



高服股份

NEEQ: 836946

新乡市高服机械股份有限公司

GAOFU SCREENING MACHINERY CO.,LTD.

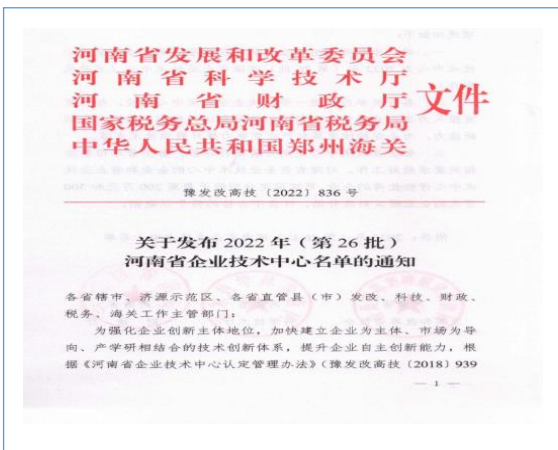


年度报告

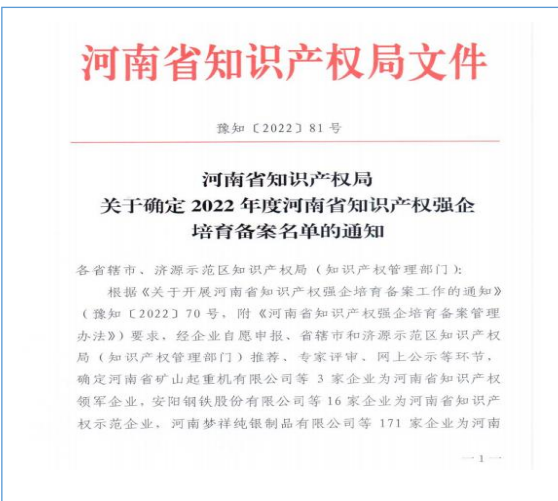
2022

公司年度大事记

- 2022 年度，公司获得实用新型专利 60 项，外观设计专利 1 项。
- 2022 年 6 月，企业获得“《气流筛》团体标准证书”企业。
- 2022 年 10 月，公司获得“河南省企业技术中心”企业。
- 2022 年 12 月，公司获得“2022 年度河南省知识产权强企培育备案，知识产权优势企业”企业。



序号	企业名称	所在地
78	河南鑫达铁路器材有限公司	安阳市龙安区
79	河南四通集团有限公司	安阳市滑县
80	河南安井食品股份有限公司	安阳市汤阴县
81	河南正弘药用辅料股份有限公司	安阳市汤阴县
82	河南豫鑫糖业股份有限公司	安阳市汤阴县
83	新拓洋生物工程有限公司	鹤壁市
84	鹤壁全丰生物科技有限公司	鹤壁市
85	鹤壁市赛科化工有限公司	鹤壁市
86	鹤壁市海格化工科技有限公司	鹤壁市
87	鹤壁农信物联科技有限公司	鹤壁市
88	鹤壁飞鹤股份有限公司	鹤壁市
89	鹤壁市博光畜牧机械有限公司	鹤壁市
90	河南恒多多供应链管理集团有限公司	鹤壁市淇县
91	河南邦维高科新材料科技有限公司	鹤壁市淇县
92	埃德雅高（鹤壁）管业有限公司	鹤壁市淇县
93	新乡天丰机械制造有限公司	新乡市
94	新乡市高服机械股份有限公司	新乡市
95	新乡市瑞立金属有限公司	新乡市
96	新乡巴山航空材料有限公司	新乡市
97	河南华佳新材料技术有限公司	新乡市



序号	所在地	知识产权优势企业
1	郑州市	河南梦祥纯银制品有限公司
2	郑州市	乳义市泛锐诺辉复合材料有限公司
3	洛阳市	洛阳瑞昌环境工程有限公司
4	郑州市	中国船舶重工集团公司第七一三研究所
5	新乡市	新乡市高服机械股份有限公司
6	郑州市	郑州安图生物工程股份有限公司
7	许昌市	许昌裕同印刷包装有限公司
8	新乡市	河南中泰鼎力智能装备有限公司
9	新乡市	河南孟电集团兴地敏压设备制造有限公司
10	郑州市	河南蒙联物联网技术有限公司
11	郑州市	人民电缆集团有限公司
12	郑州市	郑州捷安高科股份有限公司
13	洛阳市	中科慧远视觉技术（洛阳）有限公司
14	洛阳市	洛阳铜一金属材料发展有限公司
15	郑州市	河南启亿粮油工程技术有限公司
16	郑州市	郑州恒天铜业有限公司



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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
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	89

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。

公司负责人李长锦、主管会计工作负责人孔凡斌及会计机构负责人（会计主管人员）孔凡斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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
下游行业受经济波动影响而导致行业萎缩风险	<p>振动筛产品的市场需求主要来自于食品、医药、建材、钢铁、矿山、煤炭等行业，除食品、医药为防御型产业外，其他行业均存在一定的周期性，宏观经济周期性的波动将直接影响这些行业的市场需求，进而影响到对振动筛的需求。</p> <p>应对措施:公司根据市场变化，适时调整产品的种类及客户的行业分布，要求各部门进行专业针对性的销售，多方位的满足不同客户需求，深度挖掘客户资源，解决客户所遇问题，从而积累丰富的客户资源。</p>
技术不能持续领先风险	<p>保持技术领先是公司能够不断发展壮大的核心竞争力，公司从成立以来重视技术研发，凭借多年来对研发的不断投入，公司已经拥有了一支经验丰富的研发团队。公司多项产品达到行业先进水平，但如果公司不能一如继往的加强技术研发并保持在技术方面的领先优势，公司未来的核心竞争力将逐步削弱，进而导致公司在未来的竞争中处于不利位置。此外，如果公司核心技术或重大商业秘密泄漏、核心技术人才流失，公司的生产经营也将受到较大影响。</p>

	<p>应对措施：公司与核心技术人员签订《保密协议》，并且高度重视研发成果的保护工作，制订了相关的专利管理制度，采取多种方式对研究成果进行保护。公司对研究人员进行技术创新、发明申请国家专利提供多种鼓励制度，并派专人负责专利的整理、申请和管理的工作，公司已经获取多项相关产品的专利证书。</p>
应收账款回收风险	<p>报告期末，公司应收账款净值为 27,307,935.12 元，占当期营业收入的比重为 17.75%。公司应收账款余额较大，占收入的比重较高。尽管公司已按照会计政策充分计提坏帐准备，公司仍存在一定的应收账款收回风险。</p> <p>应对措施：公司建立了《公司财务管理制度》，其中包括应收账款管理制度，设置应收账款管理岗位负责与销售部门核对账目，销售部门设置应收款项催收岗位，根据客户资信状况、盈利能力及偿债能力选择不同的赊销方式及结算方式，最大限度减少应收账款收回风险，公司的财务管理和内部控制制度有效的保护了公司资产的安全。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>实际控制人贺占胥、赵乐香夫妇合计持有公司 100% 股权。若控股股东、实际控制人利用控股地位，通过不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来损失，存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：控股股东及实际控制人均未从事与公司具有实质性竞争的业务。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则，公司与控股股东、实际控制人在机构设置和运作等方面相互独立，不存在干预公司机构设置和运作的情形。公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司财务决策的情况；公司独立对外签订各项合同。</p>
人才流失风险	<p>充分的人才储备使公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势，技术创新和产品研发依赖于核心技术人员，随着市场竞争日益激烈，核心技术人员的流失将对公司产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司注重加强企业文化的建设，建立了科学的用人制度，通过完善岗位职能制度建设，使管理层和核心技术人员能够充分发挥其才能，通过公司内部培训制度降低对单一技术人员的依赖，未来公司还将适时推出股权激励计划，完善公司的激励机制。</p>
税收优惠政策风险	<p>公司于 2015 年 11 月获得高新技术企业认定，依据《中华人民共和国企业所得税法》，《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》等文件的规定，公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年我公司对“高新技术</p>

	<p>企业”资格提交复审并通过，企业所得税优惠期限将延至 2021 年。2021 年我公司对已取得的“高新技术企业”的资格再次认证，并于 2021 年 10 月 28 日审核通过，税收优惠延至 2024 年。在此期间若国家的税收优惠政策发生变化，将对公司未来的经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，推出新型产品，提高公司盈利能力，逐步减少对税收优惠的依赖，降低税收优惠变化的不确定性对公司经营业绩的影响。</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

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、高服股份	指	新乡市高服机械股份有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	新乡市高服机械股份有限公司章程
三会		股东大会、董事会、监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
期初	指	2022 年 1 月 1 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新乡市高服机械股份有限公司
英文名称及缩写	GAOFU SCREENING MACHINERY CO.,LTD. -
证券简称	高服股份
证券代码	836946
法定代表人	李长锦

二、 联系方式

董事会秘书	孔凡斌
联系地址	新乡县朗公庙镇（107 国道立交桥北）
电话	13673515986
传真	0373-5077021
电子邮箱	kfb1088@163.com
公司网址	www.zhendongshai.com.cn
办公地址	新乡县朗公庙镇（107 国道立交桥北）
邮政编码	453700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2000 年 5 月 25 日
挂牌时间	2016 年 5 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-其他通用设备制造业（C349） --其他通用设备制造业（C3490）
主要业务	筛分设备、碎煤机械和过滤设备及相关配套产品的研发、生产、销售和服务
主要产品与服务项目	筛分设备、振动设备、破碎设备、除尘设备等
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）	51,460,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（贺占胥）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贺占胥、赵乐香），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	91410700721843630Y	否
注册地址	河南省新乡市新乡县朗公庙镇(107 国道立交桥北)	否
注册资本	51,460,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券	
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东北证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孟宪民	张永峰
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

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	153,874,172.59	137,846,249.48	11.63%
毛利率%	39.18%	41.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,498,312.77	23,628,848.52	-0.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,328,684.69	22,318,397.54	0.05%
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）	20.14%	25.38%	-
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）	19.14%	23.97%	-
基本每股收益	0.46	0.46	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	197,427,261.16	158,403,292.94	24.64%
负债总计	69,013,662.44	53,488,006.99	29.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	128,413,598.72	104,915,285.95	22.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	2.04	22.40%
资产负债率%（母公司）	34.96%	33.77%	-
资产负债率%（合并）	34.96%	33.77%	-
流动比率	1.8875	2.1594	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	21,880,521.26	22,745,429.97	-3.80%
应收账款周转率	648.95%	479.01%	-
存货周转率	750.33%	995.07%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.64%	26.37%	-
营业收入增长率%	11.63%	23.07%	-
净利润增长率%	-0.55%	42.18%	-

(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	51,460,000	51,460,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
非流动性资产处置损益	-25,435.16
计入当期损益的政府补助，但与企业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	181,143.85
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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	292,716.25
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	951,701.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,093.56
非经常性损益合计	1,376,033.04
所得税影响数	206,404.96
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,169,628.08

(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

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“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”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”,以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(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

本公司是处于振动机械制造细分行业的生产商，聚焦于筛分机、过滤机、破碎机及相关配套设备的研发、生产与销售。公司采取集中化战略发展公司业务，在细分业务领域采用成本领先与差异化相结合的方式构建竞争优势，持续扩大市场占有率，并以此获得收入、利润及现金流。

公司的主营业务为筛分机、过滤机、破碎机以及相关配套设备的生产和销售，此外公司会根据客户的需求个性化设计并生产破碎机和过滤机。产品主要包括旋振筛、直线筛、矿用筛、气流筛、给料机、振动筛以及相关设备配件等。

公司主要为食品、医药、热电、矿山、建材、化工等行业用户提供高筛分、破碎及过滤效率的筛分设备、碎煤机械和过滤设备及高品质的售后服务等。公司在业务经营过程中，与众多知名企业结成了良好的合作伙伴关系。公司拥有稳定的客户，与供应商亦建立了良好的合作关系。

公司拥有专业的研发技术团队，拥有专利 260 项，且通过了质量管理体系认证。采购模式上，公司建立了健全的采购制度。各类物资的采购分别由合适人员负责，公司亦会密切关注钢材市场价格走势，根据对价格趋势的判断提前或延后采购原材料。生产模式上，公司采取以销定产的订单化生产模式，尽最大可能的减少库存品和资金占用。

公司主要为直销模式，跟终端客户直接对接。通过提供高质量、高服务的策略来树立在业内的知名度和影响力。在向原有市场渗透的基础上，积极实施产品开发战略和市场开发战略。

公司的主要收入来源是筛分机、过滤机、破碎机及相关配套设备的销售以及后续服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度无变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式无变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □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	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、“专精特新”认定：2021 年 5 月，公司由河南省工业和信息化厅认定为省级专精特新“小巨人”企业。2021 年 7 月，公司由国家工业和信息化部中小企业局认定国家级专精特新“小巨人”企业。 2、高新技术企业：公司于 2015 年首次通过《高新技术企业》认定，2018 年通过复审，2021 年通过再次认定，证书编号：GR202141000135，发证日期：2021 年 10 月 28 日，有效期三年。

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	48,695,695.90	24.60%	18,508,459.95	11.68%	163.10%
应收票据	0.00	0.00%	55,480.00	0.04%	-100.00%
应收账款	27,307,935.12	13.79%	20,114,902.26	12.70%	35.76%
预付账款	3,735,623.12	1.89%	5,484,543.11	3.46%	-31.89%
其他应收款	856,723.09	0.43%	425,266.54	0.27%	101.46%
存货	14,930,812.72	7.54%	10,015,856.35	6.32%	49.07%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	28,771,440.13	14.57%	24,890,653.61	15.71%	15.59%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	10,026,660.80	5.06%	10,263,353.24	6.48%	-2.31%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
交易性金融资产	30,292,716.25	15.30%	60,000,000.00	37.88%	-49.51%
流动资产	131,296,163.24	66.32%	115,503,327.05	72.92%	13.67%
合同负债	37,459,393.04	18.92%	28,700,818.47	18.12%	30.52%
未分配利润	66,612,238.85	33.65%	45,463,757.36	28.70%	46.52%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

本期货币资金较上年度增加 163.10%，主要是由于公司 2022 年度回款状况良好，应收账款余额未发生大幅变动，故公司期末货币资金充足。

2、应收票据

本期应收票据较上年减少 100%，主要是由于公司本年度无商业承兑，公司承担风险下降。

3、未分配利润

本期未分配利润较上年末增长 46.52%，主要是由于公司本期营业收入增长 1602 万元，使营业利润和净利润有较大幅度增长。

4、应收账款

本期应收账款较上年增长 35.76%，主要是由于受疫情影响，部分企业回款进度较慢，导致应收账款金额增加。

5、交易性金融资产

本期交易性金融资产较上年减少 49.51%，主要是由于公司因更换理财产品赎回了部分理财资金导致交易性金融资产年末余额较上年有所下降。

6、合同负债

本期合同负债金额较上年增加 30.52%，主要是由于本期签订的销售合同数量增多，预收制造产品的销售款项增加，导致合同负债金额增加。

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	153,874,172.59	-	137,846,249.48	-	11.63%
营业成本	93,591,715.17	60.82%	80,880,515.37	58.67%	15.72%
毛利率	39.18%	-	41.33%	-	-
销售费用	10,537,409.46	6.85%	9,555,739.51	6.93%	10.27%
管理费用	16,286,102.02	10.58%	15,647,700.03	11.35%	4.08%
研发费用	6,913,013.33	4.49%	6,103,331.00	4.43%	13.27%
财务费用	-971,949.39	-0.63%	104,412.08	0.08%	-1,030.88%
信用减值损失	-1,191,780.57	-0.77%	950,114.11	0.69%	-225.44%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	181,143.85	0.12%	91,474.62	0.07%	98.03%
投资收益	951,701.66	0.62%	1,432,687.22	1.04%	-33.57%
公允价值变动收益	292,716.25	0.19%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-25,435.16	-0.02%	4,617.92	0.00%	-650.79%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	26,328,027.84	17.11%	26,880,897.18	19.50%	-2.06%
营业外收入	7.03	0.00%	22,002.12	0.02%	-99.97%
营业外支出	24,100.59	0.02%	9,017.94	0.01%	167.25%
净利润	23,498,312.77	15.27%	23,628,848.52	17.14%	-0.55%

项目重大变动原因：

1、财务费用

本期财务费用较上年同期减少 1,030.88%，主要是由于本期产生的汇兑收益金额较多，导致财务费用的减少。

2、其他收益

本期其他收益较上年同期增加 98.03%，主要是由于本期政府补助金额，较上年相比有所增加，导致其他收益金额增加。

3、资产处置收益

本期资产处置收益较上年同期减少 650.79%，主要是由于本期有处置固定资产项目，导致负增长。

4、投资收益

本期投资收益较上年同期减少 33.57%，主要是由于本期理财金额相较于上期金额有所减少，导致投资收益有所下降。

(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	153,623,471.52	137,678,300.38	11.58%
其他业务收入	250,701.07	167,949.10	49.27%
主营业务成本	93,572,641.35	80,868,161.51	15.71%
其他业务成本	19,073.82	12,353.86	54.40%

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
旋振筛	28,174,036.49	17,408,225.32	38.21%	17.42%	24.55%	-3.54%
破碎机	9,737,100.83	5,935,099.90	39.05%	0.21%	2.65%	-1.45%
气流筛	5,024,557.50	3,159,111.98	37.13%	1.20%	4.80%	-2.16%
配件	25,241,062.38	15,579,670.83	38.28%	5.04%	10.22%	-2.90%
给料机	2,618,439.86	1,630,081.69	37.75%	9.20%	-2.45%	7.44%
振动筛	59,059,456.32	35,826,594.52	39.34%	11.54%	17.88%	-3.26%
其他	23,644,866.90	13,966,864.96	40.93%	21.45%	21.68%	-0.11%
电机	123,951.24	66,992.15	45.95%	-18.99%	-83.93%	218.36%

按区域分类分析：

√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
-------	------	------	------	--------------	--------------	---------------

内销	145,653,500.85	89,223,103.79	38.74%	11.23%	16.59%	-2.82%
外销	7,969,970.67	4,349,537.56	45.43%	18.42%	0.22%	9.91%

收入构成变动的的原因:

公司主营业务收入较上年度增加 1594 万元，较上年同期增长 11.58%。其中振动筛本期收入 5905 万元，占本期营业收入的 38.44%，旋振筛本期收入 2817 万元，占本期营业收入的 18.34%，破碎机本期收入 973 万元，占本期营业收入的 6.34%，筛动机、旋振筛、破碎机为本公司主要销售产品，多年来销售占比一直较高。配件本期收入 2524 万元，占本期营业收入的 16.43%，与往年相比销量亦有较大增长。主营业务收入中的“其他”较上年同期增长 21.45%，主要是由于本年度公司服务及系统工程类销售较高，使得其他项变动比例较大。

公司其他业务收入、其他业务成本较上年同期增加金额较小，基本保持稳定。
与上一年度相比，公司本年度收入构成未发生重大变化。

(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	呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	1,817,610.64	1.19%	否
2	浙江华飞电子基材有限公司	1,736,814.11	1.14%	否
3	浙江宝绿特环保技术工程有限公司	1,588,584.07	1.04%	否
4	天津市飞云粉体设备有限公司	1,528,831.86	1.00%	否
5	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司（中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司）	1,392,182.30	0.91%	否
合计		8,064,022.98	5.28%	-

(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	新乡市德重智能设备有限公司	15,084,180.84	13.27%	否
2	新乡市丰泉金属材料有限公司	10,983,135.73	9.66%	否
3	新乡市强力物资有限公司	5,186,940.73	4.56%	否
4	无锡市恒龙金属制品有限公司	4,093,671.24	3.60%	否
5	新乡市宏升商贸有限公司	3,149,102.65	2.77%	否
合计		38,497,031.19	33.86%	-

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	21,880,521.26	22,745,429.97	-3.80%

投资活动产生的现金流量净额	3,613,364.69	-7,735,154.24	146.71%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

现金流量分析:

投资活动产生的现金流量净额:

本期投资活动产生的现金流量净额较上年度增长 146.71%，主要是由于 2022 年度公司购买银行理财产品金额较大，并且赎回理财产品相对较多。

除此之外，报告期内，公司资金状况良好，现金流量情况较上年度未发生大幅变动。

(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

单位：元

理财产品类型	资金来源	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	自有资金	30,000,000.00	0	不存在
合计	-	30,000,000.00	0	-

公司召开 2021 年年度股东大会审议通过《2022 年度公司购买理财产品的议案》，报告期内公司购买理财产品的最高余额 65,000,000.00 元，未超出审议预计金额，报告期内取得投资收益 951,701.66 元。

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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。此外公司会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运营良好，主要财务、业务等运营指标健康。所属行业并未发生重大变化，报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事件。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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）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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-006	购买理财产品	工银低风险理财产品	30,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2022 年度，公司利用自有闲置资金，滚动循环购买安全性高、流动性好、低风险的短期低风险银行理财产品，充分盘活公司闲置资金，提高公司资金使用效率，为公司股东创造更大收益，共获得投资收益 951,701.66 元，对公司业务连续性、管理层稳定性未造成负面影响。

(四) 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
实际控制人或控股股东	2016年2月18日	-	挂牌	关于公司社会保险及住房公积金缴纳事宜的承诺	公司控股股东、实际控制人贺占胥、赵乐香夫妇就公司社会保险及住房公积金缴纳事宜，作出如下承诺：“若因公司因未为部分员工缴存社保及住房公积金而产生的补缴义务以及其因此而遭受的任何罚款或损失，将由本人全额承担	正在履行中
公司	2016年2月18日	-	挂牌	关于避免关联交易及资金占用的承诺	公司为保障股东利益，规范关联交易决策行为并减少非必要的关联交易，公司出具的《承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月18日	-	挂牌	关于避免关联交易及资金占用的承诺	公司控股股东、实际控制人贺占胥、赵乐香夫妇出具《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月18日	-	挂牌	关于避免同业竞争的承诺	公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016年2月	-	挂牌	关于避免	公司的股东、董	正在履行中

	18日			同业竞争的承诺	事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》	
其他股东	2016年2月18日	-	挂牌	关于避免同业竞争的承诺	公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他	2016年2月18日	-	挂牌	关于避免同业竞争的承诺	公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

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	不涉及	不涉及
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	不涉及	不涉及
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	不涉及	不涉及

一、关于公司社会保险及住房公积金缴纳事宜的承诺

公司控股股东、实际控制人贺占胥、赵乐香夫妇就公司社会保险及住房公积金缴纳事宜，作出如下承诺：“若因公司未为部分员工缴存社保及住房公积金而产生的补缴义务以及其因此而遭受的任何罚款或损失，将由本人全额承担。”

报告期内，未发现违背上述承诺的事项。

二、关于避免关联交易及资金占用的承诺

1、公司为保障股东利益，规范关联交易决策行为并减少非必要的关联交易，公司出具了《承诺函》，“(1)自本承诺函签署之日起，本公司将避免任何缺乏商业必要性、无定价政策或定价不公允、严重影响公司独立性或中小股东利益的关联交易。”

(2)自本承诺函签署之日起，本公司将严格按照公司治理制度履行关联交易的必要法律程序；如因公司股东对外投资等原因产生新的关联方，公司将避免与之签署缺乏商业必要性、无定价政策或定价不公允、严重影响公司独立性或中小股东利益的关联交易。

(3)本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止，将不影响其他各项承诺的有效性。”

2、公司控股股东、实际控制人贺占胥、赵乐香夫妇出具《关于规范关联交易的承诺函》，内容如下：“承诺人及承诺人投资的企业将尽量减少与高服股份的关联交易，若有不可避免的关联交易，承诺人及承诺人投资的企业与高服股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《公司章程》

等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害高服股份及其他股东的合法权益。”

3、为防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，对关联交易、对外投资以及股东占用或者转移公司资金、资产及其他资源事宜进行了详细规定。高服股份及其控股股东、实际控制人出具了书面承诺，承诺将严格避免关联交易及资金占用，并严格按照《公司法》、《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》的相关规定，履行关联交易的决策程序。

报告期内，未发现违背上述承诺的事项。

三、关于避免同业竞争的承诺

公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与高服股份存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对高服股份构成竞争的业务及活动，或拥有与高服股份存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若本人从事上述与高服股份相竞争的业务及活动，承诺将所得利益无偿让渡于高服股份，并赔偿由此给高服股份造成的经济损失。

报告期内，未发现违背上述承诺的事项。

(五)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
其他货币资金	流动资产	履约保证金	4,693,350.00	2.37%	销售合同签订需提供履约保函
总计	-	-	4,693,350.00	2.37%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本期履约保证金金额占总资产的比例较小，系公司业务实际需要产生，未对公司生产经营造成不利影响。

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	12,865,000	25.00%	0	12,865,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,865,000	25.00%	0	12,865,000	25.00%	
	董事、监事、高管	12,865,000	25.00%	0	12,865,000	25.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,595,000	75.00%	0	38,595,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	38,595,000	75.00%	0	38,595,000	75.00%	
	董事、监事、高管	38,595,000	75.00%	0	38,595,000	75.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		51,460,000	-	0	51,460,000	-	
普通股股东人数							2

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	贺占胥	43,833,628	0	43,833,628	85.18%	32,875,221	10,958,407	0	0
2	赵乐香	7,626,372	0	7,626,372	14.82%	5,719,779	1,906,593	0	0
合计		51,460,000	0	51,460,000	100.00%	38,595,000	12,865,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东贺占胥与赵乐香系夫妻关系。

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

报告期内，控股股东为贺占胥，未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人为贺占胥和赵乐香，未发生变化。

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

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	3.9	0	0

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
贺占胥	董事长	男	否	1966年7月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
赵乐香	董事	女	否	1965年9月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
李长锦	总经理	男	否	1971年1月	2022年9月6 日	2024年11月 14日
贺梅	董事、副总经理	女	否	1963年12月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
贺双梅	董事	女	否	1973年2月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
孔凡斌	董事、董事会秘 书、财务负责人	男	否	1967年2月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
贺丽芳	监事会主席、监 事	女	否	1977年2月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
任林	职工代表监事	女	否	1988年6月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
靳中宝	监事	男	否	1982年6月	2021年11月 15日	2024年11月 14日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长贺占胥与董事赵乐香系夫妻关系，董事贺梅与贺占胥为姐弟关系，董事贺双梅与贺占胥为兄妹关系，监事会主席贺丽芳与贺占胥为兄妹关系，总经理李长锦为贺占胥表弟。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

除此之外，公司的控股股东、实际控制人贺占胥、赵乐香为夫妻关系。

(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
贺占胥	董事长、总 经理	离任	董事长	公司发展需要	无

李长锦	副总经理	新任	总经理	公司发展需要	无
-----	------	----	-----	--------	---

关键岗位变动情况

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	是	1
董事会秘书	否	0
财务总监	否	0

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。
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)	是	董事长贺占胥与董事赵乐香系夫妻关系，董事贺梅与贺占胥为姐弟关系，董事贺双梅与贺占胥为兄妹关系。
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	否	

过期间董事会会议总次数二分之一的情形		
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事会秘书孔凡斌兼任财务负责人。

(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
行政管理人员	53	0	3	50
生产人员	239	2	0	241
销售人员	62	15	0	77
技术人员	21	6	0	27
财务人员	7	0	0	7
员工总计	382	23	3	402

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	31	31
专科	70	78
专科以下	280	292
员工总计	382	402

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

<p>1、人员变动 报告期内，公司管理层及核心团队稳定，无人员变动。</p> <p>2、人才引进 公司加强人力资源的开发和建设，积极培养并引进符合企业文化及岗位需求的优秀人才，有效地推动了公司内部的优胜劣汰，建立良好的人才流动机制，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。</p> <p>3、人员培训 一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工特别是骨干员工的培训，以使员工掌握相应的专业知识与技能，最终达到理想的工作绩效。另一方面，加强新员工入职培训，岗位技能培训学习，帮助员工快速掌握工作技能适应工作。</p> <p>4、薪酬政策 公司员工薪酬包括基本工资、学历工资、绩效工资及津贴等，按员工岗位职责及工作绩效考核工作成绩，激发员工的工作积极性，提高员工工作效率。公司为员工办理了意外险和养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险。</p> <p>5、公司无需要承担费用的离退休职工。</p>
--

(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 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司严格依据《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

一直以来，公司根据经营需要发生的对外投资、融资、关联交易等重要事项，均严格按照相关法律法规、《公司章程》及公司其他相关内控制度的规定履行了相应的决策程序。

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

报告期内，公司修改《公司章程》二次。

1、公司于 2022 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，该议案已经 2021 年年度股东大会审议通过。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》相关要求和规定，公司完善了章程内容，设置了专门条款，保护终止挂牌过程中投资者的合法权益。

2、公司于 2022 年 8 月 23 日召开的第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，该议案已经 2022 年第一次临时股东大会审议通过。公司根据实际发展需要，修改为“董事长或总经理为公司的法定代表人。”

(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	3	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	不适用

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

报告期内，公司共召集、召开股东大会会议 2 次、董事会会议 3 次、监事会会议 2 次。公司三会的召集、召开、表决程序等均严格按照相关法律法规和《公司章程》的有关规定，历次股东大会、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、表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均能够独立运行，具体情况如下：

1、公司的业务独立

控股股东及实际控制人控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。公司拥有必要的人员、资金和设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司具有完整的业务流程，具有独立面向市场自主经营的能力，公司业务具有独立性。

2、公司的资产独立性

公司最近两年内不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形；公司已为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了防范措施和相应的制度安排；同时公司出具关于不存在以上情形的书面说明；公司资产具有独立性。

3、公司的人员独立性

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为公司员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

4、公司的财务独立性

公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司财务决策的情况；公司独立对外签订各项合同。

5、公司的机构独立

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置和运作等方面相互独立，不存在控股股东、实际控制人及

其控制的其他企业干预公司机构设置和运作的情形。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2020 年 4 月 16 日召开的第二届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 8 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过《关于修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，并按照修订后的制度进行信息披露管理，及年报信息披露重大差错责任的追究。

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	中兴财光华审会字（2023）第 110006 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2023 年 4 月 21 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孟宪民 张永峰 2 年 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	15 万元

审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 110006 号

新乡市高服机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新乡市高服机械股份有限公司（以下简称高服公司）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、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了高服公司 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，我们独立于高服公司，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

高服公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括高服公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、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，管理层负责评估高服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高服公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督高服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，就可能导致对高服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高服公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孟宪民

中国注册会计师：张永峰

中国·北京

2023 年 4 月 21 日

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
流动资产：			

货币资金	五、1	48,695,695.90	18,508,459.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	30,292,716.25	60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3		55,480.00
应收账款	五、4	27,307,935.12	20,114,902.26
应收款项融资	五、5	4,930,330.00	898,818.84
预付款项	五、6	3,735,623.12	5,484,543.11
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、7	856,723.09	425,266.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	14,930,812.72	10,015,856.35
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			
流动资产合计		130,749,836.20	115,503,327.05
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		0.00	0.00
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、9	28,771,440.13	24,890,653.61
在建工程	五、10	0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	10,026,660.80	10,263,353.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,099,952.90	
递延所得税资产	五、13	1,543,517.63	1,364,750.54
其他非流动资产	五、14	24,235,853.50	6,381,208.50
非流动资产合计		66,677,424.96	42,899,965.89

资产总计		197,427,261.16	158,403,292.94
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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、15	12,498,287.71	13,182,403.48
预收款项			
合同负债	五、16	37,459,393.04	28,700,818.47
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、17	6,068,114.08	5,355,855.28
应交税费	五、18	5,766,622.47	2,477,823.36
其他应付款	五、19	2,351,524.04	40,000.00
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、20	4,869,721.10	3,731,106.40
流动负债合计		69,013,662.44	53,488,006.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		69,013,662.44	53,488,006.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	51,460,000.00	51,460,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	10,341,359.87	7,991,528.59
一般风险准备			
未分配利润	五、23	66,612,238.85	45,463,757.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		128,413,598.72	104,915,285.95
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		128,413,598.72	104,915,285.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		197,427,261.16	158,403,292.94

法定代表人：李长锦

主管会计工作负责人：孔凡斌

会计机构负责人：孔凡斌

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		153,874,172.59	137,846,249.48
其中：营业收入	五、24	153,874,172.59	137,846,249.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		127,754,490.78	113,444,246.17
其中：营业成本	五、24	93,591,715.17	80,880,515.37
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、25	1,398,200.19	1,152,548.18
销售费用	五、26	10,537,409.46	9,555,739.51
管理费用	五、27	16,286,102.02	15,647,700.03
研发费用	五、28	6,913,013.33	6,103,331.00
财务费用	五、29	-971,949.39	104,412.08
其中：利息费用			

利息收入		20,263.36	22,885.66
加：其他收益	五、30	181,143.85	91,474.62
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	951,701.66	1,432,687.22
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）	五、32	292,716.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,191,780.57	950,114.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	-25,435.16	4,617.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,328,027.84	26,880,897.18
加：营业外收入	五、35	7.03	22,002.12
减：营业外支出	五、36	24,100.59	9,017.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,303,934.28	26,893,881.36
减：所得税费用	五、37	2,805,621.51	3,265,032.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,498,312.77	23,628,848.52
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）		23,498,312.77	23,628,848.52
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）		23,498,312.77	23,628,848.52
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		23,498,312.77	23,628,848.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		23,498,312.77	23,628,848.52
(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）		0.46	0.46
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.46	0.46

法定代表人：李长锦

主管会计工作负责人：孔凡斌

会计机构负责人：孔凡斌

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 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		167,172,829.26	123,381,826.93
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		91,356.94	
收到其他与经营活动有关的现金	五、38(1)	5,510,102.33	2,321,214.90
经营活动现金流入小计		172,774,288.53	125,703,041.83
购买商品、接受劳务支付的现金		89,313,474.23	45,656,952.29
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		31,507,115.74	25,985,070.64
支付的各项税费		8,823,430.77	11,842,823.96

支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	21,249,746.53	19,472,764.97
经营活动现金流出小计		150,893,767.27	102,957,611.86
经营活动产生的现金流量净额		21,880,521.26	22,745,429.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		951,701.66	1,432,687.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,831.86	22,000.00
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	五、38(3)	60,546,240.00	135,238,325.90
投资活动现金流入小计		61,560,773.52	136,693,013.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,947,408.83	3,828,167.36
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	五、38(4)	30,000,000.00	140,600,000.00
投资活动现金流出小计		57,947,408.83	144,428,167.36
投资活动产生的现金流量净额		3,613,364.69	-7,735,154.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
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		25,493,885.95	15,010,275.73
加：期初现金及现金等价物余额		18,508,459.95	3,498,184.22
六、期末现金及现金等价物余额		44,002,345.90	18,508,459.95

法定代表人：李长锦

主管会计工作负责人：孔凡斌

会计机构负责人：孔凡斌

(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	51,460,000.00							7,991,528.59		45,463,757.36		104,915,285.95	
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	51,460,000.00							7,991,528.59		45,463,757.36		104,915,285.95	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,349,831.28		21,148,481.49		23,498,312.77	
（一）综合收益总额										23,498,312.77		23,498,312.77	
（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									2,349,831.28	-2,349,831.28		
1. 提取盈余公积									2,349,831.28	-2,349,831.28		
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	51,460,000.00								10,341,359.87	66,612,238.85		128,413,598.72

项目	2021 年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减:库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债				收益		准备		
一、上年期末余额	51,460,000.00							5,628,643.74		24,197,793.69	81,286,437.43
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	51,460,000.00							5,628,643.74		24,197,793.69	81,286,437.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,362,884.85		21,265,963.67	23,628,848.52
（一）综合收益总额										23,628,848.52	23,628,848.52
（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								2,362,884.85		-2,362,884.85	
1. 提取盈余公积								2,362,884.85		-2,362,884.85	
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	51,460,000.00							7,991,528.59		45,463,757.36		104,915,285.95

法定代表人：李长锦

主管会计工作负责人：孔凡斌

会计机构负责人：孔凡斌

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：新乡市高服机械股份有限公司

注册地址：新乡县朗公庙镇（107国道立交桥北）

营业期限：自 2000 年 05 月 25 日至 2039 年 05 月 24 日

股本：人民币 51,460,000.00 元整

法定代表人：李长锦

(二) 公司的行业性质：经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：通用设备制造业。

公司经营范围：机械产品制造、维护服务、筛分设备、过滤设备、振动设备、破碎设备、除尘设备、节能设备、振动电机、轻小型起重运输设备、通风设备制造、钢材、其他金属材料批发。从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）*。

本公司最终控制人为贺占胥。

(三) 公司历史沿革

新乡市高服机械股份有限公司，成立于 2000 年 05 月 25 日。经新乡市市场监督管理局登记注册。统一社会信用代码：91410700721843630Y。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2023 年 4 月 21 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、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。当本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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

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。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本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，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资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，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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，且本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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(4) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一

系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收代垫款

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，本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时，使用不可观察输入值。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响

因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

9、合同资产和合同负债

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

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	6--20	5%	15.83—4.75
机器设备	年限平均法	6--10	5%	15.83—9.50

运输设备	年限平均法	5--10	5%	9.50—19.00
电子设备及其他	年限平均法	3--5	5%	19.00—31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益或相关资产的成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。（新租赁准则第十二条规定了采用简化处理情形，承租人可以按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。选择不分拆的，将各租赁部分及其相关的非租赁部分分别合并成租赁。此处根据公司的实际情况进行描述。）租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备（根据实际情况描述）。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法（根据实际情况描述）对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。**

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 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不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本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。

② 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在/（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

①商品销售收入

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

A.国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时作为控制权转移时点，确认收入。

B.出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，装船并办妥报关手续后，公司凭装船提单及报关单作为控制权转移时点，确认收入。

②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

企业应当根据经济业务的实质，判断某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法。通常情况下，对同类或类似政府补助业务只能选用一种方法，同时，企业对该业务应当一贯地运用该方法，不得随意变更。企业对某些补助只能采用一种方法，例如，对一般纳税人增值税即征即退只能采用总额法进行会计处理。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

19、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认

其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

20、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业

及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

21、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（2）套期会计

本公司暂无套期会计。

（3）回购股份

本公司暂无回购股份。

（4）资产证券化

本公司暂无资产证券化

22、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），其中就“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”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”), 其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”, 以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定, 自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。已于 2015 年 11 月 16 日, 取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201541000247, 有效期三年。税收优惠文件关于认定河南省 2016 年度第二批高新技术企业的通知, 豫科(2016)27 号文件。2018 年 9 月 12 日更新了高新技术企业证书, 证书编号: GR201841000123, 有效期三年。2021 年 10 月 28 日更新了高新技术企业证书, 证书编号: GR202141000135, 有效期自 2021 年 10 月 28 日至 2024 年 10 月 28 日。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2022 年 1 月 1 日, 期末指 2022 年 12 月 31 日, 本期指 2022 年度, 上期指 2021 年度。

1、货币资金

项目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	284.82	11,628.92
银行存款	44,002,061.08	18,496,831.03
其他货币资金	4,693,350.00	

合 计	48,695,695.90	18,508,459.95
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司货币资金中除履约保证金 4,693,350.00 元外无抵押、质押或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
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	30,292,716.25	60,000,000.00
其中：债务工具投资	30,292,716.25	60,000,000.00
权益工具投资		
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		
其中：债务工具投资		
减：列示于其他非流动金融资产部分（附注五、19）		
合 计	30,292,716.25	60,000,000.00

说明：管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

期末确认方法为以银行公布的该理财产品 2022 年 12 月 31 日的净值作为期末公允价值，对当期损益的影响数为 292,716.25 元。

3、应收票据

应收票据分类列示：

类 别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合 计			

类 别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	55,480.00		55,480.00
合 计	55,480.00		55,480.00

4、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	37,456,180.19	10,148,245.07	27,307,935.12	29,125,219.40	9,010,317.14	20,114,902.26
合计	37,456,180.19	10,148,245.07	27,307,935.12	29,125,219.40	9,010,317.14	20,114,902.26

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2022年12月31日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
襄阳航生石化环保设备有限公司	674,925.00	100.00	674,925.00	企业已破产清算
合计	674,925.00		674,925.00	

②2022年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

账龄	账面余额	账龄分析法比例%	坏账准备
1年以内	22,316,741.76	5.00	1,115,837.09
1至2年	3,951,337.25	10.00	395,133.73
2至3年	2,117,803.47	30.00	635,341.04
3至4年	1,607,427.23	50.00	803,713.61
4至5年	1,323,254.40	80.00	1,058,603.52
5年以上	5,464,691.08	100.00	5,464,691.08
合计	36,781,255.19		9,473,320.07

(3) 坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	9,010,317.14	1,743,073.34	605,145.41		10,148,245.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,425,142.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 904,935.89 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古杉杉科技有限公司	非关联方	1,104,752.45	1 年以内	2.95	55,237.62
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司 (中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司)	非关联方	1,027,465.30	1 年以内	2.74	51,373.27
合肥远新包装机械有限公司	非关联方	850,000.00	1-2 年	2.27	85,000.00
南通金通储能动力新材料有限公司	非关联方	768,000.00	1 年以内	2.05	38,400.00
襄阳航生石化环保设备有限公司	非关联方	674,925.00	5 年以上	1.80	674,925.00
合计		4,425,142.75		11.81	904,935.89

5、应收款项融资

项目	2022.12.31	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	4,930,330.00	898,818.84
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	4,930,330.00	898,818.84

说明：本公司应收票据主要用于背书转让，因期限较短，故用账面价值作为公允价值。

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款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,901,236.82	
商业承兑汇票		
合计	16,901,236.82	

6、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,196,562.94	58.80	4,259,418.93	77.66
1 至 2 年	531,914.24	14.24	377,153.44	6.88
2 至 3 年	207,817.40	5.56	194,508.50	3.55
3 年以上	799,328.54	21.40	653,462.24	11.91
合 计	3,735,623.12	100.00	5,484,543.11	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付款总额的 比例%	账龄	未结算原因
新乡县新 资建设发 展有限公 司	非关联方	195,960.00	5.25	2 至 3 年 96,600.00 元 3 至 4 年 99,360.00 元	未到结算期
新乡市天 旭网络科 技有限公 司	非关联方	183,396.22	4.91	1 年以内	未到结算期
无锡市瑞 扬不锈钢 有限公司	非关联方	167,147.25	4.47	1 年以内	未到结算期
河南政辰 科技集团 有限公司	非关联方	165,000.00	4.41	1 年以内 60,000.00 元 1 至 2 年 105,000.00 元	未到结算期
无锡市恒 龙金属制 品有限公 司	非关联方	153,915.96	4.12	1 年以内	未到结算期
合 计		865,419.43	23.16		

7、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		

其他应收款	856,723.09	425,266.54
合 计	856,723.09	425,266.54

(1) 其他应收款情况

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	998,595.47	141,872.38	856,723.09	513,286.28	88,019.74	425,266.54
合计	998,595.47	141,872.38	856,723.09	513,286.28	88,019.74	425,266.54

①坏账准备

A. 2022年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1账龄组合	998,595.47	14.21	141,872.38	
组合2				
其他				
合计	998,595.47	14.21	141,872.38	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 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)	
2022年1月1日余额				
期初余额在本期	88,019.74			88,019.74
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	53,852.64			53,852.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	141,872.38			141,872.38

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
垫付款	106,208.80	74,364.11

保证金	892,386.67	438,922.17
合 计	998,595.47	513,286.28

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
宁夏宝丰储能材料有限公司	非关联方	保证金	350,000.00	1年以内	35.05	17,500.00
洛阳宁佳石油化工有限公司	非关联方	保证金	60,000.00	1-2年	6.01	6,000.00
昌乐新迈纸业有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	5.01	5,000.00
湖南百利工程科技股份有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	5.01	2,500.00
上海东方投资监理有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	5.01	2,500.00
合 计			560,000.00		56.09	33,500.00

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,326,872.90		9,326,872.90
库存产品	3,328,105.26		3,328,105.26
生产成本	2,275,834.56		2,275,834.56
合 计	14,930,812.72		14,930,812.72

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,635,545.74		4,635,545.74
库存产品	3,093,896.05		3,093,896.05
生产成本	2,286,414.56		2,286,414.56
合 计	10,015,856.35		10,015,856.35

其他说明：本公司年末无用于债务担保的存货。

9、固定资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
-----	------------	------------

固定资产	28,771,440.13	24,890,653.61
固定资产清理		
合 计	28,771,440.13	24,890,653.61

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A. 持有自用的固定资产

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备及 办公家具	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	20,072,150.12	16,303,065.29	4,020,037.88	1,528,378.86	41,923,632.15
2、本年增加金额	3,602,322.76	2,721,893.84	449,168.14	533,488.98	7,306,873.72
(1) 购置	3,258,924.39	2,721,893.84	449,168.14	533,488.98	6,963,475.35
(2) 在建工程转入	343,398.37				343,398.37
(3) 企业合并增加					
(4) 经营租赁转为自用					
3、本年减少金额	33,300.80	73,275.86	271,709.40		378,286.06
(1) 处置或报废	33,300.80	73,275.86	271,709.40		378,286.06
(2) 合并范围减少					
(3) 自用转为经营租赁					
4、年末余额	23,641,172.08	18,951,683.27	4,197,496.62	2,061,867.84	48,852,219.81
二、累计折旧					
1、年初余额	5,586,861.48	8,686,529.44	1,450,745.98	1,308,841.64	17,032,978.54
2、本年增加金额	1,136,537.13	1,607,454.11	364,244.16	229,584.78	3,337,820.18
(1) 计提	1,136,537.13	1,607,454.11	364,244.16	229,584.78	3,337,820.18
(2) 企业合并增加					
(3) 经营租赁转为自用					
3、本年减少金额	32,301.78	53,369.20	204,348.06		290,019.04
(1) 处置或报废	32,301.78	53,369.20	204,348.06		290,019.04
(2) 合并范围减少					
(3) 自用转为经营租赁					
4、年末余额	6,691,096.83	10,240,614.35	1,610,642.08	1,538,426.42	20,080,779.68
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					

(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 经营租赁转为自用					
— 3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 自用转为经营租赁					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	16,950,075.25	8,711,068.92	2,586,854.54	523,441.42	28,771,440.13
2、年初账面价值	14,485,288.64	7,616,535.85	2,569,291.90	219,537.22	24,890,653.61

说明：本公司期末无闲置的、抵押担保的固定资产；无经营租赁租出的固定资产。

10、在建工程

项 目	2022.12.31	2021.12.31
在建工程	0.00	0.00
工程物资		
合 计	0.00	0.00

(1) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%
动力车间南扩展项	343,398.37	自有资金	100%	100%

续：

工程名称	2022.01.01	本期增加		本期减少		2022.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
动力车间南扩展项		343,398.37		343,398.37			

合 计		343,398.37		343,398.37		
-----	--	------------	--	------------	--	--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	11,744,783.33	88,262.37	11,833,045.70
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	11,744,783.33	88,262.37	11,833,045.70
二、累计摊销			
1、年初余额	1,481,430.09	88,262.37	1,569,692.46
2、本年增加金额	236,692.44		236,692.44
(1) 摊销	236,692.44		236,692.44
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	1,718,122.53	88,262.37	1,806,384.90
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	10,026,660.80		10,026,660.80
2、年初账面价值	10,263,353.24		10,263,353.24

12、长期待摊费用

项 目	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.12.31
厂区绿化工程	464,908.27	90,398.83		374,509.44
办公区装修工程	1,774,741.84	49,298.38		1,725,443.46
合 计	2,239,650.11	139,697.21		2,099,952.90

13、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	1,543,517.63	10,290,117.53	1,364,750.54	9,098,336.88
合 计	1,543,517.63	10,290,117.53	1,364,750.54	9,098,336.88

14、其他非流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预付的土地款	24,235,853.50	4,981,208.50
预付的建车间款		1,100,000.00
预付的购房款		300,000.00
合 计	24,235,853.50	6,381,208.50

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	11,005,819.57	12,085,090.13
1 至 2 年	529,171.58	230,751.82
2 至 3 年	122,533.62	269,790.35
3 年以上	840,762.94	596,771.18

合 计	12,498,287.71	13,182,403.48
-----	---------------	---------------

(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
新乡市金科矿山研磨材料有限公司	397,329.01	未到结算期
合 计	397,329.01	

16、合同负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	37,459,393.04	28,700,818.47
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	37,459,393.04	28,700,818.47

(1) 分类

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预收制造产品销售款	37,459,393.04	28,700,818.47
合 计	37,459,393.04	28,700,818.47

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,306,279.21	29,717,567.15	29,026,538.14	5,997,308.22
二、离职后福利-设定提存计划	49,576.07	2,501,807.39	2,480,577.60	70,805.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,355,855.28	32,219,374.54	31,507,115.74	6,068,114.08

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,626,137.60	26,752,664.51	26,073,199.20	5,305,602.91
2、职工福利费		1,567,715.64	1,567,715.64	
3、社会保险费	24,788.04	1,183,082.65	1,172,467.75	35,402.94
其中：医疗保险费	23,607.66	1,085,961.56	1,075,852.14	33,717.08
工伤保险费	1,180.38	97,121.09	96,615.61	1,685.86
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	655,353.57	214,104.35	213,155.55	656,302.37

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	5,306,279.21	29,717,567.15	29,026,538.14	5,997,308.22

(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
1、基本养老保险	47,215.31	2,392,386.39	2,372,167.54	67,434.16
2、失业保险费	2,360.76	109,421.00	108,410.06	3,371.70
3、企业年金缴费				
合 计	49,576.07	2,501,807.39	2,480,577.60	70,805.86

18、应交税费

税 项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	2,391,147.37	1,174,265.54
城建税	191,945.77	131,991.49
个人所得税	45,886.55	4,019.29
教育费附加	95,721.06	63,748.50
地方教育费附加	57,351.04	33,369.32
房产税	53,118.90	51,900.48
土地使用税	26,778.70	26,778.70
资源税	882.00	959.40
企业所得税	2,903,791.08	990,790.64
合 计	5,766,622.47	2,477,823.36

19、其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,351,524.04	40,000.00
合 计	2,351,524.04	40,000.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
工程款		10,000.00
代垫款		30,000.00
往来款	250,000.00	
押金、保证金	2,080,000.00	
生育津贴	21,524.04	

合 计	2,351,524.04	40,000.00
-----	--------------	-----------

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州百维智能自动化设备有限公司	20,000.00	未达到结算条件
河南中标营造建工集团有限公司	10,000.00	未达到结算条件
中国能源工程有限公司	10,000.00	未达到结算条件
合 计	40,000.00	

20、其他流动负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税额	4,869,721.10	3,731,106.40
合 计	4,869,721.10	3,731,106.40

21、股本

项目	2022.01.01	本期增减					小计
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	51,460,000.00						51,460,000.00

22、盈余公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	7,991,528.59	2,349,831.28		10,341,359.87
任意盈余公积				
合 计	7,991,528.59	2,349,831.28		10,341,359.87

23、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	45,463,757.36	
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	45,463,757.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,498,312.77	
减：提取法定盈余公积	2,349,831.28	10%
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	66,612,238.85	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,623,471.52	93,572,641.35	137,678,300.38	80,868,161.51
其他业务	250,701.07	19,073.82	167,949.10	12,353.86
合 计	153,874,172.59	93,591,715.17	137,846,249.48	80,880,515.37

(2) 2022 年度营业收入按产品种类列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
(1) 内销小计	145,653,500.85	89,223,103.79	130,947,790.35	76,528,328.58
① 旋振筛	28,174,036.49	17,408,225.32	23,995,198.88	13,976,775.61
② 破碎机	9,737,100.83	5,935,099.90	9,717,062.04	5,781,746.20
③ 气流筛	5,024,557.50	3,159,111.98	4,964,893.78	3,014,335.40
④ 配件	24,513,656.38	15,185,037.88	22,095,688.91	12,840,134.63
⑤ 给料机	2,618,439.86	1,630,081.69	2,397,787.64	1,671,020.66
⑥ 振动筛	51,940,842.89	31,938,682.06	48,307,940.91	27,765,502.21
⑦ 其他	23,644,866.90	13,966,864.96	19,469,218.19	11,478,813.87
(2) 外销小计	7,969,970.67	4,349,537.56	6,730,510.03	4,339,832.93
① 配件	727,406.00	394,632.95	1,934,906.61	1,295,468.74
② 振动筛	7,118,613.43	3,887,912.46	4,642,605.24	2,627,591.67
③ 电机	123,951.24	66,992.15	152,998.18	416,772.52
合 计	153,623,471.52	93,572,641.35	137,678,300.38	80,868,161.51

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
机械制造业	153,623,471.52	93,572,641.35	137,678,300.38	80,868,118.51
合 计	153,623,471.52	93,572,641.35	137,678,300.38	80,868,118.51

(4) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建设	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	153,623,471.52			250,701.07	153,874,172.59
合 计	153,623,471.52			250,701.07	153,874,172.59

25、税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	527,016.47	391,042.44
教育费附加	312,209.85	234,625.46
地方教育费附加	167,943.40	156,416.98
土地使用税	107,114.80	107,114.80
房产税	212,568.84	207,601.92
印花税	55,946.05	40,179.00
车船使用税	9,649.78	11,011.78
资源税	5,751.00	4,555.80
合 计	1,398,200.19	1,152,548.18

26、销售费用

项 目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	6,511,041.59	5,279,838.41
广告费	429,972.16	540,458.45
交通费	4,822.11	3,231.41
差旅费	738,780.18	746,919.23
宣传费	2,078,718.99	1,795,350.72
通讯费	32,139.80	121,981.65
港杂费	548,990.97	413,218.89
其他	192,943.66	654,740.75
合 计	10,537,409.46	9,555,739.51

27、管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度
业务招待费	744,875.74	553,514.88
折旧及摊销费	1,280,971.11	1,016,681.93
职工薪酬	8,996,524.84	6,900,624.74
办公费及日常费用	3,567,336.93	5,617,008.51
培训费	20,361.75	22,985.64
咨询费	829,460.26	898,364.72
无法收回保险、代扣税款	175,717.66	112,384.86
专利费	346,890.08	240,312.18
车辆费	323,963.65	285,822.57

合计	16,286,102.02	15,647,700.03
----	---------------	---------------

28、研发费用

项目	2022 年度	2021 年度
日常费用	100,703.64	166,280.28
折旧摊销	594,580.56	450,334.89
研发人员薪酬	3,336,206.20	2,749,488.83
材料费用	2,881,522.93	2,737,227.00
合计	6,913,013.33	6,103,331.00

29、财务费用

项目	2022 年度	2021 年度
利息费用		
减：利息收入	20,263.36	22,885.66
承兑汇票贴息		
汇兑损失	4,066.02	176,110.83
减：汇兑收益	1,005,383.26	81,771.51
现金折扣	14,807.67	4,100.00
手续费	34,823.54	28,858.42
合计	-971,949.39	104,412.08

30、其他收益

项目	2022 年度	2021 年度
代扣代缴个人所得税手续费		1,474.62
政府补助	181,143.85	90,000.00
合计	181,143.85	91,474.62

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与收益相关：		
新乡县科技和工业信息化局拨款		90,000.00
稳岗补贴	89,143.85	
2021 年企业研发财政补助	80,000.00	
新乡市 2021 年度市级知识产权专项资金	9,000.00	
扩岗补贴	3,000.00	
合计	181,143.85	90,000.00

31、投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产产生的投资收益	951,701.66	1,432,687.22
合计	951,701.66	1,432,687.22

32、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产		
其中：权益工具投资公允价值变动		
债务工具投资公允价值变动	292,716.25	
其他		
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	292,716.25	

33、信用减值损失

项目	2022 年度	2021 年度
应收账款信用减值损失	-1,137,927.93	926,795.33
其他应收款信用减值损失	-53,852.64	23,318.78
合计	-1,191,780.57	950,114.11

34、资产处置收益

项目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失			
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失			
其中：固定资产	-25,435.16	4,617.92	-25,435.16
在建工程			
生产性生物资产			
无形资产			
使用权资产			
非货币性资产交换中换出非流动			

资产产生的利得或损失			
合 计	-25,435.16	4,617.92	-25,435.16

35、营业外收入

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		22,000.00	
无法支付的应付款项			
其他	7.03	2.12	7.03
合 计	7.03	22,002.12	7.03

计入当期损益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与收益相关：		
新三板挂牌奖励		
高新年报复审奖励		
党建经费补助		22,000.00
新乡县市场监督管理局补助		
其他政府补贴		
合 计		22,000.00

36、营业外支出

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出	10,000.00	8,640.00	10,000.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
罚款及滞纳金	11,604.03	322.48	11,604.03
其他	2,496.56	55.46	2,496.56
合 计	24,100.59	9,017.94	24,100.59

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用	2,984,388.60	3,238,199.61
递延所得税费用	-178,767.09	26,833.23
合 计	2,805,621.51	3,265,032.84

(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	26,303,934.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,945,590.14
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,808.15
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-1,036,952.00
技术改造国产设备投资—投资抵税	-149,824.78
所得税费用	2,805,621.51

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
政府补助	181,143.85	112,000.00
利息收入	20,263.36	22,885.66
往来款	5,308,688.09	2,184,852.51
其他	7.03	1,476.73
合计	5,510,102.33	2,321,214.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
营业外支出	24,100.59	322.48
手续费	34,823.54	28,858.42
往来款	3,810,446.70	6,399,776.78
期间费用	12,651,809.87	13,043,807.29
履约保证金等	4,728,565.83	
合计	21,249,746.53	19,472,764.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
赎回银行理财产品	60,000,000.00	135,238,325.90
收回的征地款	546,240.00	

合计	60,546,240.00	135,238,325.90
(4) 支付的其他与投资活动有关的现金		
项 目	2022年度	2021年度
购买银行理财产品	20,000,000.00	140,600,000.00
购买非金融机构产品	10,000,000.00	
合计	30,000,000.00	140,600,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年度	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,498,312.77	23,628,848.52
加：信用减值损失	1,191,780.57	-950,114.11
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,337,820.18	2,838,937.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	236,692.44	236,692.44
长期待摊费用摊销	139,697.21	
资产处置损失（收益以“-”号填列）	25,435.16	-4,617.92
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）	-292,716.25	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-951,701.66	-1,432,687.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,767.09	142,517.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-115,683.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,914,956.37	-3,775,519.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,043,381.15	-7,362,051.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,525,655.45	9,539,109.02
其他	-4,693,350.00	
经营活动产生的现金流量净额	21,880,521.26	22,745,429.97
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,002,345.90	18,508,459.95
减：现金的期初余额	18,508,459.95	3,498,184.22
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	25,493,885.95	15,010,275.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022年度	2021年度
一、现金	44,002,345.90	18,508,459.95
其中：库存现金	284.82	11,628.92
可随时用于支付的银行存款	44,002,061.08	18,496,831.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,695,695.90	18,508,459.95
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	4,693,350.00	

40、所有权或使用权受到限制的资产

报告期内本公司所有权或使用权受到限制的资产为现金和现金等价物：4,693,350.00 元。

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,423,178.83	6.9646	9,911,871.28
其中：美元	1,423,178.83	6.9646	9,911,871.28

欧元			
港元			
应收账款	102,383.03	6.9646	713,056.83
其中：美元	102,383.03	6.9646	713,056.83
欧元			
港元			

(2) 境外经营实体说明

本公司无境外经营实体。

42、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
稳岗补贴	89,143.85				89,143.85			是
2021年企业研发财政补助	80,000.00				80,000.00			是
新乡市2021年度市级知识产权专项资金	9,000.00				9,000.00			是
扩岗补贴	3,000.00				3,000.00			是
合计	181,143.85				181,143.85			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳岗补贴	与收益相关	89,143.85		
2021年企业研发财政补助	与收益相关	80,000.00		
新乡市2021年度市级知识产权专项资金	与收益相关	9,000.00		
扩岗补贴	与收益相关	3,000.00		
合计		181,143.85		

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2022年12月31日及2021年12月31日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

外币项目	2022.12.31	
	美元项目	合计
外币金融资产		
货币资金	9,911,871.28	9,911,871.28
应收账款	713,056.83	713,056.83
合计	10,624,928.11	10,624,928.11

(续)

外币项目	2021.12.31	
	美元项目	合计
外币金融资产		
货币资金	9,089,055.17	9,089,055.17
应收账款	393,126.94	393,126.94
合计	9,482,182.11	9,482,182.11

对于本公司2022年12月31日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

币种	升值	贬值
美元	1,062,492.81	-1,062,492.81

(2) 利率风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产主要是理财产品。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

无

七、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司为单一企业，不存在母子公司，也不存在联营及合营企业。

本公司的最终控制方为贺占胥。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
赵乐香	股东、董事
李长锦	总经理
贺梅	副总经理、董事
贺双梅	董事
孔凡斌	董事、董事会秘书、财务负责人
贺丽芳、靳中宝、任林	监事

3、关联方交易情况

(1) 关键管理人员报酬

项 目	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬	1,897,566.00	1,156,548.00

4、关联方应收应付款项

项 目	2022年度	2021年度
其他应付款-贺占胥	250,000.00	

5、关联方承诺

无

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-25,435.16	
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，但与企业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	181,143.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	292,716.25	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	951,701.66	
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	-24,093.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,376,033.04	
减：非经常性损益的所得税影响数	206,404.96	
非经常性损益净额	1,169,628.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,169,628.08	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.14	0.46	0.46
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	19.14	0.43	0.43

新乡市高服机械股份有限公司

2023年4月21日

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：

公司董事会办公室