂整体解决方案。公司拥有完整的业务流程和产、供、销系统。

报告期内，关联销售主要发生在平煤神马集团内部关联公司之间，公司产品目前主要用于煤矿自动化改造项目，与平煤神马集团的主营业务高度契合。作为国有特大型企业集团，平煤神马集团在平顶山市乃至河南省煤炭行业都具有重要的地位。公司属于平煤神马集团下属内部公司，目前还处在初创阶段，考虑到公司的生存及风险承受能力，优先选择与平煤神马集团所属内部煤炭企业进行交易具有必要性、合理性，一方面通过平煤神马集团内部渠道更容易获取客户资源，公司业绩有保证，另一方面坏账的风险很小，有助于公司抵御市场风险。

公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

#### 2、资产独立

公司控股股东为中平信息，公司拥有与日常生产经营所必需的设备、商标、软件著作权及其他资产的权属。公司不存在资产被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形。公司资产独立完整、权属清晰

#### 3、机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，根据《公司章程》的规定聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等管理层。公司拥有机构设置自主权，根据业务发展的需要设置了综合部、工程技术部、市场部、财务部等职能管理部门，各部门之间分工明确、各司其职。不存在与公司控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

#### 4、人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。公司高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务，未在控股股东及其控制的其他企业处领取薪酬。公司存在部分员工的社保由平煤神马集团统一向社会保障部门缴纳的情况。公司部分员工的社保通过控股股东中平信息，中平信息再通过平煤神马集团统一上缴的行为属于历史原因，但公司可独立行使公司员工的劳动合同签署和管理、员工招聘和辞退、工资发放等职责，不影响其人员的独立性，公司人员独立。

#### 5、财务独立

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其控制的其他企业中兼职，能够独立作出财务决策。

公司独立在银行开户，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。报告期内，公司内部控制制度具有针对性、合理性和有效性，并且得到了较	

好地贯彻和执行，在各个环节发挥了较好的管理控制作用，内部控制制度健全合理，且执行有效。

报告期内，公司内部管理制度不存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 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	上会师报字(2023)第 2508 号	
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层	
审计报告日期	2023 年 3 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨滢 2 年	吴丹妹 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	

### 审计报告

上会师报字(2023)第 2508 号

#### 河南中平自动化股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了河南中平自动化股份有限公司(以下简称“中平自动化公司”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2022 年度的利润表、现金流量表、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,公允反映了中平自动化公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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,我们独立于中平自动化公司,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、其他信息

中平自动化公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 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。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

中平自动化公司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，管理层负责评估中平自动化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，除非管理层计划清算中平自动化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中平自动化公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中平自动化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中平自动化公司不能持续经营。

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

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。

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	3,602,715.93	840,086.15
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	36,982,174.16	35,326,910.00
应收账款	五、3	79,320,794.03	113,543,791.13
应收款项融资	五、4	9,090,000.00	700,000.00
预付款项	五、5	270,555.49	138,461.27
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、6	505,029.70	2,130,486.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	9,377,029.18	17,652,193.39
合同资产	五、8	5,056,490.20	9,934,709.36

持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、9	1,509,469.20	1,911,939.23
<b>流动资产合计</b>		145,714,257.89	182,178,577.13
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-
固定资产	五、10	1,712,462.33	428,281.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、11	1,045,562.62	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	2,873,524.20	-
递延所得税资产	五、13	2,232,735.49	1,915,869.37
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		7,864,284.64	2,344,150.86
<b>资产总计</b>		153,578,542.53	184,522,727.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、14	68,970,396.71	105,171,581.21
预收款项	五、15	-	44,640.00
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、16	697,113.04	535,993.40
应交税费	五、17	54,588.58	371,791.20
其他应付款	五、18	369,710.99	908,644.49

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、19	32,648,600.00	29,438,910.00
<b>流动负债合计</b>		102,740,409.32	136,471,560.30
<b>非流动负债：</b>			
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	五、20	1,236,176.73	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		1,236,176.73	-
<b>负债合计</b>		103,976,586.05	136,471,560.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、22	2,666,835.04	2,666,835.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	1,845,512.14	1,338,433.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	13,089,609.30	12,045,899.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		49,601,956.48	48,051,167.69
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		49,601,956.48	48,051,167.69
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		153,578,542.53	184,522,727.99

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		127,778,036.80	117,546,074.66
其中：营业收入	五、25	127,778,036.80	117,546,074.66
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		121,046,766.19	109,167,211.26
其中：营业成本	五、25	108,042,258.48	97,582,217.49
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、26	556,207.37	435,362.56
销售费用	五、27	234,905.05	708,482.55
管理费用	五、28	3,917,184.43	3,066,156.72
研发费用	五、29	8,110,911.36	7,228,286.36
财务费用	五、30	185,299.50	146,705.58
其中：利息费用		189,841.13	165,739.20
利息收入		5,539.24	19,776.38
加：其他收益	五、31	208,851.84	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
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、32	-2,385,932.86	-4,638,843.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	273,492.08	-522,879.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,827,681.67	3,217,140.34

加：营业外收入	五、34	1,200,000.00	1,033,011.82
减：营业外支出	五、35	1,000.00	90.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,026,681.67	4,250,062.16
减：所得税费用	五、36	955,892.88	123,869.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,070,788.79	4,126,192.52
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）		5,070,788.79	4,126,192.52
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）		5,070,788.79	4,126,192.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		5,070,788.79	4,126,192.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	0.13

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,328,877.19	35,996,829.42
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36、（1）	3,083,492.60	1,683,585.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,412,369.79</b>	<b>37,680,414.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,418,389.64	25,108,517.50
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		3,606,813.61	3,069,630.81
支付的各项税费		6,090,016.88	5,150,826.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、36、（2）	2,014,519.88	3,498,976.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,129,740.01</b>	<b>36,827,951.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,282,629.78</b>	<b>852,463.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资		-	-

产收回的现金净额			
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	300,000.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	300,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-300,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,520,000.00	165,739.20
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,520,000.00	165,739.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,520,000.00	-165,739.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,762,629.78	386,724.16
加：期初现金及现金等价物余额		840,086.15	453,361.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,602,715.93	840,086.15

法定代表人：刘素华  
张二保

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	32,000,000.00				2,666,835.04				1,338,433.26		12,045,899.39		48,051,167.69
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	32,000,000.00				2,666,835.04				1,338,433.26		12,045,899.39		48,051,167.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								507,078.88		1,043,709.91			1,550,788.79
（一）综合收益总额										5,070,788.79			5,070,788.79
（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							507,078.88		-4,027,078.88		-3,520,000.00	
1. 提取盈余公积							507,078.88		-507,078.88			
2. 提取一般风险准备									-3,520,000.00		-3,520,000.00	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>32,000,000.00</b>			<b>2,666,835.04</b>			<b>1,845,512.14</b>		<b>13,089,609.30</b>		<b>49,601,956.48</b>	

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	32,000,000.00	-	-	-	2,666,835.04	-	-	-	925,814.01		8,332,326.12		43,924,975.17
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	32,000,000.00	-	-	-	2,666,835.04	-	-	-	925,814.01		8,332,326.12		43,924,975.17
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									412,619.25		3,713,573.27		4,126,192.52
（一）综合收益总额											4,126,192.52		4,126,192.52
（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									412,619.25		-412,619.25		
1. 提取盈余公积									412,619.25		-412,619.25		
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													
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00	-	-	-	2,666,835.04	-	-	-	1,338,433.26		12,045,899.39		48,051,167.69

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

### 三、 财务报表附注

#### 1、 公司基本情况

##### 1) 公司概况

河南中平自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司、柳州腾龙煤电科技股份有限公司、徐州中矿大华洋通信设备有限公司和陈志军于 2014 年 8 月 5 日共同组建设立，现注册资本为 3,200.00 万元，统一社会信用代码：91410100395610320M，注册地址：河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼 6 楼，法定代表人：刘素华。

##### 2) 经营范围

本公司的经营范围：网络设备、通讯设备、监控设备、供电设备、机电设备、防爆电气设备、电子设备、自动化控制设备、仪器仪表的研发、生产、销售、安装及维护；电力监控系统设计；计算机网络工程、安全技术防范工程设计、施工；计算机软硬件技术开发、技术服务；计算机系统集成；信息技术测试运维服务；大屏幕投影系统设计、安装、销售及维护；矿山综合自动化设计咨询；电气自动化控制系统、检测系统设计、技术咨询、技术转让及技术服务；环保设备、机械设备的批发与零售。

3) 本财务报告已于 2023 年 3 月 29 日经公司董事会批准报出。

#### 2、 财务报表的编制基础

##### 1) 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

##### 2) 持续经营

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

#### 3、 重要会计政策及会计估计

##### 1) 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5) 现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不

考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### <1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### <2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### <3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 2>权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

## ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 1>信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

<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、预警客户清单等。

<3> 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

#### 2>已发生信用减值资产的定义

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

<1> 发行方或债务人发生重大财务困难；

<2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3> 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；

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3>预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

### 4>前瞻性信息

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

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对

未来经济状况的预测，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。

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票组合                      承兑人为信用风险较小的银行  
应收票据组合 2：银行承兑汇票组合                      以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：无风险组合

应收账款组合2：账龄组合

<1>对于划分为无风险组合的应收账款包括控股股东及控股股东母公司的欠款，因发生坏账的可能性非常小，本公司不计提坏账准备。

<2>对于划分为账龄组合的应收账款，以应收账款的账龄作为信用风险特征；公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数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	应收账款预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	30.00%
3 至 4 年	65.00%
4 至 5 年	90.00%
5 年以上	100.00%

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收利息组合

其他应收款组合2：应收股利组合

其他应收款组合3：无风险组合

其他应收款组合4：账龄组合

<1>对于划分为无风险组合的其他应收款包括控股股东及控股股东母公司的欠款，

因发生坏账的可能性非常小，本公司不计提坏账准备。

〈2〉对于划分为账龄组合的其他应收款，以其他应收款的账龄作为信用风险特征。公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	30.00%
3 至 4 年	65.00%
4 至 5 年	90.00%
5 年以上	100.00%

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

1>收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2>该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

3>该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确

认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- 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 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1>能够消除或显著减少会计错配。

2>根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为

基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行

摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

7) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

8) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

9) 应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

10) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

11) 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

② 需要经过加工的材料存货，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。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法。

对包装物采用一次转销法。

## 12) 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品

而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注三、6、金融工具”。

### 13) 合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额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应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。

#### 14) 固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	平均年限法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.5%
运输设备	平均年限法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	平均年限法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.5%

#### 15) 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 16) 使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。

##### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

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。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 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。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5	0%	20%

(5) 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时，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。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17) 无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1>研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2>开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

① 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1>完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2>具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3>无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

4>有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18) 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销, 摊销年限如下:

名称	摊销年限
办公楼装修改造	4 年 4 个月

#### 19) 合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的, 在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点, 按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### 20) 职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金、工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤、短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1>修改设定受益计划时。
- 2>企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 21) 租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注三、15 计入资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 22) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 23) 收入

##### (1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；

⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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>客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2>客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3>企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业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) 具体确认方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 系统集成收入

公司在系统投入运行并取得客户验收依据后确认收入。若一个项目包含多个子项目且整体周期在 6 个月以上的，则公司按照取得子项目验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的用户使用情况调查表作为验收的依据。

#### ② 商品销售收入

公司与客户完成产品交接手续并取得客户验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的设备到货验收单作为验收依据。

#### ③ 工程服务收入

期末未完工工程，公司根据工程进度验收表确认收入，完工工程根据竣工报告确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的工程进度验收表或竣工报告作为验收依据。

#### ④ 技术服务收入

公司服务结束并取得客户的验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的验收报告和用户使用情况调查表作为验收的依据。

### 24) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 25) 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

### 26) 租赁

适用于执行新租赁准则

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### ① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋。

#### 1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### 2>后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、16“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3>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，本集团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。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。

#### 4>短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### ② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 1>经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### 2>融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

## 27) 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

①《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定

公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列

报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 28) 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 收入确认

如本附注三、23、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## (2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

### ① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## (3) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估

计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (6) 折旧和摊销

公司对使用权资产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 4、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%

教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

## 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，并经河南省郑州市国家税务局备案，公司被认定为高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为 GR202241001341，公司 2022 年至 2024 年实际按照应纳税所得额的 15.00% 计缴企业所得税。

## 5、财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	3,602,715.93	840,086.15
其他货币资金	-	-
合计	3,602,715.93	840,086.15
其中：存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	-	-

注：

- (1) 截止本报告期末公司不存在使用受限的货币资金情况；
- (2) 截止本报告期末银行存款余额中包含存入关联方财务公司中国平煤神马集团财务有限责任公司的存款 3,602,715.93 元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,982,174.16	35,326,910.00
商业承兑票据	-	-
合计	36,982,174.16	35,326,910.00

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	65,735,005.61	32,648,600.00
商业承兑票据	-	-
合计	65,735,005.61	32,648,600.00

(3) 截至本报告期末公司不存在质押的应收票据；

(4) 截至本报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

(5) 本报告期末应收票据中应收关联方及持有公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的公司的款项见本财务报表“附注七、6、(1)”。

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	51,368,667.08	103,254,201.20
1 至 2 年	27,376,509.09	12,773,881.05
2 至 3 年	6,095,909.44	818,398.6
3 至 4 年	242,058.00	7,787,209.97
4 至 5 年	7,787,209.97	1,024,000.00
5 年以上	1,000,000.00	-
合计	93,870,353.58	125,657,690.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	93,870,353.58	100.00%	14,549,559.55	15.50%	79,320,794.03
其中：无风险组合	5,479,272.39	5.84%	-	-	5,479,272.39
账龄组合	88,391,081.19	94.16%	14,549,559.55	16.46%	73,841,521.64
合计	93,870,353.58	100.00%	14,549,559.55	15.50%	79,320,794.03

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	125,657,690.82	100.00%	12,113,899.69	9.64%	113,543,791.13
其中：无风险组合	5,150,090.86	4.10%	-	-	5,150,090.86
账龄组合	120,507,599.96	95.90%	12,113,899.69	10.05%	108,393,700.27
合计	125,657,690.82	100.00%	12,113,899.69	9.64%	113,543,791.13

按组合计提坏账准备：

1) 账龄组合

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1 年以内	49,132,606.48	55.59%	2,456,630.32	46,675,976.16	5%
1 至 2 年	24,483,297.30	27.70%	2,448,329.73	22,034,967.57	10%
2 至 3 年	6,095,909.44	6.90%	1,828,772.83	4,267,136.61	30%
3 至 4 年	242,058.00	0.27%	157,337.70	84,720.30	65%
4-5 年	7,787,209.97	8.81%	7,008,488.97	778,721.00	90%
5 年以上	650,000.00	0.74%	650,000.00	-	100%
合计	88,391,081.19	100.00%	14,549,559.55	73,841,521.64	16.46%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1 年以内	98,454,110.34	81.70%	4,922,705.52	93,531,404.82	5%
1 至 2 年	12,773,881.05	10.60%	1,277,388.11	11,496,492.94	10%
2 至 3 年	818,398.60	0.68%	245,519.58	572,879.02	30%
3 至 4 年	7,787,209.97	0.46%	5,061,686.48	2,725,523.49	65%
4-5 年	674,000.00	0.56%	606,600.00	67,400.00	90%
5 年以上	-	-	-	-	100%
合计	120,507,599.96	100.00%	12,113,899.69	108,393,700.27	10.05%

2) 无风险组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
控股股东及控股股东母公司组合	5,479,272.39	-	-	5,150,090.86	-	-
合计	5,479,272.39	-	-	5,150,090.86	-	-

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	12,113,899.69	2,435,659.86	-	-	-	14,549,559.55
合计	12,113,899.69	2,435,659.86	-	-	-	14,549,559.55

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期 末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末余额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	26,221,567.83	27.93%	2,028,351.95
河南平煤神马设计院有限公司	17,475,300.00	18.62%	873,765.00
平顶山天安煤业股份有限公司	14,549,605.46	15.50%	1,045,855.18
河南平煤神马电化有限公司	7,071,287.97	7.53%	6,358,339.67
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	6,304,766.24	6.72%	315,238.31
合计	71,622,527.50	76.30%	10,621,550.11

(6) 本报告期末应收账款中关联方及持有公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位的款项见“本财务报表附注七、6、(1)”。

(7) 其他说明

- ① 本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。
- ② 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

#### 4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,090,000.00	700,000.00
合计	9,090,000.00	700,000.00

注：

(1) 应收票据，系本公司在经营活动中所收取的银行机构出具的银行承兑汇票，考虑其信用风险很低，其基本用于背书转让，故作为应收款项融资核算；

(2) 本报告期末应收票据中应收关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表“附注七、6、(1)”。

#### 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	243,555.49	90.02%	121,461.27	87.72%
1 至 2 年	10,000.00	3.70%	17,000.00	12.28%
2 至 3 年	17,000.00	6.28%	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	270,555.49	100.00%	138,461.27	100.00%

注：期末账龄在 1 年以上的预付账款系预付给郑州北斗企业孵化器有限公司的电费，因对方公司一直未结算，所以挂账。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
河南省祺承商业管理有限公司	非关联方	162,516.00	60.07%	2022 年	合同尚未执行完毕

郑州北斗企业孵化器有限公司	非关联方	37,000.00	13.68%	2020年 -2022年	合同尚未执行完毕
中煤科工集团常州研究院有限公司	非关联方	30,000.00	11.09%	2022年	合同尚未执行完毕
中国平煤神马控股集团有限公司	关联方	14,189.00	5.24%	2022年	合同尚未执行完毕
平顶山天安煤业股份有限公司	关联方	11,451.88	4.23%	2022年	合同尚未执行完毕
合计	-	255,156.88	94.31%	-	-

(3) 本报告期末预付账款中预付关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表“附注七、6、(1)”。

## 6、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	505,029.70	2,130,486.60
合计	505,029.70	2,130,486.60

### (1) 其他应收款

#### ① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	157,470.00	2,194,653.90
1 至 2 年	362,400.00	37,336.00
2 至 3 年	36,936.00	
3 至 4 年	-	34,180.00
4 至 5 年	34,180.00	-
5 年以上	-	-
合计	590,986.00	2,266,169.90

#### ② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	590,986.00	594,616.00
代收货款	-	1,648,963.01
代扣代缴社保款	-	22,590.89
合计	590,986.00	2,266,169.90

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	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)	
期初余额	135,683.30	-	-	135,683.30
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-49,727.00	-	-	-49,727.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	85,956.30	-	-	85,956.30

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	135,683.30	-49,727.00	-	-	-	85,956.30
合计	135,683.30	-49,727.00	-	-	-	85,956.30

⑤ 本报告期内无实际核销的其他应收款。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例	坏账准备 期末余额
河南中平招标有限公司	投标保证金	426,000.00	1 年以内 63,600.00 元 /1-2 年 362,400.00 元	72.08%	39,420.00
平顶山京航星空科技服 务有限公司	押金	96,964.00	1 年以内 62,784.00 元 /4-5 年 34,180.00 元	16.41%	33,901.20
郑州北斗企业孵化器有 限公司	押金	36,936.00	2-3 年	6.25%	11,080.80
河南省祺承商业管理有 限公司	押金	27,086.00	1 年以内	4.58%	1,354.30
平顶山天安煤业股份有 限公司	保证金	4,000.00	1 年以内	0.68%	200.00
合计		590,986.00		100.00%	85,956.30

⑦ 本报告期末其他应收款中应收关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表“附注七、6、(1)”。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,806,414.92	-	3,806,414.92	3,024,528.58	-	3,024,528.58
发出商品	5,570,614.26	-	5,570,614.26	14,627,664.81	-	14,627,664.81

合计	9,377,029.18	-	9,377,029.18	17,652,193.39	-	17,652,193.39
----	--------------	---	--------------	---------------	---	---------------

## 8、合同资产

### (1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	5,305,877.56	249,387.36	5,056,490.20	10,457,588.80	522,879.44	9,934,709.36
合计	5,305,877.56	249,387.36	5,056,490.20	10,457,588.80	522,879.44	9,934,709.36

### (2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	原因
合同质保金	-273,492.08	-	-	-
合计	-273,492.08	-	-	/

## 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	1,509,469.20	1,911,939.23
合计	1,509,469.20	1,911,939.23

## 10、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	1,712,462.33	428,281.49
固定资产清理	-	-
合计	1,712,462.33	428,281.49

### (1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
账面原值				
期初余额	170,145.27	406,650.56	485,137.81	1,061,933.64
本期增加金额	664,816.91	-	743,932.91	1,408,749.82

其中：购置	664,816.91	-	743,932.91	1,408,749.82
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
期末余额	834,962.18	406,650.56	1,229,070.72	2,470,683.46
累计折旧	-	-	-	-
期初余额	161,638.01	135,428.25	336,585.89	633,652.15
本期增加金额	-	60,181.84	64,387.14	124,568.98
其中：计提	-	60,181.84	64,387.14	124,568.98
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
期末余额	161,638.01	195,610.09	400,973.03	758,221.13
减值准备	-	-	-	-
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
账面价值	-	-	-	-
期末账面价值	673,324.17	211,040.47	828,097.69	1,712,462.33
期初账面价值	8,507.26	271,222.31	148,551.92	428,281.49

- ① 截止本报告期末公司无暂时闲置的固定资产。
- ② 截止本报告期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- ③ 截止本报告期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- ④ 截止本报告期末公司不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

#### 11、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 账面原值		
年初余额	-	-

本年增加金额	1,206,418.41	1,206,418.41
其中：房屋建筑物	1,206,418.41	1,206,418.41
本年减少金额	-	-
其中：房屋建筑物	-	-
年末余额	1,206,418.41	1,206,418.41
(2) 累计折旧	-	-
年初余额	-	-
本年增加金额	160,855.79	160,855.79
其中：计提	160,855.79	160,855.79
本年减少金额	-	-
其中：处置	-	-
年末余额	160,855.79	160,855.79
(3) 减值准备	-	-
年初余额	-	-
本年增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本年减少金额	-	-
其中：处置	-	-
年末余额	1,206,418.41	1,206,418.41
(4) 账面价值	-	-
年末账面价值	1,045,562.62	1,045,562.62
年初账面价值	-	-

## 12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
矿用产品车间升级改造	-	2,079,359.23	-	-	2,079,359.23
智能矿山运维工程技术 中心	-	794,164.97	-	-	794,164.97
合计	-	2,873,524.20	-	-	2,873,524.20

## 13、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,884,903.21	2,232,735.49	12,772,462.43	1,915,869.37
合计	14,884,903.21	2,232,735.49	12,772,462.43	1,915,869.37

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	30,742,175.32	68,226,245.69
1-2年	29,583,785.89	30,117,499.96
2-3年	7,037,669.83	5,719,380.56
3年以上	1,606,765.67	1,108,455.00
合计	68,970,396.71	105,171,581.21

##### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京天玛智控科技股份有限公司	7,848,177.00	资金紧张，根据收款情况支付
南京北路智控科技股份有限公司	4,295,410.00	资金紧张，根据收款情况支付
北京广大泰祥自动化技术有限公司	3,951,000.00	资金紧张，根据收款情况支付
合肥工大高科信息科技股份有限公司	2,170,000.00	资金紧张，根据收款情况支付
重庆嘉凯捷仪器仪表有限公司	2,058,000.00	资金紧张，根据收款情况支付
合计	20,322,587.00	

(3) 本报告期末应付账款中应付关联方及持有5.00%(含5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表“附注七、6、(2)”。

#### 15、预收款项

##### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	-	44,640.00

合计	-	44,640.00
----	---	-----------

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	505,447.00	4,489,893.32	4,343,247.08	652,093.24
离职后福利-设定提存计划	30,546.40	597,587.23	583,113.83	45,019.80
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	535,993.40	5,087,480.55	4,926,360.91	697,113.04

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	378,134.00	3,663,911.14	3,575,595.14	466,450.00
职工福利费	-	84,259.78	84,259.78	-
社会保险费	23,504.29	456,488.51	456,488.51	23,504.29
其中：医疗保险费	23,504.29	354,526.59	354,526.59	23,504.29
工伤保险费	-	101,642.22	101,642.22	-
生育保险费	-	319.70	319.70	-
住房公积金	12,283.00	156,997.00	123,191.00	46,089.00
工会经费和职工教育经费	91,525.71	128,236.89	103,712.65	116,049.95
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	505,447.00	4,489,893.32	4,343,247.08	652,093.24

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,214.77	572,654.24	580,562.73	7,306.28
失业保险费	15,331.63	24,932.99	2,551.10	37,713.52
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	30,546.40	597,587.23	583,113.83	45,019.80

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	-
企业所得税	-	347,290.70
印花税	54,588.58	24,500.50
城市维护建设税	-	-
合计	54,588.58	371,791.20

## 18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	369,710.99	908,644.49
合计	369,710.99	908,644.49

### (1) 其他应付款

#### ① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	317,900.00	209,360.00
代扣代缴款	51,810.99	682,597.75
应付费用	-	16,686.74
合计	369,710.99	908,644.49

② 本报告期末其他应付款中应付关联方及持有 5.00%(含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表“附注七、6、(2)”。

## 19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据对应确认的负债	32,648,600.00	29,438,910.00
待转销项税额		

合计	32,648,600.00	29,438,910.00
----	---------------	---------------

## 20、租赁负债

项目	期末数	期初数
高新火炬园办公楼	1,236,176.73	-
合计	1,236,176.73	-

## 21、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00	-	-	-	-	-	32,000,000.00

### 股东明细及变化情况：

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中平信息技术有限责任公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
陈志军	3,599,600.00	-	3,599,600.00	-
河南恒远信息科技中心（有限合伙）	9,600,100.00	-	-	9,600,100.00
河南省联企实业有限公司	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00
平顶山市开冠智能科技有限公司		3,200,000.00	-	3,200,000.00
叶建永	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00
朱亦新	400,000.00	399,600.00	-	799,600.00
陶昀	300.00	-	-	300.00
合计	32,000,000.00	3,599,600.00	3,599,600.00	32,000,000.00

注：2022年公司原股东陈志军将其持有的本公司股份3,599,600股，占公司总股本的11.25%通过大宗交易全部转让，原股东朱亦新通过大宗交易增持公司股份399,600股，占公司总股本的1.25%，新股东平顶山市开冠智能科技有限公司通过大宗交易增持公司股份3,200,000股，占公司总股本的10.00%。

## 22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,666,835.04	-	-	2,666,835.04
合计	2,666,835.04	-	-	2,666,835.04

### 23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,338,433.26	507,078.88	-	1,845,512.14
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,338,433.26	507,078.88	-	1,845,512.14

### 24、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,045,899.39	8,332,326.12	-
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	-
调整后期初未分配利润	12,045,899.39	8,332,326.12	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,070,788.79	4,126,192.52	-
减: 提取法定盈余公积	507,078.88	412,619.25	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	3,520,000.00	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	13,089,609.30	12,045,899.39	-

### 25、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,778,036.80	108,042,258.48	117,546,074.66	97,582,217.49
其他业务	-	-	-	-
合计	127,778,036.80	108,042,258.48	117,546,074.66	97,582,217.49

(2) 按销售货物类别列示情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成收入	114,590,235.79	96,697,902.03	95,601,503.34	79,307,701.91
销售商品收入	8,915,870.86	7,688,506.19	16,749,220.91	14,193,280.38
工程服务收入	3,564,382.95	3,116,571.09	2,280,256.07	1,914,764.51
技术服务收入	707,547.20	539,279.17	2,915,094.34	2,166,470.69
合计	127,778,036.80	108,042,258.48	117,546,074.66	97,582,217.49

(3) 报告期内公司销售收入前五名客户情况：

客户名称	收入金额	占营业收入的比例
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	87,240,770.97	68.28%
河南平煤神马设计院有限公司	17,183,185.08	13.45%
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	12,173,536.50	9.53%
平顶山天安煤业股份有限公司	4,484,067.90	3.51%
青海天蓝新能源材料有限公司	2,678,899.19	2.10%
合计	123,760,459.64	96.87%

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	277,997.94	224,787.65
教育费附加	119,211.90	96,337.57
地方教育费附加	79,474.61	64,225.04
印花税	78,818.00	48,658.60
车船使用税	704.92	1,353.70
合计	556,207.37	435,362.56

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	227,245.55	207,606.48
差旅及交通费	5,059.50	6,023.81

投标费	-	301,457.54
广告及宣传费	-	113,519.9
销售及杂费	2,500.00	14,968.25
折旧费	-	852.48
办公费	100.00	64,054.09
合计	234,905.05	708,482.55

## 28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,271,456.74	1,447,262.63
业务招待费	90,837.96	59,998.40
广告宣传费	93,603.17	-
折旧费	186,978.29	121,045.53
办公及杂费	381,929.85	620,444.73
中介机构服务费	826,042.30	599,704.16
租赁费	220,183.49	203,317.44
差旅及交通费	34,384.70	11,383.83
检测费	64,032.08	3,000.00
采购服务费	747,735.85	-
合计	3,917,184.43	3,066,156.72

## 29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,951,509.66	1,211,186.37
材料费	6,031,490.41	5,853,531.69
咨询服务费	78,820.75	109,450.94
折旧费	17,575.44	10,562.64
其他辅助费用	31,515.10	43,554.72
合计	8,110,911.36	7,228,286.36

## 30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	189,841.13	165,739.20
减：利息收入	5,539.24	19,776.38
手续费	997.61	742.76
合计	185,299.50	146,705.58

### 31、其他收益

项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额
政府补助	208,700.00	-
个税手续费返还	151.84	-
合计	208,851.84	-

### 32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,435,659.86	-4,523,811.12
其他应收款坏账损失	49,727.00	-115,032.50
合计	-2,385,932.86	-4,638,843.62

### 33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账损失	273,492.08	-522,879.44
合计	273,492.08	-522,879.44

### 34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,200,000.00	1,033,000.00	1,200,000.00
其他	-	11.82	-
合计	1,200,000.00	1,033,011.82	1,200,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

研发费用专项补助	208,700.00	873,000.00	与收益相关
高成长奖励	1,200,000.00	150,000.00	与收益相关
软件著作权奖励		10,000.00	
合计	1,408,700.00	1,033,000.00	

### 35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出	-	90.00	-
罚款支出	1,000.00	-	1,000.00
合计	1,000.00	90.00	1,000.00

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,272,759.00	898,128.10
递延所得税费用	-316,866.12	-774,258.46
合计	955,892.88	123,869.64

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,026,681.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	904,002.25
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	806,206.46
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,450.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
研发费用加计扣除影响所得税	-759,766.11
所得税费用	955,892.88

### 37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,539.24	19,776.38
政府补助	1,408,700.00	1,033,000.00
投标保证金	400,000.00	344,521.28
其他应收应付中收到的现金	1,269,253.36	286,287.90
合计	3,083,492.60	1,683,585.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	7,659.50	500,023.59
管理费用中支付的现金	1,686,862.77	1,475,887.40
研发费用支付现金	-	772,720.65
投标保证金	319,000.00	749,602.46
财务费用—手续费	997.61	742.76
合计	2,014,519.88	3,498,976.86

38、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,070,788.79	4,126,192.52
加：资产减值准备	-273,492.08	522,879.44
信用减值准备	2,385,932.86	4,638,843.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,568.98	165,108.41
使用权资产折旧（摊销）	160,855.79	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-

财务费用(收益以“—”号填列)	189,851.13	165,739.20
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-316,866.12	-774,258.46
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)	8,275,164.21	-5,192,026.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	28,923,857.88	-39,335,587.12
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-38,258,031.66	36,535,572.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,282,629.78	852,463.36
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
1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	3,602,715.93	840,086.15
减: 现金的年初余额	840,086.15	453,361.99
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,762,629.78	386,724.16

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	3,602,715.93	840,086.15
其中: 库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	3,602,715.93	840,086.15
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中: 3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	3,602,715.93	840,086.15
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

### 39、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
郑州市 2021 年度企业研究费用补助专项资金	208,700.00	其他收益	208,700.00
重点新兴领域企业培育奖励	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
合计	1,408,700.00		1,408,700.00

## 6、与金融工具相关的风险

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见本本财务报表附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，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之内。公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

### 1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产。公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可

控的范围内。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

## 2、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，减低流动性风险。

## 3、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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### (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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司目前于中国内地经营，且全部活动以人民币计价。因此，本公司目前不存在外汇风险。

## 7、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业表决权比例

中平信息技术有限责任公司	平顶山市	互联网接入/ 信息服务	11,107.73 万 元	37.50%	37.50%
--------------	------	----------------	------------------	--------	--------

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本公司无子公司。

## 3、本企业的合营和联营企业情况

报告期内公司不存在合营和联营企业。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国平煤神马控股集团有限公司 (原名:中国平煤神马能源化工集团有限责任公司)	控股股东的母公司 (持有控股股东 100.00%股权)
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母公司控制(前大股东)
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股股东母公司控制
河南平宝煤业有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股股东母公司控制
河南天通电力有限公司	控股股东母公司控制
河南平禹煤电有限责任公司	控股股东母公司控制
平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马电化有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马东大化学有限公司	控股股东母公司控制
青海天蓝新能源材料有限公司	控股股东母公司控制
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马电气股份有限公司	控股股东母公司控制
河南中平川仪电气有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	控股股东母公司控制

平顶山神马帘子布发展有限公司	控股股东母公司控制
河南长虹矿业有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母公司控制
河南中平招标有限公司	控股股东母公司控制
《中国平煤神马报》社有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司物资供应分公司	控股股东母公司控制
河南神马尼龙化工有限责任公司	控股股东母公司控制
上海国厚融资租赁有限公司	控股股东母公司控制
河南省联企实业有限公司	持股 10%的股东
北京广大泰祥自动化技术有限公司	原股东
华洋通信科技股份有限公司	原股东
平煤神马建工集团有限公司	控股股东母公司控制
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司设备租赁分公司	控股股东母公司控制
河南兴平工程管理有限公司	控股股东母公司控制
平煤神马集团医疗卫生健康管理中心	控股股东母公司控制
平顶山工业职业技术学院	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司平安大厦	控股股东母公司控制
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司郑州商务宾馆	控股股东母公司控制
平顶山神马帘子布发展有限公司	控股股东母公司控制
中平能化集团机械制造有限公司	控股股东母公司控制
梁焱	总经理
余伟凡	副总经理
李愿彪	董事会秘书
张国强	监事
张二保	财务总监

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

河南省联企实业有限公司	采购商品	161,946.91	2,717,699.06
北京广大泰祥自动化技术有限公司	采购商品	-	6,168,846.69
中平信息技术有限责任公司	采购商品	-	3,463,716.82
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	采购商品	-	1,924,778.77
华洋通信科技股份有限公司	采购商品	-	739,955.77
中国平煤神马控股集团有限公司物资供应分公司	采购固定资产	-	260,707.96
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	采购商品/采购服务	108,953,308.51	-
平煤神马建工集团有限公司	工程设计	108,490.57	-
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	工程施工	2,670,694.01	-
中国平煤神马控股集团有限公司设备租赁分公司	房屋租赁	220,183.49	-
河南中平招标有限公司	投标费	-	300,357.54
中平信息技术有限责任公司	信息服务费/广告服务	103,857.21	-
河南兴平工程管理有限公司	工程监理	94,339.62	-
《中国平煤神马报》社有限公司	报刊费	-	99,079.53
平煤神马集团医疗卫生健康管理中心	医疗服务费	-	19,780.00
平顶山工业职业技术学院	培训费	9,130.00	16,480.00
中国平煤神马控股集团有限公司平安大厦	住宿费	-	10,000.00

中国平煤神马能源化工集团有限责任公司郑州商务宾馆	住宿费	55,520.75	10,000.00
合计		112,377,471.07	15,731,402.14

② 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山天安煤业股份有限公司	销售商品	4,484,067.90	61,424,066.44
河南平煤神马东大化学有限公司（原名：中国平煤神马集团开封东大化工有限公司）	销售商品	-	766,840.31
平煤神马机械装备集团有限公司	销售商品	-	575,221.24
河南平宝煤业有限公司	销售商品	-	32,618,132.46
河南平煤神马电气股份有限公司	销售商品	-	100,884.95
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	销售商品	12,173,536.50	13,736,196.51
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	销售商品	87,240,770.97	-
河南平煤神马设计院有限公司	销售商品	17,183,185.08	-
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	销售商品	696,991.10	-
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	销售商品	228,318.58	-
河南平禹煤电有限责任公司	销售商品	-	3,132,743.33
平顶山市瑞平煤电有限公司	销售商品	707,964.57	-
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	销售商品	-	1,741,592.98
青海天蓝新能源材料有限公司	销售商品	2,678,899.19	1,155,963.29
中平信息技术有限责任公司	销售商品	2,350,674.59	1,037,735.89
平顶山天安煤业香山矿有限公司	销售商品	-	691,150.42
河南天通电力有限公司	销售商品	-	198,113.21
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	销售商品	-	61,946.90
合计		127,744,408.48	117,240,587.93

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为承租方：

出租方	租赁	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁	增加的使用
-----	----	---------	---------	-------	-------	-------

名称	资产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用		计量的可变租赁付款额				负债利息支出		权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马控股集团有限公司设备租赁分公司	房屋	240,000.00	-	240,000.00	-	240,000.00	-	-	-	-	-
合计		240,000.00	-	240,000.00	-	240,000.00	-	-	-	-	-

### (3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中平信息技术有限责任公司	代缴社保	1,255,658.59	657,260.57
平顶山天安煤业股份有限公司	罚款	1,000.00	-
河南中平招标有限公司	标书款	500.00	-
合计		1,257,158.59	657,260.57

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母公司控制	1,913,574.16	-	2,000,000.00	-

中国平煤神马控股集团 有限公司（原名：中国 平煤神马能源化工集团 有限责任公司）（注1）	控股股东的 母公司	14,943,600.00	-	5,900,000.00	-
中平信息技术有限责任 公司（注1）	控股股东	975,000.00	-	4,900,000.00	-
河南平禹煤电有限责任 公司	控股股东母 公司控制	-	-	474,000.00	-
平顶山天安煤业股份有 限公司	控股股东母 公司控制	16,000,000.00	-	13,014,000.00	-
河南平煤神马东大化学 有限公司	控股股东母 公司控制	2,150,000.00	-	2,928,910.00	-
上海国厚融资租赁有限 公司	控股股东母 公司控制	-	-	3,000,000.00	-
河南神马尼龙化工有限 责任公司	控股股东母 公司控制	-	-	50,000.00	-
<b>应收票据小计</b>	-	<b>35,982,174.16</b>	-	<b>32,266,910.00</b>	-
<b>应收款项融资</b>					
平煤神马机械装备集团 有限公司	-	-	-	700,000.00	-
河南平禹煤电有限责任 公司	-	150,000.00	-	-	-
中平信息技术有限责任 公司（注1）	-	1,375,000.00	-	-	-
平顶山天安煤业股份有 限公司	-	4,000,000.00	-	-	-
中国平煤神马控股集团 有限公司（注1）	-	3,565,000.00	-	-	-
<b>小计</b>		<b>9,090,000.00</b>	-	<b>700,000.00</b>	-
<b>应收账款</b>					
平顶山天安煤业股份有 限公司	控股股东母 公司控制	14,549,605.46	1,270,195.08	55,261,488.36	2,898,783.38
河南平宝煤业有限公司	控股股东母	280,000.00	28,000.00	24,784,000.00	1,239,200.00

	公司控制				
中国平煤神马控股集团 有限公司（原名：中国 平煤神马能源化工集团 有限责任公司）	控股股东的 母公司	350,000.00	-	350,000.00	-
平煤神马机械装备集团 有限公司	控股股东母 公司控制	776,120.00	146,978.00	776,120.00	70,336.00
河南中平川仪电气有限 公司	控股股东母 公司控制	461,860.00	395,009.00	461,860.00	271,278.00
平煤神马机械装备集团 河南矿机有限公司	控股股东母 公司控制	26,221,567.83	2,028,351.95	13,297,671.19	664,883.56
河南平禹煤电有限责任 公司	控股股东母 公司控制	2,086,000.00	208,600.00	3,511,000.00	299,550.00
中平信息技术有限责任 公司	控股股东	5,129,272.39	-	4,800,090.86	-
河南天通电力有限公司	控股股东母 公司控制	140,000.00	14,000.00	129,500.00	6,475.00
平顶山神马帘子布发展 有限公司	控股股东母 公司控制	10,000.00	6,500.00	60,000.00	18,000.00
河南长虹矿业有限公司	控股股东母 公司控制	1,010,000.00	974,000.00	1,010,000.00	819,000.00
河南平煤神马电化有限 公司	控股股东母 公司控制	7,071,287.97	6,358,339.67	7,071,287.97	4,588,189.88
河南平煤神马东大化学 有限公司	控股股东母 公司控制	3,514,839.39	881,145.83	7,720,139.39	728,687.44
河南平煤神马电气股份 有限公司	控股股东母 公司控制	-	-	605,972.45	55,467.25
河南平煤神马夏店煤业 股份有限公司	控股股东母 公司控制	1,468,000.00	146,800.00	1,771,200.00	88,560.00
平顶山天安煤业九矿有 限责任公司	控股股东母 公司控制	2,771,734.30	651,086.72	2,050,000.00	205,000.00
平顶山天安煤业天宏选 煤有限公司	控股股东母 公司控制	-	-	63,000.00	3,150.00

平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股股东母 公司控制	781,000.00	78,100.00	702,900.00	35,145.00
平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东母 公司控制	720,000.00	36,000.00	-	-
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母 公司控制	17,475,300.00	873,765.00	-	-
青海天蓝新能源材料有限公司	控股股东母 公司控制	2,711,000.00	135,550.00	-	-
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母 公司控制	6,304,766.24	315,238.31	-	-
应收账款小计		<b>93,832,353.58</b>	<b>14,547,659.56</b>	<b>124,426,230.22</b>	<b>11,991,705.51</b>
<b>预付账款</b>					
中国平煤神马控股集团有限公司（原名：中国平煤神马能源化工集团有限责任公司）	控股股东的 母公司	14,189.00	-	6,749.00	-
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	11,451.88	-	-	-
预付账款小计		<b>25,640.88</b>	<b>-</b>	<b>6,749.00</b>	<b>-</b>
<b>其他应收款</b>					
河南中平招标有限公司	控股股东母 公司控制	426,000.00	39,420.00	523,500.00	26,175.00
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	4,000.00	200.00	-	-
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母 公司控制	-	-	1,643,163.01	82,158.15
中国平煤神马控股集团有限公司物资供应分公司	控股股东母 公司控制	-	-	5,400.00	270.00
其他应收款小计		<b>430,000.00</b>	<b>39,620.00</b>	<b>2,172,063.01</b>	<b>108,603.15</b>
合计		<b>139,360,168.62</b>	<b>14,587,279.56</b>	<b>159,571,952.23</b>	<b>12,100,308.66</b>

注 1：期末应收票据中，应收中国平煤神马控股集团有限公司 14,943,600.00 元，应收中平信息技术有限责任公司 975,000.00 元；期末应收款项融资中，应收中平

信息技术有限责任公司 1,375,000.00 元，应收中国平煤神马控股集团有限公司 3,565,000.00 元，均系与关联公司之间进行票据兑换形成，此兑换不构成资金占用。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
华洋通信科技股份有限公司	前股东	387,850.00	2,187,850.00
河南省联企实业有限公司	前股东	130,000.00	1,917,000.00
北京广大泰祥自动化技术有限公司	前股东	3,951,000.00	13,108,342.28
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母 公司控制	250,000.00	250,000.00
中平能化集团机械制造有限公司	控股股东母 公司控制	426,310.00	426,310.00
中平信息技术有限责任公司	控股股东	110,687.01	321.76
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母 公司控制	25,788,444.53	-
河南兴平工程管理有限公司	控股股东母 公司控制	100,000.00	-
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东母 公司控制	2,911,056.47	-
平煤神马建工集团有限公司	控股股东母 公司控制	115,000.00	-
<b>应付账款小计</b>		<b>34,170,348.01</b>	<b>17,889,824.04</b>
预收账款			
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	-	44,640.00
预收账款小计		-	44,640.00
其他应付款		-	
中平信息技术有限责任公	母公司	-	651,220.48

司			
张国强	监事	20,200.00	12,000.00
梁焱	总经理	20,200.00	12,000.00
张二保	财务总监	12,200.00	9,600.00
李愿彪	董事会秘书	6,900.00	9,600.00
余伟凡	副总经理	12,700.00	9,600.00
<b>其他应付款小计</b>		<b>72,200.00</b>	<b>704,020.48</b>
合计		<b>10,033,990.71</b>	<b>18,638,484.52</b>

## 8、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止本报告期末公司无需要说明的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截止本报告期末公司无需要说明的重大或有事项。

## 9、资产负债表日后事项

截止本报告期末公司无需要说明的重要期后事项。

## 10、其他重要事项

截止本报告期末公司无需要说明的其他重要事项。

## 11、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,408,700.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-848.16	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	211,177.78	-

少数股东权益影响额	-	-
合计	1,196,674.06	-

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收 益（元/股）	稀释每股收 益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.39%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.93%	0.12	0.12

## 第九节 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:

河南中平自动化股份有限公司董事会秘书办公室