



合矿股份

NEEQ: 830856

安徽合矿环境科技股份有限公司

Anhui Hekuang Environmental Technology Co., Ltd.



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人张清桃、主管会计工作负责人应倩倩及会计机构负责人应倩倩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	张清桃
电话	0551-67720133
传真	0551-67720939
电子邮箱	403224847@qq.com
公司网址	www.heking.cn
联系地址	安徽省合肥市肥东经济开发区荷花路 21 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	93,544,713.20	106,501,695.45	-12.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,061,981.39	59,531,355.56	-31.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.6705	0.9721	-31.03%
资产负债率%（母公司）	53.28%	44.08%	-
资产负债率%（合并）	56.10%	44.10%	-
（自行添行）			

证券代码：830856

证券简称：合矿股份

主办券商：长江证券

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	42,328,055.21	20,932,680.77	102.21%
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,469,374.17	-13,036,676.65	-41.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,169,078.25	-14,641,457.34	-41.67%
经营活动产生的现金流量净额	-394,932.55	5,658,179.42	-106.98%
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）	-36.72%	-19.74%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-40.10%	-22.17%	-
基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.21	-42.86%
（自行添行）			

2.2 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	56,468,650	92.21%	0	56,468,650	92.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	43,598,714	71.20%	0	43,598,714	71.20%	
	董事、监事、高管	1,589,395	2.60%	0	1,589,395	2.60%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	4,768,192	7.79%	0	4,768,192	7.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	4,768,192	7.79%	0	4,768,192	7.79%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		61,236,842	-	0	61,236,842	-	
普通股股东人数							286

2.3 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邱远芳	27,941,588	0	27,941,588	45.63%	0	27,941,588
2	胡乾银	6,913,837	0	6,913,837	11.29%	0	6,913,837
3	胡乾桂	5,529,197	0	5,529,197	9.03%	0	5,529,197
4	胡俊凯	4,296,075	0	4,296,075	7.02%	3,222,057	1,074,018
5	胡乾珍	3,214,092	0	3,214,092	5.25%	0	3,214,092

证券代码：830856

证券简称：合矿股份

主办券商：长江证券

6	葛宜斌	1,053,225	0	1,053,225	1.72%	789,919	263,306
7	朱永法	877,115	0	877,115	1.43%	0	877,115
8	马万荣	600,000	0	600,000	0.98%	0	600,000
9	葛俊峰	567,060	0	567,060	0.93%	0	567,060
10	周 建	554,230	0	554,230	0.91%	0	554,230
合计		51,546,419	0	51,546,419	84.19%	4,011,976	47,534,443

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间的关联关系情况如下：胡乾银、胡乾桂、胡乾珍系兄弟、兄妹关系；邱远芳系胡乾银、胡乾桂的大哥胡乾坤之配偶；胡俊凯系胡乾银之子；葛俊峰系胡乾珍之子；葛宜斌是控股股东、实际控制人胡乾珍配偶之弟弟；其余无关联关系。

三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

一、会计政策变更及依据

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(以下简称“解释 15 号”)，规范了固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理和亏损合同的判断。

(1) 固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》、《企业会计准则第 1 号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。同时企业应当在附注中单独披露试运行销售的相关收入和成本金额、具体列报项目以及确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计等相关信息。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

经评估，本公司认为采用该规定对本公司财务报表并无重大影响。

(2) 亏损合同的判断

解释第 15 号明确，企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

经评估，本公司认为采用该规定对本公司财务报表并无重大影响。

二、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

三、前期会计差错

根据《企业会计准则》的规定，公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行处理，影响的报表项目及影响金额列示如下：

1. 前期会计差错对2021年12月31日/2021年度合并报表项目的影响

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	变更前	变更后	累积影响数
报表项目列报调整	第四届董事会第四次决议审议通过	销售费用	724,271.89	863,998.89	139,727.00
		应付职工薪酬	903,607.50	1,043,334.50	139,727.00
		财务费用	2,423,939.52	1,409,739.52	-1,014,200.00
		其他收益	1,602,089.98	587,889.98	-1,014,200.00
		未分配利润	-3,528,601.87	-3,668,328.87	-139,727.00
		资产总计	106,501,695.45	106,501,695.45	
		负债总计	46,830,612.89	46,970,339.89	139,727.00
		归属于母公司所有者权益合计	59,671,082.56	59,531,355.56	-139,727.00
		所有者权益合计	59,671,082.56	59,531,355.56	-139,727.00
		加权平均净资产收益率%（扣非前）	-19.51	-19.74	-0.23
		加权平均净资产收益率%（扣非后）	-21.93	-22.17	-0.24
		净利润	-12,896,949.65	-13,036,676.65	-139,727.00
		其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-12,896,949.65	-13,036,676.65	-139,727.00
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-14,501,730.34	-14,641,457.34	-139,727.00		

2. 前期会计差错对2021年12月31日母公司报表项目的影响

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	变更前	变更后	累积影响数
报表项目列报调整	第四届董事会第四次决议审议通过	销售费用	721,136.89	860,863.89	139,727.00
		应付职工薪酬	745,381.55	885,108.55	139,727.00
		财务费用	2,423,789.23	1,409,589.23	-1,014,200.00
		其他收益	1,549,986.91	535,786.91	-1,014,200.00
		未分配利润	-4,554,259.31	-4,693,986.31	-139,727.00
		资产总计	104,632,617.71	104,632,617.71	
		负债总计	45,987,192.59	46,126,919.59	139,727.00
		所有者权益合计	58,645,425.12	58,505,698.12	-139,727.00
		净利润	-12,231,847.99	-12,371,574.99	-139,727.00

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

证券代码：830856

证券简称：合矿股份

主办券商：长江证券

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
销售费用	724,271.89	863,998.89		
应付职工薪酬	903,607.50	1,043,334.50		
财务费用	2,423,939.52	1,409,739.52		
其他收益	1,602,089.98	587,889.98		
未分配利润	-3,528,601.87	-3,668,328.87		
资产总计	106,501,695.45	106,501,695.45		
负债总计	46,830,612.89	46,970,339.89		
归属于母公司所有者 权益合计	59,671,082.56	59,531,355.56		
所有者权益合计	59,671,082.56	59,531,355.56		
加权平均净资产收 益率%（扣非前）	-19.51	-19.74		
加权平均净资产收 益率%（扣非后）	-21.93	-22.17		
净利润	-12,896,949.65	-13,036,676.65		
其中：归属于母公司 所有者的净利润（扣 非前）	-12,896,949.65	-13,036,676.65		
其中：归属于母公司 所有者的净利润（扣 非后）	-14,501,730.34	-14,641,457.34		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，对安徽合矿环境科技股份有限公司（以下简称合矿股份）2022年度财务报表进行了审计，并于2023年4月25日出具了CAC审字[2023]0193号包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告。

董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（股转系统公告[2021]1007号）的要求，现就相关事项说明如下：

一、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项

与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项内容：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，公司自2019年始至2022年度业绩连续亏损，2022年发生净亏损金额为人民币18,469,374.17元，且于2022年12月31日，合矿股份合并财务报表未分配利润为-22,137,703.04元，货币资金为人民币169,665.59元。如财务报表附注二、2所述，这些事项或情况表明存在可能导致对合矿股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会对该事项的说明

经董事会审议，现对上述强调事项段作出以下说明：

（一）报告期内行业情况及公司主营业务亏损的原因

- 1、主要原因是工程机械行业竞争激烈，市场价格持续走低，主营业务收入受到不利影响。
- 2、部分应收账款挂账时间较长，为了体现谨慎性原则，经过分析公司将一些收回可能性较小的应收账款确认了坏账且金额较大所致。
- 3、2020至2022年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，疫情管控导致子公司工程项目无法按期施工及验收，工期顺延；2022年，公司所在区域及公司上下游客户和供应商受疫情影响也较大，对生产造成较大的负面影响。
- 4、俄罗斯是公司最大的外销客户，受俄乌局势影响，海外出口业务减少。

（二）鉴于上述原因，为保证经营稳定，公司已采取和拟采取的措施如下：

- 1、针对长期挂账的应收账款，公司制定了细致的回款目标计划，加大催款力度。
- 2、加强研发团队建设，提高整体研发能力，加大产品的研发投入，不断优化产品，形成公司的持续发展动力。
- 3、开拓市场，进一步加强销售团队建设，在维护好老客户的同时不断拓展新客户，扩大销售渠道，尽快扭转公司亏损的局面。

三、公司董事会意见

公司董事会认为：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、严谨的原则，对上述事项出具的带有持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该审计报告客观严谨地反映了公司2022年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项对公司的影响。

安徽合矿环境科技股份有限公司

董事会

2023年4月27日