



朗德金燕

NEEQ: 833479

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司

(Beijing Langde Jinyan Automation Equipment Co.,Ltd.)



年度报告

— 2022 —

## 公司年度大事记



2022 年 10 月 28 日获得商标注册证书  
专利号：62979527

2022 年 05 月 31 日获得一种组合多工位孔夹紧工装  
实用新型专利。专利号：CN 216632648 U

# 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 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	30
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。

公司负责人张超、主管会计工作负责人王朝波及会计机构负责人（会计主管人员）王朝波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京中名国成会计师事务所（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
行业波动的风险	公司所处行业属于煤炭机械装备制造行业，是为煤炭开采和洗选行业提供专用生产设备的行业，因此煤炭机械装备制造行业与煤炭行业的运行周期具有较强的相关性。其受到煤炭行业发展状况、煤炭产量等因素的影响。从 2021 年开始，煤炭市场好转，2021 年、2022 年原煤产量分别达到 41.3 亿吨、45.0 亿吨。并且，煤炭价格维持在高位运行。未来煤炭市场价格的波动将对公司有关业务带来较大影响。
主营产品过于单一风险	公司产品结构较为单一千斤顶、立柱作为公司第一大业务板块，该类产品用于液压支架的生产，其主营收入占比 2020 年 78.62%，2021 年 87.57%，2022 年 98.95%。公司业务收入对本项业务依赖程度过高。
钢材价格波动的风险	对于机械制造企业来说，原材料支出占到公司成本的绝大部分，公司直接材料费用近年来始终占到公司营业成本的 80%。而钢材作为公司产品的主要原材料。钢材价格的市场波动具有不确定性。有时会有存在与预期变动幅度甚至变动方向不一致的情况，因此存在公司毛利率波动的风险。

客户违约的风险	公司绝大多数产品为非标产品，需要根据客户需求进行设计、定制，并不完全具备普遍适用性。如果安排生产后客户出现违约，将对已生产的产品销售带来一定难度。由于国家调整能源结构、保护环境、控制 PM2.5 污染等因素的影响，我国煤炭行业面临行业低谷，因此公司下游客户的盈利水平受到煤炭不景气的影响有所降低，不排除一些客户出现违约的可能。
客户集中、关联交易较大风险	2020 年度、2021 年度、2022 年度公司关联销售占营业总收入比例分别为 98.78%、98.84%、99.91%。主要客户为晋能控股集团及其子公司，关联交易占比较大。公司正积极努力拓展外部市场，但是由于煤炭行业供给侧改革的大背景，自 2018 年开始山西省国有资本投资运营有限公司下属的单位全部列入关联方，导致原先计入外部市场的山西潞安太机械有限责任公司、山西煤炭运销集团大通煤业有限公司均计入关联销售，导致近两年关联交易比例增幅较大。公司若不能有效开拓外部市场，公司经营情况将较大程度上受到关联方客户需求情况的影响。
应收账款增加风险	报告期内公司应收账款余额较大，报告期内，公司客户主要为晋能控股集团、山东矿机集团股份有限公司等企业，该类客户一般为国有企业，经营规模较大，资金实力雄厚或具有政府信用。这些客户在近几年内正在逐步扩大市场份额，因此在付款时，具有较大的话语权。从应收账款账龄看，公司应收账款账龄大部分为 1 年以内，2020 年、2021 年和 2022 年账龄在 1 年以内的比例分别为 72.91%、65.99%、69.25%，且未出现大额坏账损失。未来公司可能会面临因客户具有市场地位而导致应收账款周期增长的风险。
税收优惠政策风险	公司目前属于高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。高新技术企业满 3 年后需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将会对公司利润及财务状况产生较大的影响。
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		释义
公司、股份公司	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司
北京朗德、朗德公司	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司
股东大会	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司股东大会
董事会	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司董事会
监事会	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司监事会
山西证券	指	山西证券股份有限公司

公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司章程
会计师事务所	指	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
元(万元)	指	人民币元(万元)
晋能控股集团	指	晋能控股集团有限公司
晋控装备集团	指	晋能控股装备制造集团有限责任公司
金鼎煤机	指	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司
上海罡天	指	上海罡天矿业科技事务所(普通合伙)
煤机	指	煤炭生产过程中使用的所有机械设备
液压支架	指	用于综采工作面顶板的支护和控制及工作面设备的推移行走，能可靠而有效地支撑和控制工作面的顶板，隔离采空区，防止矸石进入回采工作面和推进刮板输送机。
千斤顶	指	一种液压系统执行件，其通过两个封闭腔内的液体进与出，实现伸与缩的动作。
立柱	指	液压支架的主要承载部件，与千斤顶工作原理相同，由于其在液压支架的垂直方向起主要支撑作用被称为立柱。
避难硐室	指	避难硐室是供矿井井下工作人员遇到事故无法撤退到地面而在井下躲避待救的一种能够提供基本生存条件的设施。
石涅招标	指	山西石涅招标代理有限责任公司
财务公司	指	晋煤集团财务有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Langde Jinyan Automation Equipment Co.,Ltd.
证券简称	朗德金燕
证券代码	833479
法定代表人	张超

### 二、联系方式

董事会秘书	王朝波
联系地址	河北省保定市涿州市松林店镇学校街南侧(航天赛德东侧)涿州分公司(邮编 072750)
电话	010-81306276
传真	010-81306276
电子邮箱	zqb@bj-ldjy.com
公司网址	http://www.langdejinyan.cn
办公地址	河北省保定市涿州市松林店镇学校街南侧(航天赛德东侧)涿州分公司
邮政编码	072750
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	2007年4月24日
挂牌时间	2015年10月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-冶金-建筑专用设备制造-矿山机械制造
主要业务	销售自动化机械设备、煤矿机电设备及配件;产品设计;普通货物运输;制造煤矿机电设备及配件。
主要产品与服务项目	矿用立柱千斤顶的生产和销售
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为(晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司)

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（山西省人民政府国有资产监督管理委员会），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	91110000661566845W	否
注册地址	北京市房山区房山工业园西区顾八路甲 1-10 号	否
注册资本	50,000,000	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	山西证券			
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	山西证券			
会计师事务所	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郑晓琴	田菲		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元			

#### 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	132,773,109.17	125,705,021.72	5.62%
毛利率%	22.04%	22.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,122,858.56	8,668,569.22	5.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,117,898.75	8,670,154.84	5.16%
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)	9.64%	9.96%	-
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)	9.64%	9.96%	-
基本每股收益	0.18	0.17	5.88%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	244,752,446.18	253,221,465.37	-3.34%
负债总计	144,669,105.98	163,117,064.12	-11.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,083,340.20	90,104,401.25	11.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	1.80	11.11%
资产负债率%(母公司)	59.11%	64.42%	-
资产负债率%(合并)	59.11%	64.42%	-
流动比率	1.53	1.46	-
利息保障倍数	30.73	24.92	-

##### (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	6,773,567.80	7,457,296.09	-9.17%
应收账款周转率	0.89	0.95	-
存货周转率	1.92	2.14	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.34%	26.91%	-
营业收入增长率%	5.62%	17.17%	-
净利润增长率%	5.24%	10.41%	-

(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	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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
营业外收入和支出	5,835.07
非经常性损益合计	5,835.07
所得税影响数	875.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,959.81

(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

(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

##### (一) 研发模式

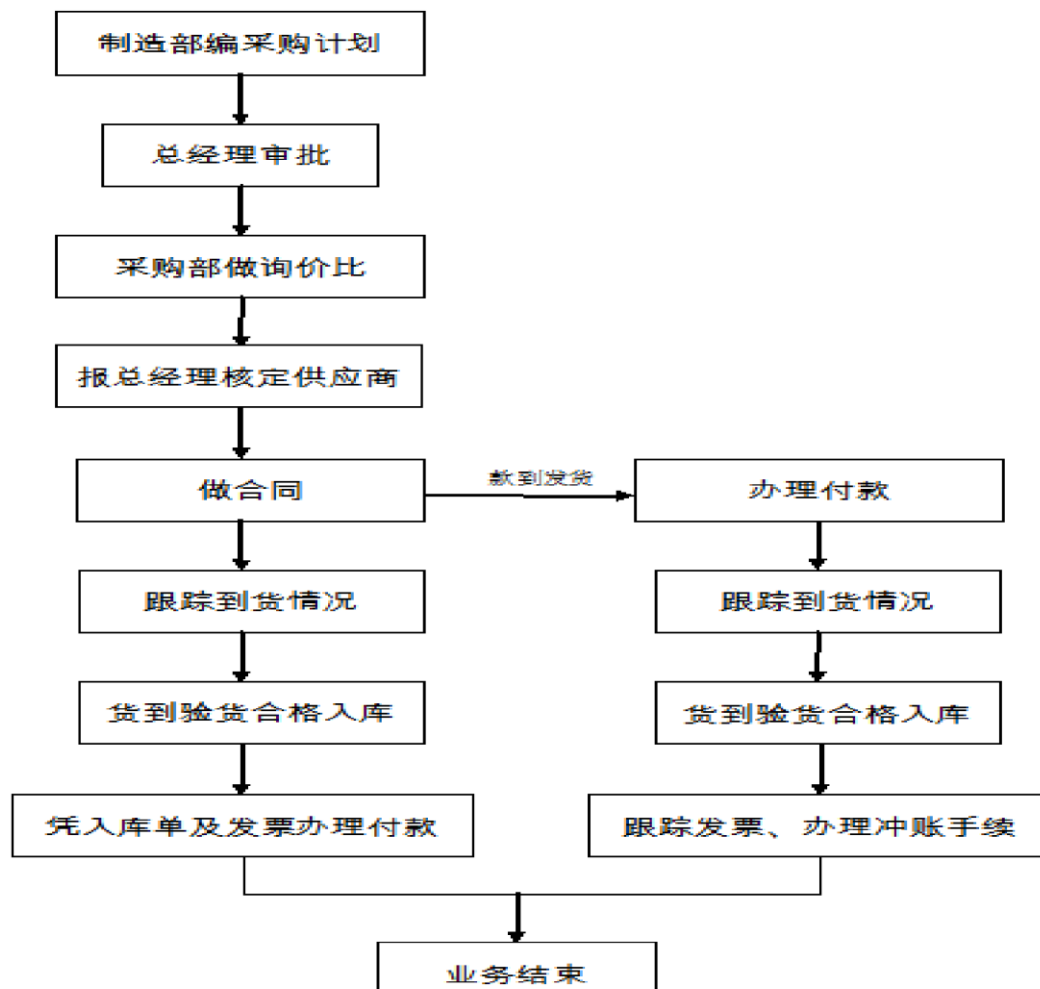
公司产品的核心技术主要包括新型液压支架设计技术系统、大缸径立柱、千斤顶制造技术等方面，公司有固定的科研团队，其中部分研发人员负责产品的开发与设计，绘制零部件图纸及对产品装配图进行修改确认；另一部分负责编制各种与产品相关的加工工艺、技术标准，参与、组织公司范围内的技术策划、技术管理和研发工作；车间的技术工人进行具体的生产操作，以确保公司研究成果可以应用到生产当中。公司产品研发流程如下：

- (1) 进行市场调研，确定研究方向，进行项目立项。
- (2) 进行材料的收集，对可行性的方案进行研讨，最终编制成详细的研发方案。
- (3) 对技术详细设计、编制技术文档，通过对产品的试制和测试结果对技术进行评审
- (4) 如果产品验收合格，进行批量的生产和销售。

##### (二) 采购模式

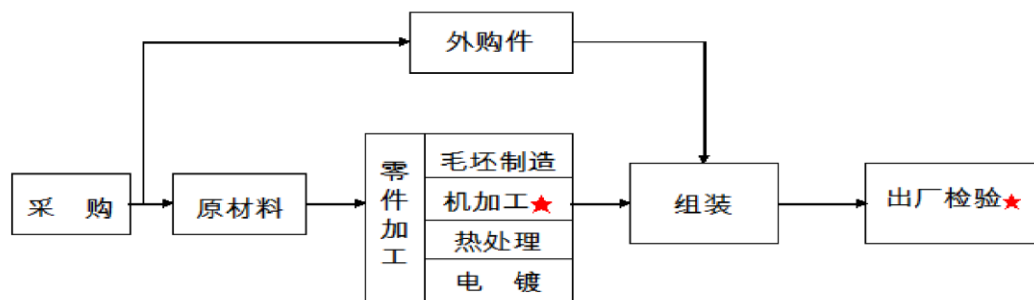
公司作为煤炭机械装备制造业，主要进行液压支架配件的精深加工，其直接材料费用占到成本的绝大部分，其上游主要是钢材企业以及生产煤炭机械设备配件的企业。公司从事的煤炭机械设备业务主要是进行液压支架的核心配件生产，通过将采购的钢材和粗加工的零配件进行精深加工，出售给下游的液压支架生产企业。

公司制造部门会根据订单情况编写采购计划，在总经理审批同意后交由采购部门；采购部门执行询价议价程序，选取三家以上的供应商，在权衡质量、价格、交货时间、售后服务、资信、客户群因素的基础上进行综合评估，经分管副总经理审核后上报总经理最终核定供应商。在采购的过程中，使用部门负责采购物品的适用性，财务部门会负责预算控制、价格调查、合同条款的审核，企业管理部门负责合同风险条款的审查。采购部门负责合同条款的谈判，付款申请、索赔、采购档案的建立，市场信息的收集，以及同供应方联系货物接送的时间、方式、到货情况、质量反馈及确认售后服务事宜，并跟踪到货情况。以下是公司采购业务流程图：



### （三）主要产品生产模式

千斤顶、立柱是公司最核心的业务，公司将原材料采购回来首先进行粗加工处理，之后进行热处理，再进行精、深加工，包括加工缸口、表层刮滚、打磨光洁度、切槽、电镀等，最终组装完毕后出厂。其中电镀、喷漆、热处理由于环保原因，不能在北京市范围内进行加工，因此必须交由外协厂商进行处理。以下是其生产流程图：



### （四）销售模式

公司所有产品均通过公开招标、询价比价的方式进行销售。公开招标是通过用户公开发布的招标公告获得用户所需产品的招标信息，参考市场价格水平，确定投标价格。询价比价为用户需要产品时，向产品生产者发出询价函，公司根据自身情况进行报价，对方根据报价方的报价进行比价从而确定生产者。公司获得用户所需产品的招标信息后，成立投标小组，组织相关部门研究制定投标方案和投标策略；对

用户的要求或招标信息进行整理分析；由技术部针对产品的型号、技术参数拟定技术方案；采购部门、生产部门协助销售部门确定报价方案；最终确定投标报价后，由企业管理部门汇总投标资料。公司定期对用户针对产品进行回访，征求意见等，并对客户在日常使用中遇到的问题进行及时的答复和处置，对于用户提出的意见进行及时汇总和登记，并反馈给生产技术部门和安全质检部门，由相关负责部门对用户进行及时答复。此外当合同规定或用户有需求时，生产技术部门也会派专人协助用户做好设备的安装和使用技术指导及其他售后服务工作。

**（五）产品质量控制**

公司有完善的质量控制体系,通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证。公司按 ISO9001:2008 标准要求，建立了以过程控制为基础的质量管理体系，严格执行产品质量国际标准和国家、行业相关标准。公司严格按照质量管理体系的文件要求操作，对订货合同、设计、采购、生产、销售及顾客服务等各个过程进行有效的控制。在质量管理体系有效运行的过程中，对产品质量影响较大的特殊过程和关键过程实施控制，为产品质量提供保证。

**（六）安全生产情况**

公司依照国家和有关部委的相关法律法规，制定了一系列的安全生产管理制度，保证生产过程中的安全生产监督与管理工作落到实处，防止各类事故的发生。强化制度的执行力，加强对员工的安全生产教育培训力度，提高各类人员对作业现场危险性的认识，强调生产过程中安全操作的重要性；严格现场安全管理，不断提高从业人员的安全技能和安全意识，严格规范施工作业行为，杜绝习惯性违章的发生。报告期内，公司遵守国家关于安全生产相关规定，做好各项安全生产工作，未发生过安全生产责任事故，未因安全生产受到相关部门的处罚。

**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	<input type="checkbox"/> 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	2020年12月2日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202011005420，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	2,447,926.22	1.00%	1,786,474.04	0.71%	37.03%
应收票据	13,300,000.00	5.43%	29,200,000.00	11.53%	-54.45%
应收账款	129,619,275.42	52.96%	132,287,503.93	52.24%	-2.02%
存货	51,350,388.49	20.98%	56,298,595.46	22.23%	-8.79%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	19,754,141.68	8.07%	13,511,504.95	5.34%	46.20%
在建工程			73,170.64	0.03%	-100.00%
无形资产	162,228.97	0.07%			100.00%
商誉					
短期借款			972,070.63	0.38%	-100.00%
长期借款					
应付账款	110,577,365.82	45.18%	114,171,281.73	45.09%	-3.15%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年增加 66.14 万元、增幅 37.03%，主要系 2023 年 1 月份要支付以前年度延缓缴纳的税款，故预留资金较同期增加；
2、应收票据：本年减少 1590 万元、降幅 54.45%，主要系本期收到客户货款以银行存款为主，上年同期客户支付货款商业承兑汇票和银行承兑较多；
3、固定资产：本年增加 624.26 万元、增幅 46.20%，主要系 2022 年公司液压阀项目扩建采购固定资产；
4、在建工程：本年减少 7.31 万元、降幅 100%，主要系液压阀项目 2022 年已完工，故在建工程项目本年期末为 0；
5、无形资产：本年增加 16.22 万元、增幅 100%，主要系 2022 年度公司对财务软件的系统升级，导致本年增加无形资产；
6、短期借款：本年减少 97.20 万元、降幅 100%，主要系上年同期公司兴业银行质押 100 万元的商业承兑汇票，本年到期。

### 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	132,773,109.17	-	125,705,021.72	-	5.62%
营业成本	103,512,104.53	77.96%	96,936,442.75	77.11%	6.78%

毛利率	22.04%	-	22.89%	-	-
销售费用	457,721.53	0.34%	1,104,043.23	0.88%	-58.54%
管理费用	4,770,378.44	3.59%	4,923,126.75	3.92%	-3.10%
研发费用	8,630,451.35	6.50%	7,451,630.73	5.93%	15.82%
财务费用	300,987.48	0.23%	397,040.62	0.32%	-24.19%
信用减值损失	-4,898,725.8	-3.69%	-4,318,152.54	-3.44%	13.44%
资产减值损失	-420,523.54	-0.32%	-242,256.30	-0.19%	73.59%
其他收益	166,832.27	0.13%	5,411.00	0.00%	2,983.21%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	9,326,872.74	7.02%	9,429,894.01	7.50%	-1.09%
营业外收入	5,839.47	0.00%	3,800.00	0.00%	53.67%
营业外支出	4.4	0.00%	5,665.44	0.00%	-99.92%
净利润	9,122,858.56	6.87%	8,668,569.22	6.90%	5.24%

#### 项目重大变动原因:

- 1、销售费用：本期减少 64.6,32 万元、降幅 58.54%，主要系全国各地疫情严重，多项销售业务推迟以后年度开展，故导致销售费用减少；
- 2、资产减值损失：本期增加 17.82 万元、增幅 73.59%，主要系合同资产期末余额增加导致资产减值损失增加；
- 3、其他收益：本期增加 16.14 万元、增幅 2,983.21%，主要系本年政府各项培训补贴增加，2021 年度基本没有发生。

#### (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	132,655,498.55	125,565,120.83	5.65%
其他业务收入	117,610.62	139,900.89	-15.93%
主营业务成本	103,512,104.53	96,936,442.75	6.78%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

#### 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
千斤顶、立柱	131,385,209.15	102,692,141.22	21.84%	19.49%	21.60%	-1.31%
配件	37,550.45	22,059.32	41.25%	-99.74%	-99.81%	21.02%

修理修配收入	1,232,738.95	797,903.99	35.27%	17.24%	-9.07%	18.72%
其他	117,610.62		100.00%	-15.93%		

**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
山西地区	132,655,498.55	103,512,104.53	21.97%	5.65%	6.78%	-0.83%
其他地区	117,610.62	0	100.00%	-15.93%	0%	0%

**收入构成变动的的原因：**

2022 年度生产的产品仍然以内山西省为主，由于营业收入总额增加，导致同比各项指标增加。

**(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	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	96,201,768.46	72.46%	是
2	山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	9,527,578.48	7.18%	是
3	晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司	9,214,320.46	6.94%	是
4	晋城金鼎太重煤机装备有限责任公司	5,308,849.56	4.00%	是
5	晋城蓝焰煤业股份有限公司采供分公司	4,928,722.99	3.71%	是
合计		125,181,239.95	94.29%	-

**(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	河南中煤电子商务有限公司	27,644,132.56	33.17%	否
2	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	11,479,264.68	13.77%	是
3	晋城金龙能源科技有限公司	8,222,660.05	9.87%	是
4	河南德伯特机电设备制造有限公司	7,622,516.54	9.15%	否
5	安徽博斯特科技有限公司	5,917,273.19	7.10%	否
合计		60,885,847.02	73.05%	-



### 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	6,773,567.80	7,457,296.09	-9.17%
投资活动产生的现金流量净额	-6,112,115.62	-6,416,617.00	-4.75%
筹资活动产生的现金流量净额		-195,000.00	-100.00%

#### 现金流量分析：

生产经营活动和投资活动产生的现金净流量基本持平，筹资活动是由于 2021 年度从兴业银行承担汇票质押收到 955000.00 元，支付股东分红 1150000.00 元，筹资活动产生的现金净流量为-195000.00 元。2022 年未发生筹资的活动。

### (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

#### 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

公司所处行业属于煤炭机械装备制造业，是为煤炭开采和洗选行业提供专用生产设备的行业，因此煤炭机械装备制造行业与煤炭行业的运行周期具有较强的相关性，其受到煤炭行业发展状况、煤炭产量等因素的影响。公司下游的煤炭行业，2021 年主要受地缘政治冲突和疫情等因素影响，煤炭市场需求明显好转，年产量达到 41.3 亿吨。2022 年国际能源形势复杂严峻，大宗商品市场价格高位运行，国内煤炭保供稳价任务艰巨。根据国家统计局公布数据显示，2022 年全国规模以上煤炭企业原煤产量 45.0 亿吨，同比增长 9.0%，创历史新高。

从煤矿装备制造行业来看，受新增煤炭产能、煤矿存量设备更新、煤矿采掘智能化等多因素叠加，煤炭产业对煤机产品需求增加，国内煤机市场实现较快增长。

公司认为，从煤炭需求看，我国仍将长期立足以煤为主的基本国情，抓好煤炭清洁高效利用，将带动国内煤炭消费稳定在现有水平，甚至可能小幅增加。随着 2030 年碳排放达峰的临近，煤炭行业对于清洁开采，清洁利用等方面机械的需求会不断增加，因此公司根据煤炭行业和煤机行业的情况分析，认为不会影响公司的持续经营。

公司在煤机制造方面，将积极稳固现有市场，提前做好煤矿企业的市场调研，了解煤矿企业的需求情况。

部分煤矿资源枯竭停产，必然会有新的煤矿建设来补充产能。二是由于煤炭价格持续走高，加之国家对于煤矿安全将异常严厉的监管，这些因素造成了煤矿有较强的煤机投入需求。公司将努力针对客户需求，向煤矿提供以制造为主的综合性服务。公司除了传统的立柱、千斤顶等产品，近几年公司一直在加强新产品的研发。公司在修理业务及配件销售比重不断加大，对公司营收贡献较大。

综上所述，公司具有持续经营及发展能力。

## 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

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	10,000,000.00	19,021,843.20
销售产品、商品，提供劳务	145,000,000.00	131,572,173.76
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	0	253,338.60

1、购买原材料、燃料、动力，接受劳务：2022 年度预计购买原材 料、燃料、动力、招标服务 10,000,000.00 元，2022 年度实际采购金额为 19,021,843.20 元，超出预计 9,021,843.20 元；

2、其他：公司与山西潞安采掘设备有限责任公司构成的关联租赁交易，超出预计 253,338.60 元，预计采购 0.00 元 。

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2015 年 10 月 22 日		挂牌	同业竞争承诺	股东蒲长晏，公司董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺。	正在履行中
公司	2015 年 10 月 22 日		挂牌	规范关联交易承诺	金鼎煤机、晋控装备集团、上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）均出具了《规范关联交易承诺函》。	正在履行中
公司	2015 年 10 月 22 日		挂牌	杜绝关联方资金占用	公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《杜绝关联方资金占用承诺函》	正在履行中
公司	2015 年 10 月 22 日		挂牌	避免违规交易的承诺	金鼎煤机、上海罡天、股东蒲长晏出具了《关于避免违规交易的承诺函》	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

<p><b>1、关于避免同业竞争承诺</b></p> <p>为进一步避免产生新的或潜在的同业竞争，金鼎煤机、晋控装备集团、上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）均出具了《避免同业竞争承诺函》。此外，鉴于公司第一大股东金鼎煤机系晋控装备集团全资子公司，且晋控装备原为大型综合煤炭企业，根据审慎原则，为避免晋控装备集团控制的其他企业与公司业务形成潜在或新的同业竞争，晋控装备集团亦出具了《避免同业竞争承诺函》。股东蒲长晏公司董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺。</p> <p><b>2、关于规范关联交易承诺</b></p> <p>为进一步规范公司的关联交易，金鼎煤机、晋控装备集团、上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）均出具了《规范关联交易承诺函》。股东蒲长晏亦出具了《规范关联交易承诺函》。</p> <p><b>3、杜绝关联方资金占用承诺函</b></p> <p>由于公司在本承诺函出具以前存在控股股东资金占用情形，现公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《杜绝关联方资金占用承诺函》。报告期内，公司有关股东、董事、监事、高级管理人员履行了上述承诺。</p> <p><b>4、避免违规交易的承诺函</b></p> <p>为进一步规范公司股东的股份交易，金鼎煤机、上海罡天出具了《关于避免违规交易的承诺函》。股东蒲长晏亦出具了《关于避免违规交易的承诺函》。</p>
---

## 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	46,250,000	92.50%	0	46,250,000	92.50%
	其中：控股股东、实际控制人	27,500,000	55.00%	0	27,500,000	55.00%
	董事、监事、高管	1,250,000	2.50%	0	1,250,000	2.50%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,750,000	7.50%	0	3,750,000	7.50%
	其中：控股股东、实际控制人					

	董事、监事、高管	3,750,000	7.50%	0	3,750,000	7.50%
	核心员工					
	<b>总股本</b>	50,000,000	-	0	50,000,000	-
	<b>普通股股东人数</b>	3				

**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	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	27,500,000	0	27,500,000	55%		27,500,000		
2	上海罡天矿业科技事务所(普通合伙)	17,500,000	0	17,500,000	35%		17,500,000		
3	蒲长晏	5,000,000	0	5,000,000	10%	3,750,000	1,250,000		
	<b>合计</b>	50,000,000	0	50,000,000	100%	3,750,000	46,250,000		
普通股前十名股东间相互关系说明：									

**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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化
---------------------

#### 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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押借款	兴业银行股份有限公司	银行	955,000.00	2021年7月22日	2022年7月21日	4.5%
合计	-	-	-	955,000.00	-	-	-

#### 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
张超	董事长、总经理	男	否	1985年9月	2021年5月2日	2024年5月24日
蒲长晏	董事	男	否	1961年3月	2021年5月25日	2024年5月24日
安悬钟	董事	男	否	1969年1月	2021年5月25日	2024年5月24日
王朝波	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	否	1973年8月	2021年5月25日	2024年5月24日
尹才刚	董事	男	否	1963年9月	2021年5月25日	2024年5月24日
闫书义	监事会主席	男	否	1973年9月	2021年5月25日	2024年5月24日
田向东	监事	男	否	1976年2月	2021年5月25日	2024年5月24日
霍福利	职工监事	男	否	1989年4月	2021年5月25日	2024年5月24日
苏焱	副总经理	女	否	1982年6月	2021年5月25日	2024年5月24日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

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

#### (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)	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露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	

#### (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	4			4
技术人员	12	1	1	12
财务人员	3			3
行政人员	11			11
销售人员	3			3
生产人员	83		1	82
员工总计	116	1	2	115

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

博士	0	0
硕士	2	2
本科	11	16
专科	45	45
专科以下	58	52
<b>员工总计</b>	<b>116</b>	<b>115</b>

**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**

公司重视员工培训和企业文化的建设,建立了完整的培训制度和培训体系,培训内容包括安全培训、技能培训、办公软件操作培训等。公司按照《劳动合同法》与员工签订劳动合同,薪酬包括薪金或报酬、津贴等。同时依据相关法律法规,为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金 代扣代缴个人所得税。公司目前不存在需要承担费用的离退休职工。

**(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，公司以《公司法》及《北京朗德金燕自动化装备股份有限公司章程》等文件为根本，积极落实股份公司三会为核心的治理结构，使公司的治理在规范化的基础上进一步完善。股东大会、董事会、监事会相互促进、相互制衡，对公司重大决策根据各自职能担负起各自的职责。从公司实际运行情况来看，起到了促进作用，也有效的防止（及时纠正）了不规范行为的发生。

##### 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

公司已建立了较为完善的治理机制，履行了《公司法》、《证券法》及《北京朗德金燕自动化装备股份有限公司章程》等相关法律法规要求，给所有股东提供了平等的权利，维护了股东的合法权利和利益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策等活动均按照《公司章程》依法履行相关程序和规则，公司董事和监事能够切实履行职责、行使权力，切实发挥了股东代表在公司治理的作用，提升公司合规运作水平，保障公司及股东的合法权益。

##### 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	1	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	

## 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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均严格按照公司章程、相关法律、法规要求执行，在时间上、提案的审议上等均履行了各自的权利和义务。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会履行了职责和义务，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司股东及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

在业务方面，公司主要从事矿用装备的研发、生产、销售，公司拥有完整的研发、采购、生产和销售流程。公司主营业务明确，拥有独立的研发部门，具备面向市场的独立自主经营能力。公司依法独立在经营范围内开展业务，独立于公司股东及其控制的其他企业，与公司股东及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

在资产方面，公司现经营场所系租赁，租金价格均为市场价格，不存在致使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响的因素。

在人员方面，公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。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及公司财务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在本公司股东及其控制的其他企业中兼职。

### (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

报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了信披制度，执行情况良好。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	中名国成审字【2023】第 0495 号			
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元			
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郑晓琴 1 年	田菲 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	7 万元			

## 审计报告

中名国成审字【2023】第 0495 号

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了北京朗德金燕自动化装备股份有限公司（以下简称朗德金燕）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，公允反映了朗德金燕 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，我们独立于朗德金燕，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

朗德金燕管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括朗德金燕 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

朗德金燕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，管理层负责评估朗德金燕的持续经营能力，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朗德金燕、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督朗德金燕的财务报告过程。

#### 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，就可能对朗德金燕的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朗德金燕不能持续经营。

（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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:郑晓琴

中国注册会计师: 田菲

中国 北京

二〇二三年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,447,926.22	1,786,474.04
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	13,300,000.00	29,200,000.00
应收账款	五、3	129,619,275.42	132,287,503.93
应收款项融资	五、4	1,400,000.00	
预付款项	五、5	660,988.22	735,554.79
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	210,973.09	319,579.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	51,350,388.49	56,298,595.46
合同资产	五、8	12,592,816.89	4,602,869.62
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	3,363,557.88	4,037,744.74
<b>流动资产合计</b>		<b>214,945,926.21</b>	<b>229,268,321.87</b>
<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	19,754,141.68	13,511,504.95
在建工程	五、11		73,170.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	5,258,471.23	7,361,859.75



无形资产	五、13	162,228.97	
开发支出	五、14		
商誉			
长期待摊费用	五、15	467,411.52	494,970.52
递延所得税资产	五、16	4,164,266.57	2,511,637.64
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,806,519.97</b>	<b>23,953,143.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>244,752,446.18</b>	<b>253,221,465.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17		972,070.63
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、18	110,577,365.82	114,171,281.73
预收款项			
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、19	7,389,567.42	5,928,810.85
应交税费	五、20	4,213,191.05	3,684,437.31
其他应付款	五、21	338,634.10	319,487.85
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	五、22	4,506,377.64	4,149,079.69
其他流动负债	五、23	13,300,000.00	28,200,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>140,325,136.03</b>	<b>157,425,168.06</b>
<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、24	3,555,199.27	5,691,896.06
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	五、16	788,770.68	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,343,969.95	5,691,896.06
<b>负债合计</b>		144,669,105.98	163,117,064.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	8,528,982.15	8,528,982.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、27	5,928,985.16	5,072,904.77
盈余公积	五、28	7,979,629.33	7,067,343.47
一般风险准备			
未分配利润	五、29	27,645,743.56	19,435,170.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		100,083,340.20	90,104,401.25
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		100,083,340.20	90,104,401.25
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		244,752,446.18	253,221,465.37

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>	五、30	132,773,109.17	125,705,021.72
其中：营业收入	五、30	132,773,109.17	125,705,021.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、30	118,293,819.36	111,720,129.87
其中：营业成本	五、30	103,512,104.53	96,936,442.75
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、31	622,176.03	907,845.79
销售费用	五、32	457,721.53	1,104,043.23
管理费用	五、33	4,770,378.44	4,923,126.75
研发费用	五、34	8,630,451.35	7,451,630.73
财务费用	五、35	300,987.48	397,040.62
其中：利息费用		313,876.69	394,160.51
利息收入		19,275.21	7,285.39
加：其他收益	五、36	166,832.27	5,411.00
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、38	-4,898,725.80	-4,318,152.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-420,523.54	-242,256.30
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>		<b>9,326,872.74</b>	<b>9,429,894.01</b>
加：营业外收入	五、40	5,839.47	3,800.00
减：营业外支出	五、41	4.4	5,665.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,332,707.81</b>	<b>9,428,028.57</b>
减：所得税费用	五、42	209,849.25	759,459.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,122,858.56</b>	<b>8,668,569.22</b>
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）		9,122,858.56	8,668,569.22
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）		9,122,858.56	8,668,569.22
<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>		9,122,858.56	8,668,569.22
(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）	十四、2	0.18	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）	十四、2	0.18	0.17

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

### (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		85,170,529.35	40,395,360.00
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、43	252,142.21	653,814.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		85,422,671.56	41,049,174.42
购买商品、接受劳务支付的现金		58,126,374.35	11,531,987.34
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		14,538,346.16	13,027,677.64
支付的各项税费		4,757,462.95	6,262,586.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	1,226,920.30	2,769,627.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>78,649,103.76</b>	<b>33,591,878.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,773,567.80</b>	<b>7,457,296.09</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			2,403.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>2,403.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,112,115.62	6,419,020.00
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>		<b>6,112,115.62</b>	<b>6,419,020.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,112,115.62</b>	<b>-6,416,617.00</b>
<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			955,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>955,000.00</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			1,150,000.00
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>			<b>1,150,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-195,000.00</b>
<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>	五、43	<b>661,452.18</b>	<b>845,679.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,786,474.04	940,794.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,447,926.22</b>	<b>1,786,474.04</b>

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

(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	50,000,000.00				8,528,982.15			5,072,904.77	7,067,343.47		19,435,170.86		90,104,401.25
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	50,000,000.00				8,528,982.15			5,072,904.77	7,067,343.47		19,435,170.86		90,104,401.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								856,080.39	912,285.86		8,210,572.70		9,978,938.95
（一）综合收益总额											9,122,858.56		9,122,858.56
（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								912,285.86		-912,285.86		
1. 提取盈余公积								912,285.86		-912,285.86		
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								856,080.39				856,080.39
1. 本期提取								1,424,262.55				1,424,262.55
2. 本期使用								568,182.16				568,182.16
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>				<b>8,528,982.15</b>			<b>5,928,985.16</b>	<b>7,979,629.33</b>		<b>27,645,743.56</b>	<b>100,083,340.20</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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	50,000,000.00				8,528,982.15			4,455,385.46	6,200,486.55		14,783,458.56	83,968,312.72
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	50,000,000.00				8,528,982.15			4,455,385.46	6,200,486.55		14,783,458.56	83,968,312.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								617,519.31	866,856.92		4,651,712.30	6,136,088.53
(一) 综合收益总额											8,668,569.22	8,668,569.22
(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							866,856.92		-4,016,856.92		-3,150,000.00
1. 提取盈余公积							866,856.92		-866,856.92		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,150,000.00		-3,150,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							617,519.31				617,519.31
1. 本期提取							1,114,563.25				1,114,563.25
2. 本期使用							497,043.94				497,043.94
(六) 其他											
<b>四、本年期未余额</b>	<b>50,000,000.00</b>			<b>8,528,982.15</b>			<b>5,072,904.77</b>	<b>7,067,343.47</b>		<b>19,435,170.86</b>	<b>90,104,401.25</b>

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

### 三、财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### 公司概况

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京朗德煤矿机械设备有限公司，2007年3月7日，北京市工商行政管理局房山分局颁发（京房）企名预核（内）字[2007]第12473715的《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称。2007年4月24日，北京市工商行政管理局房山分局核准了有限公司的设立申请，并颁发了注册号为110111010165455的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币600万元，其中：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
北京中天科源矿业技术有限公司	330.00	55.00
北京四方变压器有限公司	150.00	25.00
饶明杰	60.00	10.00
刘军	30.00	5.00
孟秋平	30.00	5.00
<b>合 计</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

上述出资已于2007年4月20日经北京中燕通会计师事务所有限公司中燕验字（2007）第3-017号验资报告验证。2009年4月10日公司召开股东会议，决议通过北京中天科源矿业技术有限公司将其持有的本公司55%股权转让给蒲长晏；北京四方变压器有限公司将其持有的本公司25%股权转让给王淑珍。2009年4月20日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2009）0024631号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
蒲长晏	330.00	55.00
王淑珍	150.00	25.00
饶明杰	60.00	10.00
刘军	30.00	5.00
孟秋平	30.00	5.00
<b>合 计</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

2010年1月25日公司召开股东会议，决议通过王淑珍将其持有的本公司25%股权转让给大地工程开发有限公司；饶明杰将其持有的本公司10%股权转让给大地工程开发有限公司；刘军将其持有的本公司5%的股权转让给蒲长晏；孟秋平将其持有的本公司5%股权转让给蒲长晏。2010年1月25日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2010）0034088号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
蒲长晏	390.00	65.00
大地工程开发有限公司	210.00	35.00
<b>合 计</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

注：2010年1月27日，大地工程开发有限公司名称变更为大地工程开发（集团）有限公司。

根据2010年6月12日山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于对山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司重组北京朗德煤矿机械设备有限公司的意见》，原则同意山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司（以下简称“金鼎煤机”）受让自然人股东蒲长晏所持55%股权，实现绝对控股。2010年12月10日公司召开股东会议，决议通过蒲长晏将其持有的本公司55%股权转让给金鼎煤机。2010年12月17日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2010）0046597号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	330.00	55.00
大地工程开发（集团）有限公司	210.00	35.00
蒲长晏	60.00	10.00
<b>合 计</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

2012年8月30日公司召开股东会决议，决议通过大地工程开发（集团）有限公司将其持有的本公司35%股权转让给上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）。2012年11月16日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2012）0065151号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	330.00	55.00
上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）	210.00	35.00
蒲长晏	60.00	10.00

<b>合 计</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>
------------	---------------	---------------

2015年5月13日，山西省国资委出具了《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于北京朗德煤矿机械设备有限公司整体变更为股份有限公司并在全中国中小企业股份转让系统挂牌涉及国有股权管理有关问题的批复》（晋国资产权函[2015]237号），同意本公司整体变更为股份公司事宜。

2015年5月25日，本公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会决议，将公司名称变更为北京朗德金燕自动化装备股份有限公司，并由全体股东以截止2014年11月30日公司的净资产60,044,043.90元（其中包含1,515,061.75元专项储备—安全生产费）折为股份伍仟万股，其中股本人民币伍仟万元，8,528,982.15元作为资本公积（股本溢价），1,515,061.75元作为专项储备（安全生产费），每股面值一元。出资方式均以北京朗德煤矿机械设备有限公司的净资产折股投入。2015年6月1日，市工商行政管理局核准变更登记，公司领取了注册号110111010165455的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币5,000.00万元，其中：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	2,750.00	55.00
上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）	1,750.00	35.00
蒲长晏	500.00	10.00
<b>合 计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：2021年4月16日，山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司名称变更为晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司。

上述出资已于2015年6月5日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第124172号验资报告验证。

本公司2016年5月12日三证合一的统一社会信用代码：91110000661566845W

法定代表人：张超

注册地址：北京市房山区房山工业园区西区顾八路甲1-10号

营业期限：2007年4月24日至长期

公司业务性质和主要经营活动

本公司属于“C制造业”之“35专用设备制造业”之“3511矿山机械制造”行业，行业代码为C3511，主要产品和服务为销售自动化机械设备、煤矿机电设备及配件；产品设计；普通货物运输；制造煤矿机电设备及配件。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 4 月 25 日批准报出。

## 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

不适用

### (二) 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。  
本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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。

### (三) 重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

## 8. 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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类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以及财务担保合同，进行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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。



## ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 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预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

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) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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。

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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## ④减记金融资产

当本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的,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。

### (6) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 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。

## 11. 应收票据

适用 不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,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判断,依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	出票人为关联单位,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,当前状况以及对未来经济的预期计量坏账准备

## 12. 应收账款

√适用 □不适用

本公司对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本附注三 / 6. (5) 金融资产减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,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判断,依据信用风险特征将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。确定组合的依据如下:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险评估

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对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本附注三 / 6. (5) 金融资产减值。

## 14. 其他应收款

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / 6. (5) 金融资产减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,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判断,依据信用风险特征将其他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:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险评估

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品(库存商品)等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。主要原材料发出时按加权平均法计价;产成品发出时按个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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；为执行销售合同而持有的存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法，包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

适用 不适用

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / 6. (5) 金融资产减值。

### 17. 合同成本

适用 不适用

### 18. 持有待售资产

适用 不适用

### 19. 债权投资

适用 不适用

### 20. 其他债权投资

适用 不适用

### 21. 长期应收款

适用 不适用

### 22. 长期股权投资

适用 不适用

#### (1) 初始投资成本确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提

下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### ② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后,恢复确认投资收益。

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### ① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

### ② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资,因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采

用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净

资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

#### (3) 其他说明

适用 不适用

1、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18 资产减值。

2、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、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25. 在建工程

适用 不适用

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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18 资产减值。

## 26. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18 资产减值。

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权、专利权等。

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18 资产减值。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			
非专利技术			
软件	平均年限法	10 年	0

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本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 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### (2) 摊销年限

类别	摊销年限
租赁车间、厂区相关修理费用	3年 公司根据使用情况确定收益期

### 33. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### 1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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，企业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

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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本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：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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期福利本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：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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，本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：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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### 36. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务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或服务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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (2) 具体方法

本公司的业务主要为生产和销售矿用立柱、千斤顶及配件。属于在某一时点履行的履约义务，根据合同约定在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期

限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

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。

#### 42. 租赁

适用 不适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

##### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始

计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司将车辆租赁满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时时价值较低的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 售后回租

承租人和出租人按照《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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人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；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## (四) 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13.00%
消费税		
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

### 2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

本公司为高新技术企业（高新证书编号 GR202011005420），自 2020 年 12 月 2 日起至 2023 年 12 月 2 日，减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）第一条规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

### 3. 其他说明

适用 不适用

## (五) 合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,447,926.22	1,786,474.04
其他货币资金		
合计	2,447,926.22	1,786,474.04
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

货币资金银行存款为财务公司银行存款

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,800,000.00	
商业承兑汇票	11,500,000.00	29,200,000.00
合计	13,300,000.00	29,200,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 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

适用 不适用

单位：元

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	14,700,000.00	1,800,000.00
商业承兑汇票		11,500,000.00
合计	14,700,000.00	13,300,000.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	13,300,000.00	100.00%			13,300,000.00
其中：关联方组合	13,300,000.00	100.00%			13,300,000.00

合计	13,300,000.00	100.00%			13,300,000.00
----	---------------	---------	--	--	---------------

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收票据	29,200,000.00	100.00%			29,200,000.00
其中: 关联方组合	29,200,000.00	100.00%			29,200,000.00
合计	29,200,000.00	100.00%			29,200,000.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	89,762,324.88	98,135,647.92
其中: X月-X月		
X月-X月		
1至2年	20,242,553.27	31,402,367.72
2至3年	30,664,248.96	11,548,460.25
3年以上		
3至4年	2,748,460.25	1,105,697.71
4至5年	1,105,697.71	5,024,452.00
5年以上	6,316,704.00	1,499,752.00
合计	150,839,989.07	148,716,377.60

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用



单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	150,839,989.07	100.00%	21,220,713.65	14.07%	129,619,275.42
其中：账龄组合	150,839,989.07	100.00%	21,220,713.65	14.07%	129,619,275.42
<b>合计</b>	<b>150,839,989.07</b>	<b>—</b>	<b>21,220,713.65</b>	<b>—</b>	<b>129,619,275.42</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	148,716,377.60	100.00%	16,428,873.67	11.05%	132,287,503.93
其中：账龄组合	148,716,377.60	100.00%	16,428,873.67	11.05%	132,287,503.93
<b>合计</b>	<b>148,716,377.60</b>	<b>—</b>	<b>16,428,873.67</b>	<b>—</b>	<b>132,287,503.93</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	89,762,324.88	4,488,116.24	5.00%

1至2年	20,242,553.27	2,024,255.33	10.00%
2至3年	30,664,248.96	6,132,849.78	20.00%
3至4年	2,748,460.25	1,374,230.13	50.00%
4至5年	1,105,697.71	884,558.17	80.00%
5年以上	6,316,704.00	6,316,704.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>150,839,989.07</b>	<b>21,220,713.65</b>	

确定组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备金额	16,428,873.67	4,791,839.98			<b>21,220,713.65</b>
<b>合计</b>	<b>16,428,873.67</b>	<b>4,791,839.98</b>			<b>21,220,713.65</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

应收账款账龄增加导致坏账准备增加。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	63,579,384.62	42.15%	3,178,969.23
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	51,490,240.44	34.14%	8,932,296.75
山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	7,082,179.33	4.70%	354,108.97
晋城蓝焰煤业股份有限公司采供分公司	5,569,457.00	3.69%	278,472.85
晋城金鼎太重煤机装备有限责任公司	5,399,100.00	3.58%	269,955.00
<b>合计</b>	<b>133,120,361.39</b>	<b>88.25%</b>	<b>13,013,802.80</b>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,400,000.00	
合计	1,400,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	659,988.22	99.85%	735,554.79	100.00%
1 至 2 年	1,000.00	0.15%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	660,988.22	100.00%	735,554.79	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
涿州亿力达热电有限公司	326,461.85	49.39%
国网河北省电力有限公司涿州市供电分公司	200,000.00	30.26%
煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司	44,979.00	6.80%
陈萍	32,000.00	4.84%
中国石化销售有限公司北京石油分公司	31,997.37	4.84%

合计	635,438.22	96.13%
----	------------	--------

其他说明：

适用 不适用

### 8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	210,973.09	319,579.29
合计	210,973.09	319,579.29

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

适用 不适用

##### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

##### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

适用 不适用

##### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

##### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (3) 其他应收款

##### 1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

##### 2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### 3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	34,407.04	36,127.42
其中：X月-X月		
X月-X月		
1至2年		
2至3年		356,572.80

3年以上		
3至4年	356,572.80	
4至5年		
5年以上		
合计	390,979.84	392,700.22

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款 坏账准备	73,120.93	106,885.82			180,006.75
合计	73,120.93	106,885.82			180,006.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

其他应收款账龄增加导致坏账增加。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	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
晋能控股装备制造集团有限公司社会保险管理中心	保险	378,313.84	1年以内、3-4年	96.76%	179,373.45
陈萍	房租押金	10,666.00	1年以内	2.73%	533.30
王鑫宇	房租押金	2,000.00	1年以内	0.51%	100.00
合计	-	390,979.84	-	100.00%	180,006.75

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

### (1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,020,213.47		17,020,213.47
在产品	26,743,867.92		26,743,867.92
库存商品	0		0
周转材料	0		0
消耗性生物资产	0		0
发出商品	0		0
合同履约成本	0		0
低值易耗品	5,013,970.87		5,013,970.87
委托加工物资	2,572,336.23		2,572,336.23
合计	51,350,388.49		51,350,388.49

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,793,486.18		15,793,486.18
在产品	35,659,108.06		35,659,108.06
库存商品	0		0
周转材料	0		0
消耗性生物资产	0		0
发出商品	0		0
合同履约成本	0		0
低值易耗品	3,418,286.20		3,418,286.20
委托加工物资	1,427,715.02		1,427,715.02
合计	56,298,595.46		56,298,595.46

### (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1) 合同资产情况

适用 不适用

单位：元

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
质保金	13,255,596.73	662,779.84	12,592,816.89	4,845,125.92	242,256.30	4,602,869.62
合计	13,255,596.73	662,779.84	12,592,816.89	4,845,125.92	242,256.30	4,602,869.62

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元

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	
合同资产计提减值准备	242,256.30	662,779.84	242,256.30		662,779.84

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,363,557.88	4,037,744.74
合计	3,363,557.88	4,037,744.74

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

#### 1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### 2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用



## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、固定资产

### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,754,141.68	13,511,504.95
固定资产清理		
合计	19,754,141.68	13,511,504.95

### (2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具仪器	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	72,309.05	68,593,524.58	1,378,662.45	2,109,055.58	488,118.18	72,641,669.84
2.本期增加金额		8,400,958.24	342,004.23	369,716.81	56,180.54	9,168,859.82
(1)购置		2,031,327.45	342,004.23	369,716.81	56,180.54	2,799,229.03
(2)在建工程转入		6,369,630.79				6,369,630.79
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额	72,309.05	76,994,482.82	1,720,666.68	2,478,772.39	544,298.72	81,810,529.66
二、累计折旧						
1.期初余额	42,603.51	55,686,736.46	1,045,475.79	1,916,038.90	439,310.23	59,130,164.89

2. 本期增加金额	3,541.74	2,797,844.63	69,530.41	44,771.11	10,535.20	2,926,223.09
(1) 计提	3,541.74	2,797,844.63	69,530.41	44,771.11	10,535.20	2,926,223.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	46,145.25	58,484,581.09	1,115,006.20	1,960,810.01	449,845.43	62,056,387.98
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	26,163.80	18,509,901.73	605,660.48	517,962.38	94,453.29	19,754,141.68
2. 期初账面价值	29,705.54	12,906,788.12	333,186.66	193,016.68	48,807.95	13,511,504.95

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		73,170.64
工程物资		
合计		73,170.64

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

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
液压支架用阀项目				73,170.64		73,170.64
合计				73,170.64		73,170.64

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
液压支架用阀项目	7,000,000.00	73,170.64	6,296,460.15	6,369,630.79		
合计	7,000,000.00	73,170.64	6,296,460.15	6,369,630.79		

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
液压支架用阀项目	90.99%	100.00%				自有资金
合计	-	-			-	-

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,465,248.27	9,465,248.27
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,465,248.27	9,465,248.27
二、累计折旧		
1.期初余额	2,103,388.52	2,103,388.52
2.本期增加金额	2,103,388.52	2,103,388.52
(1) 计提	2,103,388.52	2,103,388.52
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,206,777.04	4,206,777.04
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,258,471.23	5,258,471.23
2.期初账面价值	7,361,859.75	7,361,859.75

其他说明：

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额				163,592.24	163,592.24
(1) 购置				163,592.24	163,592.24
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				163,592.24	163,592.24
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金额				1,363.27	1,363.27
(1) 计提				1,363.27	1,363.27
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,363.27	1,363.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				162,228.97	162,228.97
2.期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
机械手臂上下料系统		4,061,388.87				4,061,388.87		
计件工时定额自动分配统计系统		3,046,041.65				3,046,041.65		
空气传感		1,523,020.83				1,523,020.83		

器							
合计		8,630,451.35				8,630,451.35	

其他说明：

本期增加了三个新的研发项目。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

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
车间工程	1,044.62		1,044.62		
休息室建设	7,714.52		7,714.52		
国投办公室施工	6,768.60		6,768.60		
大通驻点办公地点施工改造	89,576.97		56,575.03		33,001.94
车间自流平工程	377,000.57		133,058.92		243,941.65
调度室工程	12,865.24		4,824.46		8,040.78
车间地基地坪漆工程		118,962.41	6,609.02		112,353.39
车间零星工程		70,073.76			70,073.76
合计	494,970.52	189,036.17	216,595.17		467,411.52

其他说明：

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

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
信用减值损失	21,400,720.40	3,210,108.06	16,501,994.60	2,475,299.19
资产减值损失	662,779.84	99,416.98	242,256.30	36,338.45
承租税会差异递延所	5,698,276.91	854,741.53		

涉税调整（租赁负债）				
合计	27,761,777.15	4,164,266.57	16,744,250.90	2,511,637.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
承租税会差异递延所得税调整（使用权资产）	5,258,471.23	788,770.68		
合计	5,258,471.23	788,770.68		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		972,070.63
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		972,070.63

短期借款分类说明：

□适用 √不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	74,477,748.56	85,192,441.39
应付设备款	3,771,402.58	2,997,422.71
应付加工费	29,979,976.95	23,821,185.64
其他	2,348,237.73	2,160,231.99
合计	110,577,365.82	114,171,281.73

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南中煤电子商务有限公司	9,927,264.91	资金紧张
河南省涌宝特钢有限公司	1,993,950.06	资金紧张
山东矿机集团股份有限公司	1,585,008.09	资金紧张
涿州市胜丰铸件有限公司	1,287,963.27	资金紧张
山西润飞环保机电设备有限公司	559,979.00	资金紧张
合计	15,354,165.33	-

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用 不适用

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	5,928,810.85	14,826,012.94	13,365,256.37	7,389,567.42
2、离职后福利-设定提存计划		1,173,089.79	1,173,089.79	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	5,928,810.85	15,999,102.73	14,538,346.16	7,389,567.42

#### (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

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	4,734,065.44	12,039,030.65	10,768,013.08	6,005,083.01
2、职工福利费		1,230,830.79	1,230,830.79	
3、社会保险费		655,869.43	655,869.43	
其中：医疗保险费		625,105.27	625,105.27	
工伤保险费		30,764.16	30,764.16	
生育保险费				
4、住房公积金		478,916.00	478,916.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,194,745.41	421,366.07	231,627.07	1,384,484.41
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	5,928,810.85	14,826,012.94	13,365,256.37	7,389,567.42

#### (3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

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		1,069,792.64	1,069,792.64	
2、失业保险费		36,355.21	36,355.21	
3、企业年金缴费		66,941.94	66,941.94	
合计		1,173,089.79	1,173,089.79	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	2,214,213.74	2,292,488.08
消费税		
企业所得税	1,585,830.90	1,011,538.48
个人所得税	38,519.07	43,347.94
城市维护建设税	151,088.13	156,547.73
教育费附加	66,422.68	68,762.51
地方教育附加	44,281.78	45,841.67
印花税	112,834.75	65,910.90
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
<b>合计</b>	<b>4,213,191.05</b>	<b>3,684,437.31</b>

其他说明：

适用 不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	338,634.10	319,487.85
<b>合计</b>	<b>338,634.10</b>	<b>319,487.85</b>

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

适用 不适用

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣员工社会保险	83,666.43	81,688.93
抵押金	34,300.00	34,300.00
往来款	18,555.00	6,516.66
党建经费	202,112.67	196,982.26
<b>合计</b>	<b>338,634.10</b>	<b>319,487.85</b>

#### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
抵押金	28,600.00	需退已离职人员安全抵押金，尚未领取
<b>合计</b>	<b>28,600.00</b>	-

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	4,506,377.64	4,149,079.69
合计	4,506,377.64	4,149,079.69

其他说明：

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

##### (1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的商业承兑汇票	11,500,000.00	28,200,000.00
未终止确认的银行承兑汇票	1,800,000.00	
合计	13,300,000.00	28,200,000.00

##### (2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

- |                           |
|---------------------------|
| (1) 期末本公司无已质押的应收票据        |
| (2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据 |

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,703,014.19	4,436,732.84
1-2 年	2,409,523.81	2,333,333.34
2-3 年	1,223,809.51	2,409,523.81
3-4 年	0	1,223,809.51
4-5 年	0	0
租赁付款额总额小计	8,336,347.51	10,403,399.50
减：未确认融资费用	274,770.60	562,423.75
租赁付款额现值小计	8,061,576.91	9,840,975.75
减：一年内到期的租赁负债	4,506,377.64	4,149,079.69
合计	3,555,199.27	5,691,896.06

其他说明：

适用 不适用

说明：2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 287,653.15 元，计入到财务费用-利息支出中。

#### 48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元

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）	8,528,982.15			8,528,982.15
其他资本公积				
合计	8,528,982.15			8,528,982.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,072,904.77	1,424,262.55	568,182.16	5,928,985.16
合计	5,072,904.77	1,424,262.55	568,182.16	5,928,985.16

其他说明：

适用 不适用

专项储备情况说明：根据财资〔2022〕136号关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。上年度营业收入为125,705,021.72元，营业收入不超过1000万元的部分，按照2.35%提取，提取金额为235,000.00元；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.25%提取，提取金额为1,125,000.00元；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.25%提取，提取金额为

64,262.55 元；合计本期提取 1,424,262.55 元。

## 59、 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,067,343.47	912,285.86		7,979,629.33
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>7,067,343.47</b>	<b>912,285.86</b>		<b>7,979,629.33</b>

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

√适用 □不适用

本年新增的盈余公积为按本期净利润 9,122,858.56 元提取的 10%的法定盈余公积。

## 60、 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	19,435,170.86	14,783,458.56
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	19,435,170.86	14,783,458.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,122,858.56	8,668,569.22
减：提取法定盈余公积	912,285.86	866,856.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,150,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	27,645,743.56	19,435,170.86

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

□适用 √不适用

## 61、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	132,655,498.55	103,512,104.53	125,565,120.83	96,936,442.75
其他业务	117,610.62		139,900.89	
<b>合计</b>	<b>132,773,109.17</b>	<b>103,512,104.53</b>	<b>125,705,021.72</b>	<b>96,936,442.75</b>

### (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元

合同分类	商品销售业务分部	合计
商品类型		
千斤顶、立柱	131,385,209.15	131,385,209.15
配件	37,550.45	37,550.45
修理修配收入	1,232,738.95	1,232,738.95
其他	117,610.62	117,610.62
按经营地区分类		
山西地区	132,655,498.55	132,655,498.55
其他地区	117,610.62	117,610.62
市场或客户类型		
煤机市场	132,655,498.55	132,655,498.55
其他	117,610.62	117,610.62
合同类型		
销售商品	131,540,370.22	131,540,370.22
提供劳务	1,232,738.95	1,232,738.95
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	132,773,109.17	132,773,109.17
在某一时段内转让		
按合同期限分类		
定期合同	132,773,109.17	132,773,109.17
按销售渠道分类		
合计	132,773,109.17	132,773,109.17

合同产生的收入说明：

我公司主要已内部销售为主，主要销售各大矿区立柱、千斤顶项目。

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

本公司的业务主要为生产和销售矿用立柱、千斤顶及配件。属于在某一时点履行的履约义务，根据合同约定在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，0 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	251,680.94	447,296.44
教育费附加	107,863.26	218,040.74
地方教育附加	71,908.85	145,360.49

房产税		
车船税	9,540.38	9,102.88
土地使用税		
资源税		
印花税	181,182.60	88,045.24
其他		
合计	622,176.03	907,845.79

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	414,884.65	642,936.20
差旅费	2,122.50	10,365.42
业务招待费	3,533.00	17,268.00
折旧费	10,927.38	19,458.60
办公费	15,898.14	17,958.43
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
投标费	2,736.81	396,056.58
租赁费	7,619.05	
其他		
合计	457,721.53	1,104,043.23

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,285,497.31	2,357,804.45
差旅费	11,728.50	73,467.80
业务费	8,596.10	47,064.63
中介服务费	374,187.59	391,004.41
咨询费		
租赁费	383,265.80	668,858.86
折旧费	378,768.69	32,519.16
水电费	285,139.91	226,218.60
低值易耗品及物料消耗	253,433.05	93,121.30
长期待摊费用	216,595.17	156,144.81
取暖费	168,311.00	169,186.23
修理费	162,638.12	334,060.99
绿化费	7,000.00	23,820.75
残保金	97,352.19	17,240.30
办公及会议费	71,201.19	209,109.96
党建经费	27,575.31	45,904.86
财产保险费	25,611.96	19,427.47
运费	12,456.55	38,732.17



检测费	1,020.00	19,440.00
其他		
<b>合计</b>	<b>4,770,378.44</b>	<b>4,923,126.75</b>

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	897,659.10	2,642,311.11
职工薪酬	2,745,041.49	1,816,529.38
材料费	4,718,089.26	2,779,209.62
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
其他	269,661.50	213,580.62
<b>合计</b>	<b>8,630,451.35</b>	<b>7,451,630.73</b>

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	313,876.69	394,160.51
减：利息收入	19,275.21	7,285.39
汇兑损益		
手续费及其他	6,386.00	10,165.50
其他		
<b>合计</b>	<b>300,987.48</b>	<b>397,040.62</b>

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	3,484.14	1,600.57
安全技能培训补贴		
社保培训补贴	138,000.00	
稳岗补贴	25,348.13	3,810.43
其他		
<b>合计</b>	<b>166,832.27</b>	<b>5,411.00</b>

#### 68、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

□适用 √不适用

投资收益的说明：

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**适用 不适用**70、公允价值变动收益**适用 不适用**71、信用减值损失**适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,898,725.80	-4,318,152.54
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-4,898,725.80	-4,318,152.54

**72、资产减值损失**适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合同资产减值损失	-420,523.54	-242,256.30
合计	-420,523.54	-242,256.30

**73、资产处置收益**适用 不适用**74、营业外收入****(1) 营业外收入明细**适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
员工罚款	5,838.92	3,800.00	5,838.92
其他	0.55		0.55
<b>合计</b>	<b>5,839.47</b>	<b>3,800.00</b>	<b>5,839.47</b>

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	国家税务总局	个税手续费返还	无偿	是	否	3,484.14	1,600.57	与收益相关
社保培训补贴	人力资源及社会保障部	社保培训	无偿	是	否	138,000.00		与收益相关
稳岗补贴	人力资源及社会保障部	招聘应届毕业生补贴	无偿	是	否	25,348.13	3,810.43	与收益相关
合计						166,832.27	5,411.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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
对外捐赠			
固定资产毁损报废损失		3,420.44	
保全、保函费		2,245.00	
滞纳金	4.40		4.40
其他			
<b>合计</b>	<b>4.40</b>	<b>5,665.44</b>	<b>4.40</b>

营业外支出的说明：

适用 不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,073,707.50	1,443,520.68
递延所得税费用	-863,858.25	-684,061.33
合计	209,849.25	759,459.35

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,332,707.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,399,906.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,027.63
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	83,483.15
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,294,567.70
所得税费用	209,849.25

## 77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	163,348.13	3,810.43
利息收入	19,275.22	7,285.39
收到的罚款	3,210.54	3,800.00
收到的个税手续费返还	3,484.14	1,687.03
收到的保证金	54,169.18	453,138.00
预缴企业所得税退税		184,093.57
本单位职工归还借款	8,655.00	
合计	252,142.21	653,814.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	22,374.90	38,732.17
租赁费	193,466.00	267,100.00
差旅费	34,903.50	85,317.72
电费	276,626.96	223,093.95
中介机构服务费	275,668.00	459,400.00
招待费	13,899.10	64,332.63
财产保险费	22,547.94	19,427.47
办公费	90,785.75	273,169.14
取暖费	2,894.00	169,186.23
水费	6,547.65	10,366.08
修理费	68,500.00	334,060.99
手续费	6,386.00	10,265.50
党建经费	7,776.80	45,904.86
支付投标保证金	3,050.00	396,056.58
物料消耗	51,464.35	
检测费	17,076.40	
绿化费	4,500.00	
其他	128,452.95	373,213.88
合计	1,226,920.30	2,769,627.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	9,122,858.56	8,668,569.22
加：资产减值准备	420,523.54	242,256.30
信用减值损失	4,898,725.80	4,318,152.54
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,926,223.09	5,815,170.28

使用权资产折旧	2,103,388.52	2,103,388.52
无形资产摊销	1,363.27	
长期待摊费用摊销	216,595.17	156,144.81
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）		3,420.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	313,876.69	394,160.51
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）	-1,652,628.93	-684,061.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	788,770.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,948,206.97	-21,904,748.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,138,545.99	-39,255,631.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,175,789.57	47,600,475.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,773,567.80	7,457,296.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,447,926.22	1,786,474.04
减：现金的期初余额	1,786,474.04	940,794.95
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	661,452.18	845,679.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,447,926.22	1,786,474.04
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,447,926.22	1,786,474.04
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	2,447,926.22	1,786,474.04
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

##### (2) 境外经营实体说明

适用 不适用

#### 83、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	3,484.14	其他收益	3,484.14
社保培训补贴	138,000.00	其他收益	138,000.00
稳岗补贴	25,348.13	其他收益	25,348.13
合计	166,832.27	-	

##### (2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 84、套期

适用 不适用

#### 85、其他（自行添加）

不适用

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值

的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用



(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任	晋城开发区兰花路1199号	煤机制造	144,294.92	55.00%	55.00%

公司					
----	--	--	--	--	--

本公司的母公司情况的说明：

适用 不适用

公司控股股东为晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司（简称“金鼎煤机”），共持有公司 2750 万股股份，占公司总股本的 55%；金鼎煤机为晋能控股装备制造集团有限公司的全资子公司，2017 年 7 月山西省国资委将所持晋煤集团股权全部转让给其独资企业山西省国有资本运营有限公司，2021 年 10 月山西省国有资本运营有限公司又将所持晋煤集团股权全部转让给其独资企业晋能控股集团有限公司，山西省国资委为实际控制人。

金鼎煤机成立于 2008 年 12 月 26 日，法定代表人为王星，统一社会信用代码为 911405006838024231，经营范围：煤炭生产（限子机构经营），机械制造与安装，防爆电器、泵、调度绞车、电线电缆、电焊条、轻小型起重运输设备、橡胶制品、橡胶密封制品、非金属密封制品、拉油杆及其接箍的制造，设备租赁与维护，矿山成套机电设备安装与服务，矿用物资供销，仓储服务，劳务派遣，职业教育与培训，技术咨询服务。以下范围分支机构经营：道路普通货物运输，油脂生产与销售，木材加工与销售，装备物资贸易，废旧物资回收，煤基合成油、燃料油销售，企业后勤管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

适用 不适用

## 2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

## 3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
晋能控股装备制造集团有限公司	公司母公司的控股股东
晋煤集团财务有限公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西晋煤集团晋圣凤红煤业有限公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	公司股东最终控制人下属子公司
长子县翠云实业有限公司	公司股东最终控制人下属子公司
晋城金成矿山建筑工程有限责任公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	公司股东最终控制人下属子公司
山西石涅招标代理有限责任公司	公司股东最终控制人下属子公司

晋城金鼎太重煤机装备有限责任公司	同一母公司
长治市金林机电有限责任公司	同一母公司
晋城王台机电有限公司	同一母公司
晋城市金菲机电有限公司	同一母公司
晋城金晟机电有限责任公司	同一母公司
山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	同一母公司
晋城金焰机电有限责任公司	同一母公司
晋城金龙能源科技有限公司	同一母公司
山西晋煤集团长治仙泉煤业有限公司	同一母公司
山西晋煤集团大峪煤业有限公司	同一母公司
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋城蓝焰煤业股份有限公司采供分公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司	同受晋能控股集团有限公司控制
太重煤机有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安安太机械有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安采掘设备有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他说明：

适用 不适用

## 5. 关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	采购材料	11,479,264.70	
晋城金龙能源科技有限公司	采购材料	7,368,083.82	972,903.60
山西潞安安太机械有限责任公司	采购配件	169,777.70	5,844,176.81
太重煤机有限公司	采购材料		176,318.59
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	电费		
山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	采购配件		894,247.78
晋能控股装备制造集团有限公司	接受劳务		6,877.36
山西石涅招标代理有限责任公司	接受劳务	4,716.98	
合计		19,021,843.20	7,894,524.14

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	立柱、千斤顶	96,201,768.36	29,962,323.70
晋能控股装备制造集团有限公司	立柱、千斤顶	9,214,320.55	74,755,876.33
晋城金晟机电有限责任公司	立柱、千斤顶	695,862.12	307,077.17

晋城市金菲机电有限公司	立柱、千斤顶	755,677.87	546,138.05
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	采煤机配及修理修 缮		389,380.53
山西潞安安太机械有限责任公司	立柱、千斤顶		1,467,011.86
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	立柱千斤顶配件	1,262,827.45	16,590,714.80
晋城金焰机电有限责任公司	立柱千斤顶配件		17,198.23
山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	立柱、千斤顶		208,407.08
山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	立柱、千斤顶	9,527,578.50	
晋城金鼎太重煤机装备有限责任公司	立柱、千斤顶	5,308,849.53	
晋城蓝焰煤业股份有限公司采供分公司	立柱、千斤顶	4,928,722.99	
长治市金林机电有限责任公司	立柱、千斤顶	3,669,104.44	
晋城王台机电有限公司	立柱、千斤顶	7,461.95	
合计		131,572,173.76	124,244,127.75

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

关联方销售商品、提供劳务采用市场定价。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西潞安采掘设备有限责任公司	厂房租赁	253,338.60	

关联租赁情况说明：

适用 不适用

关联方租赁采用市场定价。

**(4) 关联方担保情况**

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	930,000.00	1,230,000.00

**(8) 其他关联方交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

适用 不适用

单位：元

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
银行存款					
	晋煤集团财务有限公司	2,446,263.13		1,786,408.51	
应收票据					
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	13,300,000.00		29,200,000.00	
应收账款					
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	63,579,384.62	3,178,969.23	25,341,933.80	1,267,096.69
	山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	424.40	42.44	506,424.40	30,842.44
	晋能控股装备制造集团有限公司	59,899.13	2,994.96	53,621,947.13	2,689,808.46
	山西晋煤集团长治仙泉	346,362.00	346,362.00	346,362.00	277,089.60

	煤业有限公司				
	山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	530,000.00	530,000.00	530,000.00	424,000.00
	山西晋煤集团晋圣凤红煤业有限公司	1,492,252.00	1,492,252.00	1,492,252.00	1,492,252.00
	晋城市金菲机电有限公司	3,337,218.40	2,051,697.82	2,506,980.40	1,589,017.52
	晋城金晟机电有限责任公司	2,260,304.37	311,207.38	1,652,612.59	147,911.40
	山西晋煤集团大峪煤业有限公司	627,102.00	627,102.00	627,102.00	501,681.60
	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	1,369,430.00	1,369,430.00	1,569,430.00	1,255,544.00
	长子县翠云实业有限公司	81,676.65	16,335.33	435,149.00	43,514.90
	山西潞安安太机械有限责任公司	267,073.94	26,707.39	458,922.74	22,946.14
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	51,490,240.44	8,932,296.75	57,575,268.27	6,005,566.53
	晋城金成矿山建筑工程有限责任公司	1,105,697.71	884,558.17	1,105,697.71	552,848.86
	晋城金焰机电有限责任公司	53,506.00	18,979.40	51,562.60	7,688.93
	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	242,023.00	121,011.50	242,023.00	48,404.60
	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	215,500.00	21,550.00	211,950.00	10,597.50
	长治市金林机电有限责任公司	3,731,479.20	186,573.96		
	晋城蓝焰煤业股份有限公司采供分公司	5,569,457.00	278,472.85		
	晋城王台机电有限公司	7,588.80	379.44		
	晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司	1,474,230.12	73,711.51		
	山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	7,082,179.33	354,108.97		
	晋城金鼎太重煤机装备有限责任公司	5,399,100.00	269,955.00		
合同资产					
	晋城市金菲机电有限公司	85,391.60	4,269.58	61,713.60	3,085.68
	晋城金焰机电有限责任公司			1,943.40	97.17
	山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司			44,000.00	2,200.00
	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司			23,550.00	1,177.50
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任	10,870,799.84	543,539.99	3,297,137.25	164,856.86

	公司				
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	128,804.50	6,440.23	1,416,781.67	70,839.08
	晋城金晟机电有限责任公司	78,632.42	3,931.62		
	山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	1,076,616.37	53,830.82		
	晋城金鼎太重煤机装备有限责任公司	599,900.00	29,995.00		
	长治市金林机电有限责任公司	414,608.80	20,730.44		
	晋城王台机电有限公司	843.20	42.16		
预付账款					
	山西石涅招标代理有限公司	500.00		500.00	

## (2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司		2,807,368.00
	晋城金龙能源科技有限公司		1,099,381.08
	晋能控股装备制造集团有限公司	7,290.00	7,290.00
	太重煤机有限公司	1,815,486.00	1,865,486.00
	山西潞安采掘设备有限责任公司	253,338.60	
	山西潞安安太机械有限责任公司	199,962.24	

## 7. 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8. 其他

√适用 □不适用

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项说明。

## (十一) 股份支付

### 1. 股份支付总体情况

□适用 √不适用



2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

1、重要的承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本公司租赁涿州市胜丰铸件有限公司位于涿州市松林店镇史各庄西侧、学校街南侧的厂房，厂房租赁时间自 2015 年 8 月 1 日起至 2025 年 7 月 31 日止。租赁期限共计 10 年。合同约定租金为 160 万元年，第二年起租金递增 8 万元。

(2) 本公司租赁涿州市胜丰铸件有限公司位于本公司租赁的厂房东侧的料场，占地面积约 4000 平方米，料场已平整完善。租赁期限为 10 年，从 2015 年 8 月 1 日起至 2025 年 7 月 31 日止。合同约定租金为 25 万元年。

除存在上述承诺事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至财务报告批准报出日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,835.07	
小计	5,835.07	
减：所得税影响额	875.26	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>4,959.81</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.64%	0.18	0.18
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64%	0.18	0.18

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 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：

河北省保定市涿州市松林店镇朗德金燕分公司