

证券代码：839911

证券简称：中煤远大

主办券商：国融证券



中煤远大
NEEQ:839911

中煤远大（北京）电子商务股份有限公司

中煤远大（北京）电子商务股份有限公司

ZhongMeiYuanDa(Beijing) Electronic Business Company Limited

年度报告

2022

目录

| | | |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 3 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 11 |
| 第四节 | 重大事件 | 27 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 32 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 38 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 41 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 46 |
| 第九节 | 备查文件目录..... | 143 |

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。

公司负责人池勇、主管会计工作负责人李媛媛及会计机构负责人（会计主管人员）李媛媛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

1、未按要求披露的事项及原因

根据《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第10号-基础层挂牌公司年度报告》第九条的规定：“由于国家秘密、商业秘密等特殊原因导致本准则规定的某些信息确实不便披露的，公司可以不予披露。”根据以上规定，公司以保护商业秘密、避免引起不必要的竞争，最大限度保护公司和股东权益，在披露2022年度报告时豁免披露前五大客户和前五大供应商名单。

【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 |
|----------|---|
| 1、政策变动风险 | 公司处于国家鼓励发展的电子商务行业，以工信部为首的有关部门陆续出台了一系列鼓励行业发展的政策。一旦国家的政策环境发生变化，将对公司的生产经营造成一定的影响，甚至有可能导致行业整体需求 |

| | |
|----------------|--|
| | <p>下降。如公司在实际经营过程中违反相关政策规定或未能及时就政策变化做出业务调整，将对公司业务产生负面影响。</p> <p>应对措施：首先，国家鼓励电商以及产业数字化发展的政策是长期的、持续的；其次，公司将加强政策研究，跟随国家政策指引的方向，努力为行业客户提供超值的服 务，立足产业，服务产业。</p> |
| 2、实际控制人不当控制的风险 | <p>公司实际控制人池勇和李媛媛分别直接持有公司 38.78%和 6.08%的股份，池勇和李媛媛合计控制公司 44.86%的股份，对公司具有控股权。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>一是强化监督，规范实际控制人的行为，使其符合国家法律法规和公司章程规定；二是建立健全责任制度，设定清晰的责任范围，明确实际控制人的权限和责任；三是建立有效的内部控制体系，定期评估实际控制人的行为，检查其是否符合公司章程规定；四是建立有效的信息披露制度，实时公布实际控制人的行为，增强公司的透明度；五是建立有效的激励机制，对实际控制人的行为进行奖励和惩罚，以此来约束其行为。</p> |
| 3、公司治理及内部控制风险 | <p>公司在发展过程中已经聘请并培养了经验丰富的管理人员和稳定的核心技术人员，建立了符合公司自身业务和技术特点的经营管理制度及较为完善的决策机制。随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，特别是公司股票进入全国中小企业股份转让系统转让后，资本市场对公司治理提出了更高的要求。公司已经建</p> |

| | |
|----------|--|
| | <p>立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，公司未来经营中存在因公司治理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>一、公司不断完善其治理结构，确保股东大会、董事会和监事会等机构的合法运作和科学决策；公司逐步建立有效的激励约束机制，树立风险防范意识，培育良好的企业精神和企业文化，调动广大员工的积极性，创造全体员工充分了解并履行职责的环境。</p> <p>二、公司明确界定各部门、岗位的目标、职责和权限建立相应的授权、检查和逐级问责制度，确保其在授权范围内履行职能；公司不断完善设立控制架构，并制定各层级之间的控制程序，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被认真执行。</p> |
| 4、市场竞争风险 | <p>电子商务行业发展迅速，行业中的企业数量开始很多，随着市场不断的洗牌起步较早的竞争对手因涉足相关领域时间较早，在各方面的投入金额较大，拥有明显的竞争优势，公司面临着激烈的市场竞争，公司已在经营过程中不断调整发展战略，积极探索稳定的经营模式、盈利模式，但不断加剧的行业竞争可能会对公司的市场份额、会员数量和成本费用产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>一、建立以人为本，重视人才，发现人才，培养人才的人力资源保障体系，为公司应对市场竞争奠定坚实的人才基础。</p> |

| | |
|------------|---|
| | <p>二、根据行业发展实际，与时俱进调整企业发展战略，适时推出适合市场需求的产品或服务，和客户建立稳固的、长期的发展关系。</p> <p>三、加大研发投入，以科技引领行业、服务行业、为行业企业提供超值的服</p> |
| 5、煤炭行业风险 | <p>煤炭行业面临市场需求放缓、新能源加快发展、环境制约加剧、进口煤炭冲击等问题。但由于经济增长保持中高速，国家积极的产业政策保障了煤炭行业的可持续发展，煤企经营状况已有明显改善。公司主要客户为煤炭行业相关企业，公司的发展与煤炭行业状况有很大联系。如果出现行业下滑，煤炭行业电子商务发展也将受到影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>煤炭作为我国的基础性能源，是我国富煤、少气、少油的能源赋存条件决定的，在相当一段时间内，其地位难以被新能源替代。</p> |
| 6、电子商务行业风险 | <p>会员企业或者网站访客在网站上发布的信息不一定真实有效。虽然公司会对发布的信息进行严格审核，但还是不能保证所有信息真实有效。一旦有错误、虚假信息给网站使用者造成了损失，会给企业带来不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>一、加强技术研发，提高技术对不适宜信息的过滤和检索，最大限度的规避信息发布的风险。</p> <p>二、加强信息审核，确保网站信息的真实有效。</p> <p>三、建立用户反馈和投诉机制，发挥广大用户的力量，及时发现不适宜信息。</p> <p>四、建立客户信用评价体系，规避不适宜人群利用网站发布不良信息。</p> |

| | |
|-----------------|---------------|
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |
|-----------------|---------------|

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--------------------------------------|
| 公司/本公司/股份公司/中煤远大 | 指 | 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司监事会 |
| 主办券商/国融证券 | 指 | 国融证券股份有限公司 |
| 众合投资 | 指 | 湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 公司高级管理人员 | 指 | 公司总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 董监高 | 指 | 董事、监事及高级管理人员的统称 |
| 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、高级管理人员等 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 公司章程 | 指 | 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司章程 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 本年度 | 指 | 2022 年度 |
| 上年度 | 指 | 2021 年度 |
| 本期末、期末 | 指 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 上期末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 期初 | 指 | 2022 年 1 月 1 日 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | ZhongMeiYuanDa(BeiJing)ElectronicBusinessCompanyLimited ZhongMeiYuanDa |
| 证券简称 | 中煤远大 |
| 证券代码 | 839911 |
| 法定代表人 | 池勇 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书 | 赵玉伟 |
| 联系地址 | 北京市丰台区航丰路6号中航荣丰写字楼1层 |
| 电话 | 010-51662488 |
| 传真 | 010-51662488 |
| 电子邮箱 | zyw803@163.com |
| 公司网址 | http://www.coal.com.cn |
| 办公地址 | 北京市丰台区航丰路6号中航荣丰写字楼1层 |
| 邮政编码 | 100071 |
| 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 | 北京市丰台区航丰路6号中航荣丰写字楼1层财务部 |

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 | 2010年4月10日 |
| 挂牌时间 | 2016年11月14日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I6490-信息传输-软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-其他互联网服务 |
| 主要业务 | 运营煤炭现货电子交易服务平台及提供煤焦等大宗交易撮合服务、智能化数字供应链技术服务等 |
| 主要产品与服务项目 | 运营煤炭现货电子交易服务平台及提供煤焦等大宗交易撮合服务、智能化数字供应链技术服务等 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 58,799,998 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（池勇、李媛媛） |

| | |
|--------------|---|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（池勇、李媛媛），一致行动人为（湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙）） |
|--------------|---|

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 | 91110106553050171N | 否 |
| 注册地址 | 北京市海淀区阜石路甲 69 号院 8 号楼 3 层 319 | 否 |
| 注册资本 | 58,799,998 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|--------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 长江证券 | |
| 主办券商办公地址 | 武汉市江汉区新华路特 8 号 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 国融证券 | |
| 会计师事务所 | 亚太（集团）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 | 孙克山 | 杨夏 |
| | 1 年 | 1 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 | |

主办券商投资者沟通电话:010-83991868

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司的相关要求及规定。我公司已于 2023 年 1 月 5 日与原主办券商长江证券签署了《解除持续督导协议》，并于 2023 年 1 月 31 日与国融证券签署了《持续督导协议》，约定自全国中小企业股份转让系统有限公司出具无异议函之日起，各方协议生效。由国融证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。2023 年 2 月 28 日公司取得全国中小企业股份转让系统有限公司出

具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述相关协议自该函出具之日起生效，持续督导主办券商由长江证券变更为国融证券。

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 | 77,252,334.73 | 107,968,940.57 | -28.45% |
| 毛利率% | 35.69% | 45.22% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,792,212.26 | 24,646,290.78 | -56.21% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,789,510.29 | 24,626,671.03 | -56.19% |
| 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） | 11.26% | 31.54% | - |
| 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） | 11.25% | 31.51% | - |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.42 | -57.14% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 131,975,205.42 | 107,882,632.88 | 22.33% |
| 负债总计 | 30,683,543.72 | 17,401,001.27 | 76.33% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 101,270,631.73 | 90,478,419.48 | 11.93% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.72 | 1.54 | 11.69% |
| 资产负债率%（母公司） | 29.53% | 10.01% | - |
| 资产负债率%（合并） | 23.25% | 16.13% | - |
| 流动比率 | 2.87 | 4.43 | - |
| 利息保障倍数 | 134.39 | 88.95 | - |

(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 | 1,667,890.45 | 6,171,082.62 | -72.97% |
| 应收账款周转率 | 1.73 | 1.78 | - |
| 存货周转率 | 3.01 | - | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 22.33% | 0.79% | - |
| 营业收入增长率% | -28.45% | 21.70% | - |
| 净利润增长率% | -56.53% | 7.30% | - |

(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 | 58,799,998 | 58,799,998 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 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 |
|--------------------|-----------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,602.63 |
| 非经常性损益合计 | 3,602.63 |
| 所得税影响数 | 900.66 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 2,701.97 |

(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

本年增加了喀什煤网数字科技有限公司 1 个子公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司概况：

公司是为煤焦等大宗行业提供互联网交易服务、供应链数字化技术服务、智慧物流等数字化赋能产业的技术服务运营商，是国内早期成立的煤焦等现货电子商务平台之一，是国内同类网站注册会员数量较多的互联网平台之一。成立近 20 年来，公司以“煤炭网”（www.coal.com.cn）为基础，以产业大数据为核心，利用互联网、大数据、物联网、云计算、区块链、北斗导航、Saas 技术等新一代数字科技，为煤矿、贸易服务商、仓储服务商、煤炭加工商、货运方、终端用户及相关服务商等煤焦产业链合作伙伴提供一站式综合服务，不断优化业务流程和管理流程并形成标准化，为客户提供数字化、智能化供应链管理技术服务，使客户专注其擅长领域，提升煤焦等大宗交易、运输、仓储、交付、售后等供应链各环节的效率，整体降低运营成本、降低过程损耗、提升交易安全并提高整体效率等目的，助力客户建立整个供应链体系低成本优势、高效率优势和高可靠性优势，促进信息、数据、交易、仓储、检验、运输服务、资金、加工等产业各环节形成一体化生态圈闭环，助力煤焦等大宗产业数字化转型。

经过多年的经营和沉淀，截至 2022 年 12 月 31 日，中煤远大的现货电子交易平台各类注册会员总数 34 万余名，其中煤焦等相关企业数量 13.6 万余家、具备交货能力的企业数量 3 千余家；建立了涵盖行业全国大量客户的四大数据库，包括全国煤焦等买卖交易信息数据库、行业产运销信息统计数据库、煤焦等物流运输数据库、交易企业资质评级数据库；形成了覆盖全国重点煤焦产地、中转地、消费地的业务网点和服务网络。

2021 年，公司获得了国家四部委的“国家高新技术证书”复审通过，获得了北京市经济和信息化局“专精特新”和“小巨人”评审通过，并多次参与行业标准的起草及修订工作，进一步确立了以技术研发为主导的企业发展方向，为未来业务发展打下了良好的技术基础。

经营模式

公司以“平台、科技、资源”为核心推行煤焦等大宗行业数字化战略，及时跟进产业演变新特点，加大技术研发投入，取得了积极的成果，助力业务不断创出新高。

互联网交易服务

依托“煤炭网”（www.coal.com.cn）平台优势，为煤焦产业链合作伙伴提供互联网交易服务。公司自成立以来，为注册会员提供和发布相关商业信息，包括供求交易信息、产销存信息、物流信息、能源信息、宏观经济信息等，促进交易各方更便捷、更安全地完成交易。在提供信息服务过程中，公司致力于为客户提供互联网交易撮合服务，主要包括供求交易发布、查询以及供求信息智能匹配、第三方物流信息平台对接等业务。

交易撮合信息匹配。公司通过行业平台交易大数据以及企业资信数据库将相互匹配的交易信息有效的对接起来，为交易双方提供及时、专业的交易撮合服务，为用户拓展交易渠道和市场机会。

第三方物流信息对接。在互联网交易平台大量交易数据的基础上，对接第三方物流信息平台，为交易用户提供集约整合和科学调度物流车辆、货物运输在线跟踪等物流资源优化配置服务，为交易双方提供交易落地交付的物流信息技术支持。

供应链数字化服务

在整个大宗商品贸易流通过程中，公司提供煤焦等大宗商品供应链数字化管理系统，把商流、物流、资金流、信息流高效整合，提高在各个环节的运转效率。公司交易平台实现了在线买卖撮合、在线签订合同、保证金冻结履约、银行第三方交易资金监管结算、货物仓储监管、在途监管、智能质检等多项功能，帮助煤焦等行业企业降低交易成本，规避交易信用风险，开拓多个销售和采购渠道。通过供应链数字化技术为交易企业提供了综合性技术风控服务。

公司研发了一套煤炭资产管理系统，对洗煤厂、电子仓储、在途运输实时电子监管、智能质量检测、装卸等多个应用场景提供风险控制技术服务，配合产业链各方对煤焦等大宗资产进行第三方独立实时监管，解决了交易方、资金提供方及相关服务方在交易、融资、资金支付、资金监管等方面的风险管控问题。公司与客户签订服务协议，收取约定的服务费。企业 SaaS 服务。公司利用多年积累的互联网技术和软件开发技术经验优势，为煤焦等交易各方“上云用数赋智”提供综合解决方案，构建以数据流引领物资流、人才流、技术流、资金流，形成产业链上下游和跨行业融合的数字化生态体系。根据客户需求不同，公司收取技术开发部署服务费。

管理数字化服务方面

公司利用多年积累的互联网技术、软件开发技术和熟悉煤焦企业管理等优势，为煤焦企业等交易各方提供管理数字化智能化服务，主要包括对战略管理、运营管理、进销存管理、物流管理、财务管理、营销管理、人力资源管理、流程与制度管理等内容进行数字化赋能，提供企业 Saas（Software-as-a-Service，软件即服务）服务，降低运营成本，提升运营效率和运营质量，助力客户持续提升管理水平。

公司的提供数字智能监管服务分为仓储物流监管和在途物流监管两个场景，既可以将该套智能设备销售给客户，由客户负责使用，通过中煤远大提供的软件技术平台，达到全过程数字化管理的目的，客户按时间固定付费的模式。另外也可以采用智能设备租赁模式，由公司负责提供全过程数字化技术服务，客户根据实际使用情况按量进行付费。为方便就近服务客户，公司在日照港设立了运营总部，在北京设立财务管理中心。

智慧物流服务

公司在为客户提供交易撮合的基础上，为一部分客户提供智慧物流货运服务。公司通过互联网平台搭建物流信息平台，集约整合和科学调度车辆、货源等物流资源，优化了物流市场供需配置，同时为客户提供煤炭仓储在线监管、在途物流智能监管、交易交收智能检测等增值服务，实现数字化智慧物流服务，提升了客户的物流服务满意度。

报告期内核心竞争力分析

深耕产业优势

公司为煤炭行业提供服务近 20 年，经历了煤炭产业多个周期，对煤炭产业运行有深刻理解，对煤炭产地、销地、中转地及交易各方的优劣势、交易痛点、流程能够精准把握，不断优化业务构成，为客户提供精准服务，获得了客户的高度认可，形成了成熟的商业模式，促使公司走上了发展快车道，推进了业绩的持续快速增长。

品牌和技术积累优势

公司作为国内最早的“煤炭网”注册商标的拥有者，利用互联网平台参与了煤炭行业的系列峰会，参与了多项行业标准的起草和修订工作，积累了大量的会员，为会员提供了各种各样的优秀服务，形成了良好的行业口碑，品牌影响力不断提高，助力业务发展稳步提升。

作为行业老兵，公司深感利用高新技术赋能产业服务的重要性，不断根据行业痛点研发和应用新技术，形成了独有的技术竞争优势。截止 2022 年 12 月 31 日，公司共获得了 4 项实用新型专利和 32 项软件著作权知识产权，两项发明专利申请通过受理，并作为全国

性煤炭交易平台获得中国煤炭工业协会部级评审通过，在技术研发领域取得了良好的成果。

信息及大数据处理优势

公司近 20 年行业信息与数据的积累，建立了四大行业数据库，为行业客户提供行业最优的信息及大数据服务，为客户战略决策及日常工作采购与销售决策提供了良好的支撑。

线上线下协同优势

近几年来，公司非常注重线上线下协同发展，在行业内率先进行了线下布局。公司以日照港为重点，利用线上平台信息优势，聚合各方资源优势，在煤矿、洗煤、仓储、运输、质检等领域不断布局，不断提高线下服务客户能力，增加线上客户粘性，加快平台发展速度。公司利用技术研发优势，不断研发出新的场景应用，将线上与线下有机结合，加快交易流程，提高交易效率，增加交易安全，促进交易快速实现。

复合型团队优势

经过 10 余年的业务运作与磨练，公司打造了一支复合型、注重实践、以结果为导向的优秀团队。公司的管理团队结构合理稳定，主要管理人员在行业内均有 10 年以上的从业经历，在技术、管理、销售、客户等方面均积累了丰富的经验，能够准确把握行业的变化趋势，及时调整发展方向，紧紧抓住国家政策和技术发展带来的机会，逐步转型，形成了公司特有的商业模式，增加了公司的抗风险能力，推动了公司业绩稳定增长。

客户资源优势

公司自成立以来，积累了大量的会员客户，煤炭网已成为行业内专业数据、客户数量、访问量、注册会员量、线上线下服务能力等方面具有较强影响力的信息服务平台。在发展过程中，公司建立了良好的品牌美誉度，获得了客户的高度认可，与部分客户建立了多年的业务合作关系，是公司进一步发展的重要支撑力量。公司长期积累的大量会员，是未来可持续发展的基础。公司将通过线上线下一体化的经营模式，顺应客户需求和变化，为客户提供精准服务，解决客户痛点，促进公司与客户双赢。

公司未来发展愿景与布局

公司未来愿景是成为大宗商品供应链数字化、智能化技术综合服务领导品牌。展望未来，公司将立足煤焦，辐射其他大宗物资领域，形成市场化区域网络，依托先进数字科技，勇于探索创新，不断超越自我，通过数字化、智能化技术赋能产业客户，为客户提

供真价值、真服务，持续做专做精，助产业客户点石成金，致力于成为行业领导品牌和一流企业。

公司将以真价值引领企业发展，以合作共赢作为业务开展基石，以长期服务作为品牌建设底色，持续推进企业高质量发展。公司诚挚希望与各方携手，真诚合作，努力共勉，共同开创中国煤焦产业可持续发展的新时代，为创造高效、低碳、健康的产业之路而不断努力。

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 checked="" 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 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 | 于2021年12月21日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的“国家高新技术企业证书”证书编号：GR202111005267 有限期：三年；于2021年11月取得由北京市经济和信息化局颁布的北京市“专精特新”中小企业证书，证书编号：2021ZJTX1174，有限期三年：2021.11-2024.11。 |

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 | 13,703,568.44 | 10.38% | 7,128,512.77 | 6.61% | 92.24% |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 应收账款 | 30,665,111.40 | 23.24% | 54,039,936.84 | 50.09% | -43.25% |
| 存货 | 33,050,079.37 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 投资性房地产 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 长期股权投资 | 1,519,511.82 | 1.15% | 1,550,885.23 | 1.44% | -2.02% |
| 固定资产 | 12,816,718.81 | 9.71% | 99,052.87 | 0.09% | 12,839.27% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 无形资产 | 29,392,704.34 | 22.27% | 29,215,053.77 | 27.08% | 0.60% |
| 商誉 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 7.58% | 4,998,253.42 | 4.63% | 100.07% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 应付账款 | 16,064,512.66 | 12.17% | 2,455,916.00 | 2.28% | 554.11% |
| 预付账款 | 10,079,812.00 | 7.66% | 14,824,623.16 | 13.74% | -32.01% |
| 其他流动资产 | 258,178.41 | 0.20% | 0.00 | 0.00% | - |
| 合同负债 | 1,935,385.14 | 1.47% | 3,571,263.06 | 3.31% | - |
| 应交税费 | 1,673,073.84 | 1.27% | 4,755,406.21 | 4.41% | - |
| 其他应付款 | 479,299.74 | 0.36% | 843,597.68 | 0.78% | - |
| 其他流动负债 | 178,180.20 | 0.14% | 321,413.67 | 0.30% | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

公司 2022 年末货币资金余额为 13,703,568.44 元，较上年度末增加 6,575,055.67 元，增幅 92.24%，主要原因是随着公司品牌力的提升加之行业用户整体盈利较好，客户回款加快，货币资金余额随之增加。

2、应收账款

公司 2022 年末应收账款为 30,665,111.40 元，较上年度末减少了 23,374,825.44 元，减幅 43.25%，主要原因公司 2022 年公司继续加强了经营风险管控，加上营收规模有所回落，另外企业品牌力的提升以及行业企业大部分经营状况较好等因素综合作用也是促使企业在 2022 年应收账款有所下降。

3、应付账款

公司 2022 年末应付账款为 16,064,512.66 元，大幅增加 554.11%，主要原因为是在公司在原有的业务基础上，升级推出了在途智能看货业务，增加了智能设备的采购，造成了 2022 年度应付账款相比 2021 年大幅增加。

4、预付账款

公司 2022 年末预付账款为 10,079,812.00 元，降幅 32.01%，主要原因为随着公司品牌美誉度的增加议价能力增强，不需要通过预付款的方式来达到采购折扣的目的，另外公司加强了财务风控管理，减少了不必要的预付款支付，故而造成预付账款明显减少。

5、短期借款

公司 2022 年度短期借款为 10,000,000.00 元，增幅 100.06%，主要原因为公司为增加经营现金流以及为未来发展需要，所需流动资金增加，故而增加公司短期银行贷款额度。

6、固定资产

公司 2022 年末固定资产为 12,816,718.81 元，增加 12,717,665.94 元，主要原因为公司为了拓展新的业务采购了一批在途智能监管设备，故而增加本年度固定资产。

7、存货

公司 2022 年末存货为 33,050,079.37 元，增幅 100%，主要原因为公司在原撮合交易的基础上升级推出了在途物流智能监管业务，新业务需要采购在途物流智能监管设备，由于新业务尚未完全展开，尚余部分设备，故而造成存货增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----|----|-----------|------|-----------|-------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------|----------------|--------|---------|
| 营业收入 | 77,252,334.73 | - | 107,968,940.57 | - | -28.45% |
| 营业成本 | 49,678,784.58 | 64.31% | 59,149,332.86 | 54.78% | -16.01% |
| 毛利率 | 35.69% | - | 45.22% | - | - |
| 销售费用 | 5,044,185.64 | 6.53% | 13,047,303.29 | 12.08% | -61.34% |
| 管理费用 | 7,188,897.89 | 9.31% | 8,511,375.21 | 7.88% | -15.54% |
| 研发费用 | 2,894,104.71 | 3.75% | 0.00 | 0.00% | |
| 财务费用 | 118,075.68 | 0.15% | 351,661.06 | 0.33% | -66.42% |
| 信用减值损失 | 1,434,562.07 | 1.86% | 586,415.14 | 0.54% | 144.63% |
| 资产减值损失 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 其他收益 | 1,340.95 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 投资收益 | -31,373.41 | -0.04% | -101,298.73 | -0.09% | - |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 资产处置收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 营业利润 | 13,713,085.97 | 17.75% | 27,198,969.66 | 25.19% | -49.58% |
| 营业外收入 | 3,860.12 | 0.00% | 23,082.06 | 0.02% | -83.28% |
| 营业外支出 | 257.49 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 净利润 | 10,810,030.09 | 13.99% | 24,866,357.44 | 23.03% | -56.53% |

项目重大变动原因：

1、2022年度公司营业收入77,252,334.73元，同比降幅达28.45%，主要原因是本年度内受奥密克戎疫情频繁影响以及国内多地封控严格，公司所在地受影响明显；另外就是公司在原有业务的基础省升级推出了新的业务，市场拓展需要个过程，所以造成本报告年度内营业收入下降较多。

2、2022年度销售费用5,044,185.64元，降幅61.34%，主要原因为2022年受疫情影响市场推广营销费用等有所减少，另外，受疫情影响人员活动受限，相应的费用也有所减少，这些都是造成2022年度销售费用下降较多的原因。

3、2022年度营业成本49,678,784.58元，降幅16.01%，主要原因为20212年公司业务收入规模有所下降，营业成本也有所回落。

4、2022年公司营业利润和净利润分别为13,713,085.97元和10,810,030.09元，与2021年相比分别下降了49.58%和56.53%，主要原因为本年度营业收入受疫情影响下

降较为明显，另外就是本年度公司增加了智能设备的采购，净利润降幅超过营业利润主要是所得税费用较 2021 年相比增加较为明显，所以净利润降幅相比营业利润较多。

5、2022 年公司管理费用 7,188,897.89 元，降幅 15.54%，主要原因为报告期内，公司人员结构有所优化，人员规模有所减少；另外，就是公司营业收入有所减少相应的也减少了支付的中介费用。

6、2022 年公司财务费用 118,075.68 元，降幅 66.42%，主要原因为公司下半年短期借款未使用短期借款，故而财务费用大幅降低。

7、2022 年公司信用减值损失 1,434,562.07 元，增幅 144.63%，主要原因为公司应收账款及时收回，冲回了 1,434,562.07 元的坏账准备。

(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 | 77,252,334.73 | 107,968,940.57 | -28.45% |
| 其他业务收入 | 0.00 | 0.00 | - |
| 主营业务成本 | 49,678,784.58 | 59,149,332.86 | -16.01% |
| 其他业务成本 | 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 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 撮合交易、智能技术服务服务收入 | 39,112,280.65 | 13,825,915.91 | 64.65% | -43.84% | -36.68% | -4.00% |
| 技术开发收入 | 7,159,672.43 | 5,216,909.52 | 27.13% | 588.06% | 1,065.94% | -29.87% |
| 运输服务收入 | 26,205,284.30 | 26,088,246.68 | 0.45% | -29.71% | -41.32% | -0.65% |
| 智能设备收入 | 4,775,097.345 | 4,547,712.47 | 4.76% | 100% | 100% | 100% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

无变动。

(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 | 客户一 | 13,442,586.29 | 17.4% | 否 |
| 2 | 客户二 | 11,500,000.00 | 14.89% | 否 |
| 3 | 客户三 | 8,742,990.51 | 11.32% | 否 |
| 4 | 客户四 | 7,326,195.56 | 9.48% | 否 |
| 5 | 客户五 | 6,733,820.51 | 8.72% | 否 |
| 合计 | | 47,745,592.87 | 61.80% | - |

(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 | 供应商一 | 26,424,178.49 | 31.19% | 否 |
| 2 | 供应商二 | 19,195,119.47 | 22.66% | 否 |
| 3 | 供应商三 | 8,711,843.66 | 10.28% | 否 |
| 4 | 供应商四 | 5,882,373.12 | 6.94% | 否 |
| 5 | 供应商五 | 5,751,606.19 | 6.79% | 否 |
| 合计 | | 65,965,120.93 | 77.86% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,667,890.45 | 6,171,082.62 | -72.97% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | -3,200,100.00 | -100% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,907,165.22 | -2,038,720.89 | - |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 6,004,292.17 元，主要原因为 2022 年受疫情影响，公司营业收入规模有所下降，经营活动现金流入相比 2021 年减少 12,661,601.94 元，这些都是导致经营活动现金流量净额减少的主要原因。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年度增加 3,200,100.00 元，主要原因为公司 2022 年在购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相比 2021 年减少了 3,200,000.00 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加了 6,945,886.11 元，主要原因为取得借款收到的现金由上年度的 4,990,000.00 元增加到 17,000,000.00 元，增加了 12,010,000.00 元而筹资活动现金流出由 2021 年的 7,108,720.89 元增加到 2022 年的 12,092,834.78 元，增加了 4,984,113.89 元，形成筹资活动产生的现金流入增加幅度大于而筹资活动产生的现金流出增加幅度。

(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

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----------------|-------|--------|-----------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 喀什中煤远大供应链管理有限公司 | 控股子公司 | 煤炭购销服务 | 5,000,000 | 5,941,785.84 | 2,578,622.18 | 6,741,731.39 | -18,649,271.91 |
| 宣城中煤远大 | 控股子公司 | 物流运输服务 | 3,000,000 | 2,876,540.37 | 80,245.22 | 26,205,284.3 | 68,530.13 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------|-------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 物流有限责任公司 | | | | | | | |
| 喀什煤网数字科技有限公司 | 控股子公司 | 撮合交易及智能技术服务 | 5,000,000 | 66,104,776.06 | 14,423,278.64 | 22,552,044.35 | 14,423,278.64 |
| 喀什阳光远大电子商务有限公司 | 参股公司 | 电子商务 | 5,000,000 | 3,842,695.53 | 4,469,152.42 | 0.00 | -92,274.74 |

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|----------------|--------------------------------------|--|
| 喀什阳光远大电子商务有限公司 | 与公司从事的撮合交易、大宗物流服务是衔接拓展业务合作关系，有利于拓展现有 | 拓展大宗商品供应链服务能力，借助国有控股公司为供应链企业提供融资服务拓展，增强公司撮合交 |

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| | 业务的服务范围和增强对用户的吸引力 | 易以及物流服务的吸引力和用户粘性 |
|--|-------------------|------------------|

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

报告期内，公司业绩持续稳步发展，主营业务市场持续开拓中，公司财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，公司经过几年的发展，已具备行业品牌优势及自身规模优势，报告期内公司一直保持着合理的资产负债结构，各项业务正常运作，具备持续经营能力，且未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。综上所述公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------------|------|------|
| 资产或股权收购、出售 | 0.00 | 0.00 |
| 与关联方共同对外投资 | 0.00 | 0.00 |
| 提供财务资助 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------|------|--------------|
| 提供担保 | 0.00 | 0.00 |
| 委托理财 | 0.00 | 0.00 |
| 被提供担保 | 0.00 | 4,990,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次被提供担保的银行贷款主要用途为公司日常运营费用，有助于公司经营的持续健康发展，不存在损害公司和其他非关联方股东利益的情况。

(四)经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

| 临时公告索引 | 事项类型 | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|----------|------|--------------------|-----------|----------|------------|
| 2022-003 | 对外投资 | 喀什煤网数字科技有限公司100%股权 | 5000000 元 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

基于公司长远利益发展，优化公司的盈利模式，公司本次投资设立控股子公司是为了公司经营发展的需要，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争能力。

本次投资是从公司未来发展战略的角度做出的决策，前期可能存在一定运营风险和管理风险，公司将建立内部协作机制，组建良好的经营管理团队，进一步完善子公司的内部管控制度和监督机制，积极防范化解前述可能存在的风险，确保公司本次投资的安全和收益最大化。

本次对外投资符合公司战略发展的需要，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司财务状况和正常经营产生不利影响。

(五)承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年11月14日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|---------------------|---|----|---------|-------------|-------|
| 董监高 | 2016年 11月14 日 | - | 挂牌 | 规范关联交易函 | 规范关联交易 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年 11月14 日 | - | 挂牌 | 股权无瑕疵承诺 | 保证股权无纠纷 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年 11月14 日 | - | 挂牌 | 诚信承诺 | 诚信守法、符合任职资格 | 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 | 否 | 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 | 否 | 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 | 否 | 不涉及 |

1. 为避免出现同业竞争，公司共同实际控制人池勇先生和李媛媛女士出具《避免同业竞争的声明及承诺函》，具体内容如下：“（1）本人不以任何形式直接或间接从事与中煤远大及其控制的公司、企业或其他经济组织主营业务或主营产品相竞争或构成竞争威胁的业务，包括不设立、投资、收购、兼并与中煤远大及其控制的公司、企业或其他经济组织的主营业务或主要产品相同或相似的公司、企业或其他经济组织；亦不在该等公司、企业或其他经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）如中煤远大及其子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人投资或控制的下属其他公司将不与中煤远大及其子公司拓展后的业务相竞争；若与中煤远大或其子公司拓展后的业务产生竞争，本人及本人投资或控制的下属其他公司将停止生产经营，或者将相竞争的业务纳入到中煤远大，或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方，以避免同业竞争。（3）若有第三方向本人及本人投资或控制的下属其他公司提供任何业务机会或本人及本人投资或控制的下属其他公司有任何机会需提供给第三方，且该业务直接或间接与中煤远大业务有竞争或者中煤远大有能力、有意向承揽该业务的，本人及本人投资或控制的下属其他公司应当立即通知中煤远大该业务机

会，并尽力促使该业务以合理的条款和条件由中煤远大承接。(4) 如中煤远大或相关监管部门认定本人及本人投资或控制的下属其他公司正在或将要从事的业务与中煤远大存在同业竞争，本人及本人投资或控制的下属其他公司将在中煤远大提出异议后及时转让或终止该项业务。如中煤远大进一步提出受让请求，本人及本人投资或控制的下属其他公司将无条件按中介机构审计或评估的公允价格将上述业务和资产优先转让给中煤远大。(5) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向中煤远大及其子公司赔偿一切直接和间接损失。(6) 本人在直接或间接持有股份公司股份期间，本承诺为有效承诺。(7) 本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“本人/单位及本人/单位关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司相同或相似的业务；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动。截至本函出具之日，本人/单位及本人/单位关系密切的家庭成员不拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，将来亦不会以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益或控制权。本人/单位及本人/单位关系密切的家庭成员将不与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员。本人/单位从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司；将不向与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。如违反本函项下的承诺，本人/单位愿意向公司承担相应的法律责任，对公司的权益造成损害的，愿意承担相应的损害赔偿责任。”报告期内，未发生实际控制人和公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出现违背承诺事项。

2. 公司股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《规范关联交易承诺函》，承诺：“为规范关联交易，避免股东利用关联交易损害公司、中小股东及债权人利益，本人/单位作为公司股东/董事/监事/高级管理人员现做如下承诺：①本人/单位及与本人/单位关系密切的家庭成员；②本人/单位直接或间接控制的其他企业；③本人/单位担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；④与本人/单位关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；与中煤远大不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生；对于无法避免的关联交易，将严格按照中煤远大《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。公司董事、监事和高级管理人员共同签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺在持有新疆金牛能源物联网科技股份有限公司股份期间，

在进行必要的关联交易时，将严格按照相关法律法规、规范性文件的规定，履行关联交易程序，不损害公司及公司股东的合法权益，截至目前未违反该承诺事项。

3. 公司全体股东共同签署了《股权无瑕疵承诺函》，承诺本人持有的中煤远大（北京）电子商务股份有限公司的股份不存在权属纠纷或潜在纠纷的情形，不存在质押、司法冻结、查封或其他权利受到限制的情况，截止目前未违反该承诺事项。
4. 公司董事、监事和高级管理人员签署了《就管理层诚信状况发表的书面声明》，承诺本人的诚信情况符合《中华人民共和国公司法》的法律法规及其他规范性文件的规定，具备法律法规规定的任职资格，无违法违规记录，截止目前未违反该承诺事项。报告期内，签署声明与承诺的相关人员未发生违反以上披露的事项。

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 | 26,999,996 | 45.92% | - | 26,999,996 | 45.92% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,575,799 | 11.18% | - | 6,575,799 | 11.18% |
| | 董事、监事、高管 | 0.00 | 0.00% | - | 0.00 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0.00 | 0.00% | - | 0.00 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 31,800,002 | 54.08% | - | 31,800,002 | 54.08% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,800,000 | 33.67% | - | 19,800,000 | 33.67% |
| | 董事、监事、高管 | 0.00 | 0.00% | - | 0.00 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0.00 | 0.00% | - | 0.00 | 0.00% |
| 总股本 | | 58,799,998 | - | 0.00 | 58,799,998 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 15 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|-------|------|-------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------------|------------|---------|------------|---------|------------|------------|-----------|---|
| 1 | 池勇 | 22,799,999 | 0 | 22,799,999 | 38.78% | 17,100,000 | 5,699,999 | 3,420,000 | 0 |
| 2 | 湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙） | 17,999,999 | -11,500 | 17,988,499 | 30.59% | 12,000,002 | 5,999,997 | 0 | 0 |
| 3 | 北京新中瑞博企业咨询有限公司 | 14,400,000 | 0 | 14,400,000 | 24.49% | 0 | 14,400,000 | 0 | 0 |
| 4 | 李媛媛 | 3,575,800 | -1,000 | 3,574,800 | 6.08% | 2,700,000 | 874,800 | 0 | 0 |
| 5 | 梁康寿 | 0 | 11,500 | 11,500 | 0.0196% | 0 | 11,500 | 0 | 0 |
| 6 | 翁伟滨 | 10,639 | 1 | 10,640 | 0.0181% | 0 | 10,640 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|------------|-------|------------|-------------|------------|------------|-----------|---|
| 7 | 潘俊明 | 6,760 | 399 | 7,159 | 0.0122 % | 0 | 7,159 | 0 | 0 |
| 8 | 王岚 | 3,600 | 0 | 3,600 | 0.0061 % | 0 | 3,600 | 0 | 0 |
| 9 | 苏满佬 | 1,100 | 100 | 1,200 | 0.0020 % | 0 | 1,200 | 0 | 0 |
| 10 | 浙江舟山轩能物流服务有限公司 | 100 | 1,000 | 1,100 | 0.0019 % | 0 | 1,100 | 0 | 0 |
| 合计 | | 58,797,997 | 500 | 58,798,497 | 100% | 31,800,002 | 27,009,995 | 3,420,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：池勇与李媛媛系夫妻关系；池勇持有湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙）2.29%的股份；池勇与众合投资合伙人池桃系兄妹关系；池勇为众合投资执行事务合伙人。

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，池勇为公司的控股股东，池勇、李媛媛为公司的实际控制人。

池勇直接持有公司 38.78%的股份，李媛媛直接持有公司 6.08%的股份。二人系夫妻关系，并于 2015 年 10 月签署了《关于共同控制中煤远大（北京）电子商务股份有限公司并保持一致行动的协议书》。池勇持有众合投资 2.29%的股份，且池勇担任众合投资的执行事务合伙人，池勇和李媛媛直接持有公司股份合计为 44.86%。同时，池勇为中煤远大董事长、总经理及法定代表人，李媛媛为中煤远大副董事长，二人能够对董事会及公司治理施加重大影响，因此，认定池勇与李媛媛为中煤远大的共同实际控制人及控股股东。

控股股东及实际控制人的基本情况如下：

池勇，男，1979 年 10 月出生，中国公民，无境外永久居留权，毕业于长江商学院，EMBA。主要工作经历：自 1999 年 6 月起至 2003 年 1 月，就职于亿国网科技有限公司，担任销售经理；自 2003 年 1 月起至 2010 年 4 月，就职于北京中企联讯科技有限公司，担任总经理；自 2010 年 4 月起至今，就职于中煤远大（北京）电子商务股份有限公司，担任法定代表人、董事长及总经理；自 2014 年 6 月起至今，担任中煤远大（北京）现代物流投资发展有限公司法定代表人、执行董事；自 2015 年 6 月起至今，担任长电（深圳）供应链管理有限公司监事；自 2015 年 9 月起至今，担任湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；自 2015 年 10 月起至 2019 年 10 月 25 日，担任中煤远大（北京）贸易有限公司法定代表人、执行董事。

李媛媛，女，1982 年 9 月出生，中国公民，无境外永久居留权，毕业于对外经济贸易大学，本科学历。主要工作经历：自 2004 年 6 月起至 2007 年 1 月，就职于北京京彩工贸有限公司，担任外贸采购；自 2007 年 1 月起至 2010 年 4 月，就职于北京中企联讯科技有限公司，担任副董事长、财务经理；自 2010 年 6 月起至今，就职于中煤远大（北京）现代物流投资发展有限公司，担任股东及总会计师；2015 年 5 月至今，担任湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人；2015 年 11 月至今，担任鹤壁中煤远大供应链管理有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月起至今，担任中煤远大（北京）电子商务股份有限公司副董事长；2019 年 4 月 8 日起至今，担任中煤远大（北京）电子商务股份有限公司财务负责人。

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 | | 利率 |
|----|-----------|--------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 信用贷款（含担保） | 中国建设银行股份有限公司北京长安支行 | 银行 | 3,500,000.00 | 2022年9月28日 | 2023年9月28日 | 3.95% |
| 2 | 信用贷款（含担保） | 中国建设银行股份有限公司北京长安支行 | 银行 | 6,500,000.00 | 2022年12月28日 | 2023年12月28日 | 3.95% |
| 合计 | - | - | - | 10,000,000.00 | - | - | - |

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 |
| 池勇 | 董事长、总经理 | 男 | 否 | 1979年10月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11日 |
| 李媛媛 | 董事、财务总监 | 女 | 否 | 1982年9月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11日 |
| 赵家廉 | 董事 | 男 | 否 | 1951年10月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11日 |
| 赵玉伟 | 董事 | 男 | 否 | 1977年8月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11日 |
| 赵玉伟 | 董事会秘书 | 男 | 否 | 1977年8月 | 2022年3月14日 | 2025年3月14日 |
| 罗敏 | 董事 | 女 | 否 | 1989年11月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11日 |
| 谭成名 | 监事会主席 | 男 | 否 | 1984年10月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11日 |
| 胡志敏 | 监事 | 男 | 否 | 1974年10月 | 2020年4月19日 | 2021年10月11日 |
| 苏悦 | 监事 | 女 | 否 | 1990年9月 | 2018年10月11日 | 2021年10月11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：

公司董事长、总经理及法定代表人池勇与公司董事李媛媛系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间无亲属关系。

(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 | 具备三年以上会计从业经验 |
| 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 | 是 | |
| 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况 | 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 | 池勇兼任董事长与总经理 |

(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 |
|-------------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 销售人员 | 18 | - | 12 | 6 |
| 技术人员 | 20 | - | 4 | 16 |
| 财务人员 | 5 | - | - | 5 |
| 行政人员 | 5 | - | 2 | 3 |
| 管理人员 | 3 | - | - | 3 |
| 员工总计 | 51 | - | 18 | 33 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 30 | 27 |
| 专科 | 20 | 5 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 51 | 33 |

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

公司员工薪酬包括基本工资、绩效、奖金等，同时依据相关法规，为公司员工缴纳社会保险、公积金。公司重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同成长。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。报告期内，公司各项公司治理制度共 14 个，具体如下：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大事项决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理办法》、《总经理工作细则》。

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

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，全体股东、董事、监事及高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

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

公司已对照《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。

(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 | 7 | 8 | 4 |

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 | 是 | 2021年年度报告未在4月底按时披露 |
| 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

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。三会的召集、召开、表决程序符合法律要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1. 业务独立情况

目前，公司主营业务为煤炭电子商务平台业务，为产业内的上下游客户提供撮合交易、联合采购业务、供应链管理服务等，以及信息查询和推广等服务。公司具有独立完整的业务运营系统，独立自主地开展经营活动，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、

资金和技术设备以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立的一套完整的组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和经营活动。

2. 资产独立情况

公司拥有与经营相关的场所、设备以及专利、商标等无形资产，并取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，资产权属界定清晰；具有独立完整的交易、服务系统，公司资产具有独立性；公司资产不存在被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

3. 人员独立情况

本公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，均未在股东及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员均未在股东及其控制的其他企业中兼职。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。

4. 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司配备了专职的财务人员，能够独立开展财务工作和进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税的情况。

5. 机构独立情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，不存在受股东及其它任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|------------------------------------|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |

| | |
|---|---|
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |
|---|---|

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 17 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于建立年度报告重大差错责任追究制度》的议案，并提交 2016 年年度股东大会审议通过。

公司严格执行年度报告重大差错责任追究制度，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上述制度，执行情况良好。

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 | 亚会审字（2023）第 02160056 号 | |
| 审计机构名称 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 | |
| 审计报告日期 | 2023 年 4 月 27 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续 签字年限 | 孙克山 1 年 | 杨夏 1 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 | 8 万元 | |

审 计 报 告

亚会审字（2023）第 02160056 号

中煤远大（北京）电子商务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中煤远大（北京）电子商务股份有限公司（以下简称“中煤远大公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了中煤远大公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册

会计师职业道德守则，我们独立于中煤远大公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

中煤远大公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中煤远大公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

中煤远大公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中煤远大公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中煤远大公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中煤远大公司的财务报告过程。

一、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中煤远大公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中煤远大公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙克山

中国·北京

中国注册会计师：杨夏

二〇二三年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、(一) | 13,703,568.44 | 7,128,512.77 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 六、(二) | 101.11 | 101.11 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 六、(三) | 30,665,111.40 | 54,039,936.84 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、(四) | 10,109,812.00 | 14,824,623.16 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、(五) | 97,633.88 | 15,150.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、(六) | 33,050,079.37 | 0.00 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、(七) | 258,178.41 | 0 |
| 流动资产合计 | | 87,884,484.61 | 76,008,324.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、(八) | 1,519,511.82 | 1,550,885.23 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | 0.00 |
| 固定资产 | 六、(九) | 12,816,718.81 | 99,052.87 |
| 在建工程 | | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 六、(十) | 58,930.22 | 229,447.97 |
| 无形资产 | 六、(十一) | 29,392,704.34 | 29,215,053.77 |
| 开发支出 | 六、(十三) | 50,613.47 | |
| 商誉 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六、(十二) | 252,242.15 | 779,868.2 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 44,090,720.81 | 31,874,308.04 |
| 资产总计 | | 131,975,205.42 | 107,882,632.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 | 4,998,253.42 |
| 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 | | 16,064,512.66 | 2,455,916.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,935,385.14 | 3,571,263.06 |
| 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 | | 296,172.18 | 222,406.88 |
| 应交税费 | | 1,673,073.84 | 4,755,406.21 |
| 其他应付款 | | 479,299.74 | 843,597.68 |
| 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 | | 47,600.00 | |
| 其他流动负债 | | 174,180.20 | 321,413.67 |
| 流动负债合计 | | 30,670,223.76 | 17,168,256.92 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|----------------|
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 13,319.96 | 232,744.35 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 13,319.96 | 232,744.35 |
| 负债合计 | | 30,683,543.72 | 17,401,001.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 58,799,998.00 | 58,799,998.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 7,064,416.38 | 5,574,228.97 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 35,376,217.36 | 26,074,192.51 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 101,270,631.73 | 90,478,419.48 |
| 少数股东权益 | | 21,029.97 | 3,212.13 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 101,291,661.70 | 90,481,631.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 131,975,205.42 | 107,882,632.88 |

法定代表人：池勇 主管会计工作负责人：李媛媛 会计机构负责人：李媛媛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|----|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 13,572,310.71 | 3,747,274.51 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | | 101.11 | 101.11 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二、(一) | 10,939,186.56 | 9,614,976.03 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 5,418,512.00 | 8,700,916.00 |
| 其他应收款 | 十二、(二) | 59,643,829.92 | 23,661,598.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | | 89,573,940.30 | 45,724,866.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、(三) | 1,519,511.82 | 1,550,885.23 |
| 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 | | 780,720.51 | 99,052.87 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 236,402.97 | 229,447.97 |
| 无形资产 | | 27,714,975.74 | 29,215,053.77 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | -142,039.45 | 127,408.19 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 30,109,571.59 | 31,221,848.03 |
| 资产总计 | | 119,683,511.89 | 76,946,714.64 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 | 4,998,253.42 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 15,470,700.00 | 555,695.00 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 209,289.81 | 164,466.88 |
| 应交税费 | | 3,878,270.99 | 1,026,813.62 |
| 其他应付款 | | 5,724,150.37 | 727,358.18 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 47,600.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 35,330,011.17 | 7,472,587.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 13,319.96 | 232,744.35 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 13,319.96 | 232,744.35 |
| 负债合计 | | 35,343,331.13 | 7,705,331.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 58,799,998.00 | 58,799,998.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 5,574,228.97 | 5,574,228.97 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 19,935,953.79 | 4,837,156.22 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 84,340,180.76 | 69,241,383.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 119,683,511.89 | 76,946,714.64 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|-------------------------------|---------|----------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 77,252,334.73 | 107,968,940.57 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十七) | 77,252,334.73 | 107,968,940.57 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 64,943,778.37 | 81,255,087.32 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十七) | 49,678,784.58 | 59,149,332.86 |
| 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 | 六、(二十八) | 19,729.87 | 195,414.9 |
| 销售费用 | 六、(二十九) | 5,044,185.64 | 13,047,303.29 |
| 管理费用 | 六、(三十) | 7,188,897.89 | 8,511,375.21 |
| 研发费用 | 六、(三十一) | 2,894,104.71 | 0.00 |
| 财务费用 | 六、(三十二) | 118,075.68 | 351,661.06 |
| 其中：利息费用 | | 102,834.78 | 309,513.63 |
| 利息收入 | | -6,046.82 | 12,776.42 |
| 加：其他收益 | | 1,340.95 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十三) | -31,373.41 | -101,298.73 |
| 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） | | 0.00 | 0.00 |
| 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） | | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、（三十四） | 1,434,562.07 | 586,415.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 13,713,085.97 | 27,198,969.66 |
| 加：营业外收入 | 六、（三十五） | 3,860.12 | 23,082.06 |
| 减：营业外支出 | 六、（三十六） | 257.49 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 13,716,688.60 | 27,222,051.72 |
| 减：所得税费用 | 六、（三十七） | 2,906,658.51 | 2,355,694.28 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,810,030.09 | 24,866,357.44 |
| 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） | | 10,810,030.09 | 24,866,357.44 |
| 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） | | 17,817.83 | 220,066.66 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,792,212.26 | 24,646,290.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------------|---------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 10,810,030.09 | 24,866,357.44 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 10,792,212.26 | 24,646,290.78 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 17,817.83 | 220,066.66 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.42 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.42 |

法定代表人：池勇 主管会计工作负责人：李媛媛 会计机构负责人：李媛媛

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|---------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十二、(四) | 90,646,241.19 | 20,854,685.66 |
| 减：营业成本 | 十二、(四) | 67,283,049.21 | 9,894,319.48 |
| 税金及附加 | | 220.28 | 4,030.35 |
| 销售费用 | | 1,204,908.99 | 804,133.35 |
| 管理费用 | | 2,498,289.53 | 4,734,204.86 |
| 研发费用 | | 2,894,104.71 | |
| 财务费用 | | 116,630.82 | 350,673.61 |
| 其中：利息费用 | | 111,088.20 | 309,513.63 |
| 利息收入 | | -3,411.31 | 7,693.51 |
| 加：其他收益 | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|------------|----------------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二、 (五) | -31,373.41 | -101,298.73 |
| 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） | | -440,037.01 | 75,722.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填 列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 16,177,627.23 | 5,041,747.71 |
| 加：营业外收入 | | | 23,082.06 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填 列） | | 16,177,627.23 | 5,064,829.77 |
| 减：所得税费用 | | 1,078,829.66 | 2,169,382.32 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,098,797.57 | 2,895,447.45 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列） | | 15,098,797.57 | 2,895,447.45 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以 “-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合 收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收 益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收 益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------------|---------------------|
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 15,098,797.57 | 2,895,447.45 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|-----------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 114,322,091.96 | 127,064,574.19 |
| 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 | 六、(三十八) | 156,738.57 | 75,858.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 114,478,830.53 | 127,140,432.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 94,744,134.90 | 98,690,340.17 |
| 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 | | 2,769,900.71 | 1,209,196.31 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------|
| 支付的各项税费 | | 67,819.67 | 297,650.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十八) | 15,229,084.80 | 20,772,162.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 112,810,940.08 | 120,969,349.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,667,890.45 | 6,171,082.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 3,200,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 100.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 0.00 | 3,200,100.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 0.00 | -3,200,100.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 17,000,000.00 | 4,990,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 80,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,000,000.00 | 5,070,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 11,990,000.00 | 3,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 102,834.78 | 262,569.95 |
| 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 | | | 3,246,150.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,092,834.78 | 7,108,720.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,907,165.22 | -2,038,720.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 6,575,055.67 | 932,261.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,128,512.77 | 6,196,251.04 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,703,568.44 | 7,128,512.77 |
|----------------|--|---------------|--------------|

法定代表人：池勇主管会计工作负责人：李媛媛会计机构负责人：李媛媛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|---------------------------|----|----------------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 24,486,616.20 | 21,845,939.80 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 70,225,499.69 | 1,056,741.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 94,712,115.89 | 22,902,680.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 59,742,139.40 | 26,515,271.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,538,616.35 | 1,113,116.31 |
| 支付的各项税费 | | 104,882.88 | 5,619.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 23,673,887.78 | 4,787,406.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 85,059,526.41 | 32,421,414.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 9,652,589.48 | -9,518,733.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 16,659,720.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 16,659,720.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,726,465.08 | 3,200,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | 100.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,726,465.08 | 3,200,100.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,726,465.08 | 13,459,620.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 16,991,746.58 | 4,990,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 80,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,991,746.58 | 5,070,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 11,990,000.00 | 3,600,000.00 |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 102,834.78 | 262,569.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,246,150.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,092,834.78 | 7,108,720.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,898,911.80 | -2,038,720.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 9,825,036.20 | 1,902,165.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,747,274.51 | 1,845,108.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,572,310.71 | 3,747,274.51 |

(七) 合并股东权益变动表

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 | 58,799,998.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,574,228.97 | | 26,074,192.51 | 3,212.13 | 90,481,631.61 |
| 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 | 58,799,998.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,574,228.97 | | 26,074,192.51 | 3,212.13 | 90,481,631.61 |
| 三、本期增减变动金额（减 | | | | | | | | | 1,490,187.41 | | 9,302,024.85 | 17,817.83 | 10,810,030.09 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|--|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,792,212.26 | 17,817.83 | 10,810,030.09 | |
| (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 | | | | | | | | | | 1,490,187.41 | -1,490,187.41 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 1,490,187.41 | -1,490,187.41 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--|--|------------------|--|--|---------------------|----------------------|------------------|--|--|----------------|
| (四)所有者 权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 益结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末 余额 | 58,799,998.00 | | | 30,000.00 | | | 7,064,416.38 | 35,376,217.36 | 21,029.96 | | | 101,291,661.70 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|-----------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|-----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 32,666,666.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,265,348.98 | | 27,870,113.72 | - 216,854.53 | 65,615,274.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 32,666,666.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,265,348.98 | | 27,870,113.72 | - 216,854.53 | 65,615,274.17 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 26,133,332 | | | | | | | | 308,879.99 | | -1,795,921.21 | 220,066.66 | 24,866,357.44 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 24,646,290.78 | 220,066.66 | 24,866,357.44 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|---------------|--|--|--|
| （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 | 26,133,332 | | | | | | | 308,879.99 | | - | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 308,879.99 | | -308,879.99 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 26,133,332 | | | | | | | | | - | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 26,133,332.00 | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--|--|-----------|--|--|--------------|---------------|----------|---------------|--|--|
| 1. 资本公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期 末余额 | 58,799,998.00 | | | 30,000.00 | | | 5,574,228.97 | 26,074,192.51 | 3,212.13 | 90,481,631.61 | | |

法定代表人：池勇主管会计工作负责人：李媛媛会计机构负责人：李媛媛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|-----------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 58,799,998.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,574,228.97 | | 4,837,156.22 | 69,241,383.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 58,799,998.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,574,228.97 | | 4,837,156.22 | 69,241,383.19 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 15,098,797.57 | 15,098,797.57 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,098,797.57 | 15,098,797.57 |
| (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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 58,799,998.00 | | | 30,000.00 | | | | 5,574,228.97 | | 19,935,953.79 | 84,340,180.76 |

| 项目 | 2021年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|-----------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 32,666,666.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,265,348.98 | | 28,383,920.76 | 66,345,935.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 32,666,666.00 | | | | 30,000.00 | | | | 5,265,348.98 | | 28,383,920.76 | 66,345,935.74 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 26,133,332.00 | | | | | | | | 308,879.99 | | - 23,546,764.54 | 2,895,447.45 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,895,447.45 | 2,895,447.45 |
| (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 | 26,133,332.00 | | | | | | | | 308,879.99 | | - 26,442,211.99 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 308,879.99 | | -308,879.99 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 26,133,332.00 | | | | | | | | | - 26,133,332.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 58,799,998.00 | | | 30,000.00 | | | | 5,574,228.97 | | 4,837,156.22 | 69,241,383.19 |

三、 财务报表附注

中煤远大（北京）电子商务股份有限公司

2022年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位：元币种：人民币）

一、公司基本情况

中煤远大（北京）电子商务股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中煤远大”）系于2010年04月20日经北京市工商行政管理局海淀分局管理局批准。公司统一社会信用代码：91110106553050171N，本公司的实际控制人为池勇。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意中煤远大（北京）电子商务股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2016）8060号），公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：中煤远大，证券代码：839911。

经营范围：销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备；计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

所属行业：互联网服务业

注册地址：北京市海淀区阜石路甲69号院8号楼3层319

法定代表人：池勇

本财务报表业经本公司全体董事于2023年4月XX日批准报出。

本年度合并财务报表范围：本期纳入合并范围的子公司包括3家，与上年相比新增了一家公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共3户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|-------|----|----------|-----------|
| 喀什中煤远大供应链管理有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 喀什煤网数字科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 宣城中煤远大物流有限责任公司 | 控股子公司 | 二级 | 74.00 | 74.00 |

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁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；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上

合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之

间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购

买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认

金额。

(1) 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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其

公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著

增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-------|--------------------|--|
| 关联方组合 | 应收关联方款项 | 不存在减值现象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；存在减值现象的，进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |
| 无风险组合 | 保证金、押金、备用金、应收政府补贴款 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 计提比例（%） |
|--------------|---------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 |
| 2至3年 | 20.00 |
| 3至4年 | 50.00 |
| 4至5年 | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-------|--------------------|--|
| 关联方组合 | 应收关联方款项 | 不存在减值现象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；存在减值现象的，进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |
| 无风险组合 | 保证金、押金、备用金、应收政府补贴款 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 计提比例（%） |
|--------------|---------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 |

| 账龄 | 计提比例（%） |
|------|---------|
| 2至3年 | 20.00 |
| 3至4年 | 50.00 |
| 4至5年 | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：低值易耗品、库存商品、项目成本等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。库存商品发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（十二）合同资产

本公司已向客户转让商品或服务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四、（十）金融工具减值。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出

的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资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。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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。

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。

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；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。

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，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。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：机器设备、电子设备、运输设备、工具器具及家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|------|-------|-------------|---------|-------------|
| 电子设备 | 平均年限法 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 办公家具 | 平均年限法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (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。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算,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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用

继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、（二十八）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括土地使用权、系统软件、非专利技术。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“四、（十九）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 |
|-------|--------|
| 土地使用权 | 50年 |
| 软件 | 8-10年 |
| 专利权 | 10年 |
| 非专利技术 | 10年 |

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十）长期待摊费用

对于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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰

早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、（二十八）“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

(1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有

现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体方法

(1) 交易服务费、联合采购收入：公司提供煤炭交易撮合、联合采购服务，在撮合交易、联合采购成功后，根据客户盖章的交易确认函，按照合同约定的费率计算并确认收入。

(2) 煤炭运输收入：公司提供煤炭运输服务，在煤炭按照合同约定的运输路线成功运至目的地后，根据客户盖章的运输确认单，按照合同约定的费率计算并确认收入。

(3) 技术开发收入：公司提供软件及集成开发服务时，在项目开发完成后，根据客户盖章的验收报告，按照合同约定的开发费计算并确认收入。

(4) 技术咨询：公司提供简单技术咨询服务，在服务完成且开具发票后，按照合同约定的技术服务费计算并确认收入。

(二十五) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十六）政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或：确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无

法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八）租赁

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

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋租赁。

① 初始计量

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

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

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

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十九） 终止经营

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

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十四）。

（三十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

3、受同一母公司控制的其他企业；

4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、本公司本报告期未发生重要会计政策的变更；

2、本公司本报告期未发生重要会计估计的变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率或征收率 |
|---------|--------------------------------------|--------|
| 增值税 | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 实缴增值税、消费税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税、消费税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(二) 税收优惠及批文

中煤远大(北京)电子商务股份有限公司于 2021 年 12 月 21 日取得高新技术企业证书，从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

根据《财政部关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定：“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”。本年度宣城中煤远大物流有限责任公司应纳税所得额超过 100 万元，未超过 300 万。

宣城中煤远大物流有限责任公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财

政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

喀什中煤远大供应链管理有限公司根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个经济开发区所得税优惠政策的通知》（财税【2011】112号），本公司下属喀什中煤远大供应链管理有限公司按（财税【2011】112号）的有关规定，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，本年度适用所得税税率为0.00%。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 1,046.26 | 1,046.26 |
| 银行存款 | 13,702,522.18 | 7,127,466.51 |
| 其他货币资金 | -- | -- |
| 合计 | 13,703,568.44 | 7,128,512.77 |

（二）交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------|--------|
| 理财产品 | 101.11 | 101.11 |
| 合计 | 101.11 | 101.11 |

（三）应收账款

1、按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|---------------|
| 1年以内 | 31,061,164.60 |
| 1至2年 | 1,285,561.14 |
| 小计 | 32,346,725.74 |
| 减：坏账准备 | 1,681,614.34 |
| 合计 | 30,665,111.40 |

2、按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 32,346,725.74 | 100.00 | 1,681,614.34 | 5.20 | 30,665,111.40 |
| 其中：账龄组合 | 32,346,725.74 | 100.00 | 1,681,614.34 | 5.20 | 30,665,111.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 32,346,725.74 | 100.00 | 1,681,614.34 | 5.20 | 30,665,111.40 |

(续)

| 类别 | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 57,155,828.25 | 100.00 | 3,115,891.41 | 5.45 | 54,039,936.84 |
| 其中：账龄组合 | 57,155,828.25 | 100.00 | 3,115,891.41 | 5.45 | 54,039,936.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 57,155,828.25 | 100.00 | 3,115,891.41 | 5.45 | 54,039,936.84 |

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|-------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
| 无 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | -- | -- | -- |

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 31,061,164.60 | 1,553,058.23 | 5 |
| 1至2年 | 1,285,561.14 | 128,556.11 | 10 |
| 合计 | 32,346,725.74 | 1,681,614.34 | -- |

3、坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,115,891.41 | -- | 1,434,277.07 | -- | 1,681,614.34 |
| 其中：账龄组合 | 3,115,891.41 | -- | 1,434,277.07 | -- | 1,681,614.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 3,115,891.41 | -- | 1,434,277.07 | -- | 1,681,614.34 |

4、本年实际核销的应收账款情况：无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例% | 已计提坏账准备 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 山西聚源煤化有限公司 | 9,495,000.00 | 29.35 | 474,750.00 |
| 太康县正祥实业贸易有限公司 | 4,442,742.00 | 13.73 | 222,137.10 |
| 达盛（河南）实业有限公司 | 4,329,325.00 | 13.38 | 216,466.25 |
| 河南策满矿产品有限公司 | 3,835,200.00 | 11.86 | 191,760.00 |
| 徐州晋焦焦化科技有限公司 | 3,262,300.00 | 10.09 | 163,115.00 |
| 合计 | 25,364,567.00 | 78.41 | 1,268,228.35 |

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 4,827,158.00 | 47.75 | 14,788,127.16 | 99.75 |
| 1-2年 | 5,246,158.00 | 51.89 | 36,496.00 | 0.25 |

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 2-3年 | 36,496.00 | 0.36 | -- | -- |
| 合计 | 10,109,812.00 | 100.00 | 14,824,623.16 | 100.00 |

2、账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未结算原因 |
|------------------|--------------|---------------|
| 萍乡市月下美人电子商务有限公司 | 2,990,000.00 | 受新冠疫情影响服务尚未完成 |
| 萍乡市布鲁特电子商务有限公司 | 2,000,000.00 | 受新冠疫情影响服务尚未完成 |
| 山东港口产城融合发展日照有限公司 | 218,858.00 | 受新冠疫情影响服务尚未完成 |
| 合计 | 5,208,858.00 | -- |

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数比例% | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|--------------|-----------------|-------|---------|
| 浙江自贸区京智能源有限公司 | 供应商 | 3,734,000.00 | 36.93 | 2022年 | 未达到结算时间 |
| 萍乡市月下美人电子商务有限公司 | 供应商 | 2,990,000.00 | 29.58 | 2021年 | 未达到结算时间 |
| 萍乡市布鲁特电子商务有限公司 | 供应商 | 2,000,000.00 | 19.78 | 2021年 | 未达到结算时间 |
| 萍乡市云上花开人力资源有限公司 | 供应商 | 500,000.00 | 4.95 | 2022年 | 未达到结算时间 |
| 萍乡市尚上签企业咨询服务有限责任公司 | 供应商 | 420,000.00 | 4.15 | 2022年 | 未达到结算时间 |
| 合计 | -- | 9,644,000.00 | 95.39 | -- | -- |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 应收利息 | -- | -- |
| 应收股利 | -- | -- |
| 其他应收款 | 97,633.88 | 15,435.96 |
| 合计 | 97,633.88 | 15,435.96 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 1 年以内 | 85,897.92 | 15,435.96 |
| 1 至 2 年 | 11,735.96 | -- |
| 小计 | 97,633.88 | 15,435.96 |
| 减：坏账准备 | -- | 285.00 |
| 合计 | 97,633.88 | 15,150.96 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------------|-----------|-----------|
| 备用金 | 87,897.92 | 5,700.00 |
| 代垫员工社保、公积金 | 9,735.96 | 9,735.96 |
| 合计 | 97,633.88 | 15,435.96 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|--------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 285.00 | -- | -- | 285.00 |
| 2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期： | -- | -- | -- | -- |
| ——转入第二阶段 | -- | -- | -- | -- |
| ——转入第三阶段 | -- | -- | -- | -- |
| ——转回第二阶段 | -- | -- | -- | -- |
| ——转回第一阶段 | -- | -- | -- | -- |
| 本期计提 | -- | -- | -- | -- |
| 本期转回 | 285.00 | -- | -- | 285.00 |
| 本期转销 | -- | -- | -- | -- |
| 本期核销 | -- | -- | -- | -- |

2023-016

| | | | | |
|---------------|----|----|----|----|
| 其他变动 | -- | -- | -- | -- |
| 2022年12月31日余额 | -- | -- | -- | -- |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------|--------|--------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 285.00 | -- | 285.00 | -- | -- |
| 合计 | 285.00 | -- | 285.00 | -- | -- |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------------|------|-----------|------|-------------------|----------|
| 谭成名 | 备用金 | 42,526.92 | 1年以内 | 43.56 | -- |
| 胡志敏 | 备用金 | 20,000.00 | 1年以内 | 20.48 | -- |
| 阳午辉 | 备用金 | 10,000.00 | 1年以内 | 10.24 | -- |
| 代垫员工社保、公积金 | 代垫款 | 9,735.96 | 1至2年 | 9.97 | -- |
| 张薇 | 备用金 | 8,371.00 | 1年以内 | 8.57 | -- |
| 合计 | -- | 90,633.88 | -- | 92.83 | -- |

(六) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|--------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 33,050,079.30 | -- | 33,050,079.30 | -- | -- | -- |
| 合计 | 33,050,079.30 | -- | 33,050,079.30 | -- | -- | -- |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------------|--------|
| 待抵扣增值税进项税 | 258,178.41 | -- |
| 合计 | 258,178.41 | -- |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------|-----------------|--------------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 喀什阳光远大电子商务 有限责任公司 | 1,550,885.23 | -- | -- | -31,373.41 | -- | -- |
| 合计 | 1,550,885.23 | -- | -- | -31,373.41 | -- | -- |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 年末余额 | 减值准备 年末余额 |
|----------------------|-----------------|--------|----|--------------|--------------|
| | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 喀什阳光远大电子商务 有限责任公司 | -- | -- | -- | 1,519,511.82 | -- |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,519,511.82 | -- |

(九) 固定资产**1、总表情况****(1) 分类列示**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|-----------|
| 固定资产 | 12,816,718.81 | 99,052.87 |
| 固定资产清理 | -- | -- |
| 合计 | 12,816,718.81 | 99,052.87 |

2、固定资产**(1) 固定资产情况**

| 项目 | 电子设备 | 办公家具 | 合计 |
|---------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | |

| 项目 | 电子设备 | 办公家具 | 合计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 1.期初余额 | 1,871,110.87 | 118,145.00 | 1,989,255.87 |
| 2.本期增加金额 | 15,175,413.26 | -- | 15,175,413.26 |
| 购置 | 15,175,413.26 | -- | 15,175,413.26 |
| 在建工程转入 | -- | -- | -- |
| 企业合并增加 | -- | -- | -- |
| 3.本期减少金额 | -- | -- | -- |
| 处置或报废 | -- | -- | -- |
| 4.年末余额 | 17,046,524.13 | 118,145.00 | 17,164,669.13 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 1,777,221.72 | 112,981.28 | 1,890,203.00 |
| 2.本期增加金额 | 2,457,747.32 | -- | 2,457,747.32 |
| 计提 | 2,457,747.32 | | 2,457,747.32 |
| 3.本期减少金额 | -- | -- | -- |
| 冲回 | -- | -- | -- |
| 4.年末余额 | 4,234,969.04 | 112,981.28 | 4,347,950.32 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | -- | -- | -- |
| 2.本期增加金额 | -- | -- | -- |
| 计提 | -- | -- | -- |
| 3.本期减少金额 | -- | -- | -- |
| 处置或报废 | -- | -- | -- |
| 4.年末余额 | -- | -- | -- |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 12,811,555.09 | 5,163.72 | 12,816,718.81 |
| 2.期初账面价值 | 93,889.15 | 5,163.72 | 99,052.87 |

(十) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值: | | |
| 1.年初余额 | 367,116.75 | 367,116.75 |
| 2.本期增加金额 | 6,955.00 | 6,955.00 |
| 3.本期减少金额 | -- | -- |
| 4.年末余额 | 374,071.75 | 374,071.75 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.年初余额 | 137,668.78 | 137,668.78 |
| 2.本期增加金额 | -- | -- |
| 计提 | 177,472.75 | 177,472.75 |
| 3.本期减少金额 | -- | -- |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 处置 | -- | -- |
| 4.年末余额 | 315,141.53 | 315,141.53 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | -- | -- |
| 2.本期增加金额 | -- | -- |
| 计提 | -- | -- |
| 3.本期减少金额 | -- | -- |
| 处置或报废 | -- | -- |
| 4.年末余额 | -- | -- |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 58,930.22 | 58,930.22 |
| 2.期初账面价值 | 229,447.97 | 229,447.97 |

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 非专利技术 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值: | | |
| 1.期初余额 | 59,664,619.20 | 59,664,619.20 |
| 2.本期增加金额 | 5,881,198.76 | 5,881,198.76 |
| 购置 | 5,881,198.76 | 5,881,198.76 |
| 内部研发 | -- | -- |
| 3.本期减少金额 | -- | -- |
| 其他 | -- | -- |
| 企业合并减少 | -- | -- |
| 4.年末余额 | 65,545,817.96 | 65,545,817.96 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 30,449,565.43 | 30,449,565.43 |
| 2.本期增加金额 | 5,703,548.19 | 5,703,548.19 |
| 计提 | 5,703,548.19 | 5,703,548.19 |
| 3.本期减少金额 | -- | -- |
| 处置 | -- | -- |
| 出售子公司 | -- | -- |
| 4.年末余额 | 36,153,113.62 | 36,153,113.62 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | -- | -- |
| 2.本期增加金额 | -- | -- |
| 计提 | -- | -- |

| 项目 | 非专利技术 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | -- | -- |
| 处置 | -- | -- |
| 4.年末余额 | -- | -- |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 29,392,704.34 | 29,392,704.34 |
| 2.期初账面价值 | 29,215,053.77 | 29,215,053.77 |

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,681,614.34 | 252,242.15 | 3,116,176.41 | 779,044.10 |
| 其他 | -- | -- | 3,296.40 | 824.10 |
| 合计 | 1,681,614.34 | 252,242.15 | 3,119,472.81 | 779,868.20 |

(十三) 研发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期转出数 | | 期末余额 |
|------------|------|------------|----|------------|---------|-----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 在途智能监管软件系统 | -- | 743,877.64 | -- | 693,264.17 | -- | 50,613.47 |
| 合计 | -- | 743,877.64 | -- | 693,264.17 | -- | 50,613.47 |

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|--------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 4,990,000.00 |
| 应付利息 | -- | 8,253.42 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 4,998,253.42 |

(1) 保证借款

| 借款单位 | 期末余额 | 利率 | 开始日期 | 截止日期 | 保证人 |
|------------|---------------|-------|------------|------------|-----|
| 建设银行北京长安支行 | 3,500,000.00 | 3.95% | 2022.09.28 | 2023.09.28 | 池勇 |
| 建设银行北京长安支行 | 6,500,000.00 | 3.95% | 2022.12.28 | 2023.12.28 | 池勇 |
| 合计 | 10,000,000.00 | -- | -- | -- | -- |

(十五) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|---------------|--------------|
| 服务费 | 16,064,512.66 | 2,455,916.00 |
| 合计 | 16,064,512.66 | 2,455,916.00 |

2、账龄超过1年的重要应付账款：无

3、应付账款前五名情况

| 项目 | 期末余额 | 占应付款项 总额的比例% | 应付款 时间 | 未偿还或结转的 原因 |
|-------------------------|---------------|-----------------|-----------|---------------|
| 深圳市昊天新隆科技有限公司 | 7,706,512.66 | 47.97 | 1年以内 | 未到约定支付期 |
| 天津思坦途信息技术咨询服务 服务有限公司 | 5,385,000.00 | 33.52 | 1年以内 | 未到约定支付期 |
| 天津杰珂科技发展有限公司 | 1,566,100.00 | 9.75 | 1年以内 | 未到约定支付期 |
| 深圳市昊天新隆科技有限 公司 | 1,406,100.00 | 8.75 | 1年以内 | 未到约定支付期 |
| 合计 | 16,063,712.66 | 100.00 | -- | -- |

(十六) 合同负债

1、合同负债分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收运输费 | 1,935,385.14 | 3,571,263.06 |
| 合计 | 1,935,385.14 | 3,571,263.06 |

2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-------|--------------|------|
| 预收运输费 | 1,635,877.92 | 客户预付 |
| 合计 | 1,635,877.92 | -- |

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余 额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 222,406.88 | 2,320,913.00 | 2,268,934.32 | 274,385.16 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -- | 448,987.71 | 427,201.09 | 21,787.02 |
| 合计 | 222,406.88 | 2,769,900.71 | 2,696,135.41 | 296,172.18 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 222,406.88 | 1,990,861.74 | 1,952,351.38 | 260,916.84 |
| 二、职工福利费 | -- | -- | -- | -- |
| 三、社会保险费 | -- | -- | -- | -- |
| 其中：医疗保险费 | -- | 240,140.02 | 227,199.94 | 12,940.08 |
| 工伤保险费 | -- | 9,701.74 | 9,173.5 | 528.24 |
| 生育保险费 | -- | -- | -- | -- |
| 四、住房公积金 | -- | 80,209.50 | 80,209.50 | -- |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 222,406.88 | 2,320,913.00 | 2,268,934.32 | 274,385.16 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------|------------|------------|-----------|
| 1.基本养老保险 | -- | 433,235.68 | 412,109.36 | 21,126.72 |
| 2.失业保险费 | -- | 15,752.03 | 15,091.73 | 660.30 |
| 合计 | -- | 448,987.71 | 427,201.09 | 21,787.02 |

(十八) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | -369,442.01 | 3,153,202.24 |
| 企业所得税 | 1,806,126.27 | 1,367,220.71 |
| 代扣代缴个人所得税 | 651.29 | 698.14 |
| 城市维护建设税 | 134,555.90 | 133,239.16 |
| 教育费附加 | 61,338.89 | 60,551.83 |
| 地方教育费附加 | 35,807.23 | 36,343.67 |
| 水利建设基金 | 4,150.46 | 4,150.46 |
| 城镇土地使用税 | -114.19 | -- |
| 合计 | 1,673,073.84 | 4,755,406.21 |

(十九) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应付利息 | -- | -- |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 479,299.74 | 843,597.68 |
| 合计 | 479,299.74 | 843,597.68 |

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 暂借款 | -- | 55,937.70 |
| 代垫房租 | 190,400.00 | 142,800.00 |
| 待报销款 | 258,840.06 | 613,934.80 |
| 代扣代缴款 | 30,059.68 | 30,925.18 |
| 合计 | 479,299.74 | 843,597.68 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

(二十) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 未确认销项税额 | 174,180.20 | 321,413.67 |
| 合计 | 174,180.20 | 321,413.67 |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------------------|-----------|
| 租赁负债 | 47,600.00 | -- |
| 合计 | 47,600.00 | -- |

(二十二) 租赁负债

(1) 分类列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | | | 本年减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|-----------|------------------|-----------|-------------------|------------------|
| | | 新增租赁 | 本年利息 | 其他 | | |
| 房屋租赁 | 232,744.35 | -- | 11,620.61 | -- | 231,045.00 | 13,319.96 |
| 合计 | 232,744.35 | -- | 11,620.61 | -- | 231,045.00 | 13,319.96 |

(二十三) 股本**1、股本增减变动情况**

| 项目 | 上年年末余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 58,799,998.00 | | | | | | 58,799,998.00 |

(二十四) 资本公积**1、资本公积增减变动明细**

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-----------|------|------|-----------|
| 资本溢价(股本溢价) | 30,000.00 | | | 30,000.00 |
| 合计 | 30,000.00 | | | 30,000.00 |

(二十五) 盈余公积**1、盈余公积明细**

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,574,228.97 | 5,574,228.97 | 1,490,187.41 | -- | 7,064,416.38 |
| 合计 | 5,574,228.97 | 5,574,228.97 | 1,490,187.41 | -- | 7,064,416.38 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 26,074,192.51 | 27,870,113.72 |
| 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 | 26,074,192.51 | 27,870,113.72 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 10792212.26 | 24,646,290.78 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 1,490,187.41 | 308,879.99 |
| 提取任意盈余公积 | -- | -- |
| 提取一般风险准备 | -- | -- |
| 应付普通股股利 | -- | -- |
| 转作股本的普通股股利 | -- | 26,133,332.00 |
| 期末未分配利润 | 35,376,217.36 | 26,074,192.51 |

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 77,252,334.73 | 49,678,784.58 | 107,968,940.57 | 59,149,332.86 |
| 合计 | 77,252,334.73 | 49,678,784.58 | 107,968,940.57 | 59,149,332.86 |

(二十八) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|
| 城市维护建设税 | 745.47 | 101,510.70 |
| 教育费附加 | 1,057.20 | 42,922.18 |
| 地方教育费附加 | 44.05 | 28,614.77 |
| 水利建设基金 | 17846.95 | 22,367.25 |
| 印花税 | 36.20 | -- |
| 合计 | 19,729.87 | 195,414.90 |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 推广费 | 2,824,479.78 | 12,798,688.57 |
| 职工薪酬 | 1,049,126.86 | 202,311.72 |
| 业务招待费 | 70,579.00 | 24,184.00 |
| 折旧费 | -- | 20,000.00 |
| 会议费 | 1,100,000.00 | -- |
| 其他 | -- | 2,119.00 |
| 合计 | 5,044,185.64 | 13,047,303.29 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,397,779.35 | 818,599.02 |
| 劳务费 | | 1,386.14 |
| 水电物业费 | 31,407.00 | 22,814.10 |
| 折旧费 | 1,421.17 | 1,334.38 |
| 交通费 | 30,618.92 | 26,104.83 |
| 通讯费 | 1,683.90 | 7,966.86 |
| 办公费 | 600,829.30 | 406,743.32 |
| 差旅费 | 47,836.25 | 100,400.03 |
| 车辆使用费 | 4,328.00 | 7,120.00 |
| 服务费 | 3,692,688.98 | 6,934,729.35 |
| 福利费 | 5,113.50 | 12,654.68 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 招待费 | 36,188.60 | 107,417.23 |
| 会议费 | 900,000.00 | |
| 邮寄费 | 10,373.41 | |
| 审计费 | 159,716.98 | |
| 房租 | 20,000.00 | |
| 社会统筹费用 | | |
| 挂牌费用 | 37,735.85 | 28,301.89 |
| 印花税 | 19,392.30 | |
| 使用权资产 | 177,472.75 | |
| 招聘费 | 4,680.00 | |
| 其他 | 9,631.63 | 35,803.38 |
| 合计 | 7,188,897.89 | 8,511,375.21 |

(三十一) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 软件开发费 | 34,011.03 | -- |
| 研发费用 | 2,857,281.29 | -- |
| 设备款 | 2,812.39 | -- |
| 合计 | 2,894,104.71 | -- |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 利息支出 | 102,834.78 | 309,513.63 |
| 其中：租赁负债利息费用 | -- | 8,427.60 |
| 减：利息收入 | 6,046.82 | 12,776.42 |
| 汇兑损益 | -- | -- |
| 手续费 | 9,667.11 | 20,772.91 |
| 担保费 | -- | 20,000.00 |
| 担保评审费 | -- | 14,150.94 |
| 未确认融资费用 | 11,620.61 | -- |
| 合计 | 118,075.68 | 351,661.06 |

(三十三) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -31,373.41 | -101,299.84 |
| 理财收益 | | 1.11 |
| 合计 | -31,373.41 | -101,298.73 |

(三十四) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | 1,434,562.07 | 558,691.34 |
| 其他应收款坏账损失 | -- | 27,723.80 |
| 合计 | 1,434,562.07 | 586,415.14 |

(三十五) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|----------|-----------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 3,859.83 | 23,081.86 | 3,859.83 |
| 其他 | 0.29 | 0.20 | 0.29 |
| 合计 | 3,860.12 | 23,082.06 | 3,860.12 |

(三十六) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------|-------|---------------|
| 滞纳金支出 | 88.58 | -- | 88.58 |
| 其他 | 168.91 | -- | 168.91 |
| 合计 | 257.49 | -- | 257.49 |

(三十七) 所得税费用**1、所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,121,842.82 | 817,064.16 |
| 递延所得税费用 | -215,184.31 | 1,538,630.12 |
| 合计 | 2,906,658.51 | 2,355,694.28 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 13,716,688.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,057,503.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -- |
| 调整以前期间所得税的影响 | -- |
| 免税项目的影响 | -- |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -- |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 849,155.22 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 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 | -- |
| 可抵扣的加计扣除、为实现损益、税率变动等因素的影响 | -- |
| 研发支出加计扣除所得税的影响 | -- |
| 所得税费用 | 2,906,658.51 |

（三十八）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 收到退款及保证金 | -- | 40,000.00 |
| 利息收入 | 6,064.82 | 12,776.38 |
| 往来款 | -- | -- |
| 其他 | 150,673.75 | 23,081.86 |
| 合计 | 156,738.57 | 75,858.28 |

2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 付现费用及其他 | 15,219,433.69 | 20,751,389.84 |
| 银行手续费 | 9,651.11 | 20,772.91 |
| 合计 | 15,229,084.80 | 20,772,162.75 |

3、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|--------|
| 购买理财产品 | -- | 100.00 |
| 合计 | -- | 100.00 |

4、收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-----------|
| 暂借款 | -- | 80,000.00 |
| 合计 | -- | 80,000.00 |

5、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|--------------|
| 归还暂借款 | -- | 3,212,000.00 |
| 担保服务费 | -- | 34,150.94 |
| 合计 | -- | 3,246,150.94 |

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 10,810,030.09 | 18,842,177.90 |
| 加: 资产减值准备 | -- | -- |
| 信用减值损失 | -1,434,562.07 | -586,415.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,161,295.51 | 1,334.40 |
| 使用权资产摊销 | 177,472.75 | 137,668.78 |
| 无形资产摊销 | 5,703,548.19 | 4,642,924.43 |
| 长期待摊费用摊销 | -- | -- |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | -- | -- |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列) | -- | -- |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列) | -- | -- |
| 财务费用(收益以“一”号填列) | -- | 334,718.81 |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | -31,373.41 | 101,298.73 |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | 527,626.05 | 1,538,630.12 |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列) | -- | -- |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | -33,050,079.37 | -- |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | 13,265,013.44 | -3,220,120.33 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | -2,461,080.73 | -15,621,135.06 |
| 其他 | -- | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,667,890.45 | 6,171,082.62 |
| 2. 不涉及现金收支的重大活动: | | |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 | -- | -- |
| 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 | -- | -- |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 13,703,568.44 | 7,128,627.84 |
| 减: 现金的期初余额 | 7,128,627.84 | 6,196,251.04 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | -- | -- |
| 减: 现金等价物的上年年末余额 | -- | -- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,575,055.67 | 932,376.80 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 13,703,568.44 | 7,128,512.77 |
| 其中: 库存现金 | 1,046.26 | 1,046.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 13,702,522.18 | 7,127,466.51 |
| 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 | 13,703,568.44 | 7,128,512.77 |
| 其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -- | -- |

七、合并范围的变更

本公司报告期末未发生合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业公司的构成

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|---------------|-----------------|--|----------|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 喀什中煤远大供应链管理有限 | 新疆维吾尔自治区喀什地区喀什市 | 新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道总部经济区川渝大厦 24 层 2402 室 7 号 | 普通货物道路运输 | 100.00 | -- | 设立 |
| 喀什煤网数字科技有限 | 新疆维吾尔自治区 | 新疆喀什地区喀什经济开发区机电科技产业园 | 其他技术推广服务 | 100.00 | -- | 设立 |

2023-016

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------|-----------|-----------------|--------------------|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 公司 | 喀什地区喀什市 | C2 办公楼 110 号 | | | | |
| 宣城中煤远大物流有限责任公司 | 安徽省宣城市郎溪县 | 安徽省宣城市郎溪县梅渚镇镇东村 | 互联网搜索服务 互联网搜索服务 | 74.00 | -- | 设立 |

2、重要的合营企业或联营企业

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-----------------|--|---|----------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | 新疆维吾尔自治区喀什地区喀什市 | 新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道总部经济区浙商大厦 17-15、17-16 号 | 销售：煤炭、燃料油、钢材、焦炭、矿产品、化工产品（不含危险化学品）、农产品；电子商务；物流配送；道路普通货物运输；货物与技术进出口业务 | 34.00 | -- | 权益法 |

3、重要的联营企业主要财务信息

| 公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|-------|-------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | 3,934,970.27 | 42,422.23 | 3,934,970.27 | -626,456.89 | -- | -626,456.89 |

(续)

| 公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|-------|-------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | 3,842,695.53 | 42,422.23 | 3,842,695.53 | -626,456.89 | -- | -626,456.89 |

(续)

| 公司名称 | 上期金额 | | |
|------------------|------|-----|--------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | -- | -- | -- |

(续)

| 公司名称 | 本期金额 | | |
|----------------------|------|------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 喀什阳光远大电子商务 有限责任公司 | -- | -92,274.74 | -92,274.74 |

九、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

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

1、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

2、流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款及股权融资等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

3、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司购买的理财产品面临市场利率变动的风险，但该理财产品可随时转让赎回，对报表整体的影响不重大。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

| 实际控制人 | 关联关系 | 对本公司的持股比例% | 对本公司的表决权比例% |
|-------|------------------|------------|-------------|
| 池勇 | 股东、董事长兼总经理 | 38.78 | 38.78 |
| 李媛 | 自然人股东、副董事长、财务负责人 | 6.08 | 6.08 |

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、（一）。

（三）本企业合营和联营企业情况：无**（四）其他关联方情况**

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------------|---|
| 北京新中瑞博企业咨询有限公司 | 持有公司 24.49% 股份的法人股东 |
| 湖州众合投资管理合伙企业（有限合伙） | 持有公司 30.61% 股份的股东 |
| 中容亿豪远大（北京）科技发展有限公司（简称：中容亿豪） | 公司共同实际控制人池勇和李媛媛分别持有 98% 和 2% 的股份；公司实际控制人、董事长池勇担任其执行董事；公司董事赵玉伟任其监事 |
| 邱江 | 持有公司股份信弘瑞博 100% 股权的自然人 |
| 长电（深圳）供应链管理有限公司 | 公司实际控制人、董事长池勇担任其监事，中容亿豪持有其 49% 股份 |
| 鹤壁中煤远大供应链管理有限公司 | 中容亿豪持有其 84% 的股份 |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | 中煤远大持有其 34% 的股份 |
| 胡志敏 | 公司监事 |
| 苏悦 | 公司监事 |
| 谭成名 | 公司监事会主席 |
| 罗敏 | 公司董事 |
| 赵家廉 | 公司董事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 赵玉伟 | 公司董事 |

（五）关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联担保情况

（1） 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 池勇、李媛媛 | 2,990,000.00 | 2021.4.19 | 2022.4.19 | 是 |
| 北京中关村科技融资担保有限公司、池勇、李媛媛 | 2,000,000.00 | 2021.6.30 | 2022.6.30 | 是 |

3、关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 无 | -- | -- | | |
| 拆出 | | | | |
| 无 | -- | -- | -- | -- |

4、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 324,000.00 | 324,000.00 |

5、其他关联交易：无

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|-----|------|------|--------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 无 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 池勇 | 326,617.56 | 651,234.80 |
| 其他应付款 | 谭成名 | 115,900.00 | 115,372.00 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 11,405,997.60 |
| 1 至 2 年 | 114,987.60 |
| 小计 | 11,520,985.20 |
| 减：坏账准备 | 581,798.64 |
| 合计 | 10,939,186.56 |

2、按坏账计提方法分类列示

| 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% | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,520,985.20 | 100.00 | 581,798.64 | 5.05 | 10,939,186.56 |
| 其中：账龄组合 | 11,520,985.20 | 100.00 | 581,798.64 | 5.05 | 10,939,186.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 11,520,985.20 | 100.00 | 581,798.64 | 5.05 | 10,939,186.56 |

(续)

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,121,027.40 | 100.00 | 506,051.37 | 5.00 | 9,614,976.03 |
| 其中：账龄组合 | 10,121,027.40 | 100.00 | 506,051.37 | 5.00 | 9,614,976.03 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,121,027.40 | 100.00 | 506,051.37 | 5.00 | 9,614,976.03 |

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|-------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
| 无 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | -- | -- | -- |

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 11,405,997.60 | 570,299.88 | 5 |
| 1至2年 | 114,987.60 | 11,498.76 | 10 |
| 合计 | 11,520,985.20 | 581,798.64 | -- |

3、坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 506,051.37 | -- | 75,747.27 | -- | 581,798.64 |
| 其中：账龄组合 | 506,051.37 | -- | 75,747.27 | -- | 581,798.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------------|--------|-----------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 合计 | 506,051.37 | -- | 75,747.27 | -- | 581,798.64 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|-------------|---------------|------------------|------------|
| 山西聚源煤化有限公司 | 9,495,000.00 | 82.41 | 474,750.00 |
| 灵石县恒玖煤化有限公司 | 2,025,985.20 | 17.59 | 107,048.64 |
| 合计 | 1,1520,985.20 | 100.00 | 581,798.64 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 7,670,948.00 |
| 其他应收款 | 58,843,829.92 | 15,990,650.96 |
| 合计 | 58,843,829.92 | 23,661,598.96 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 59,641,697.92 | 15,990,935.96 |
| 1至2年 | 2,132.00 | -- |
| 小计 | 59,643,829.92 | 15,990,935.96 |
| 减：坏账准备 | -- | 285.00 |
| 合计 | 59,643,829.92 | 15,990,650.96 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 员工备用金 | 108,029.92 | 5,700.00 |
| 合并范围内关联方往来款 | 59,535,800.00 | 15,985,235.96 |
| 合计 | 59,643,829.92 | 15,990,935.96 |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------|--------|--------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 285.00 | -- | 285.00 | -- | -- |
| 合计 | 285.00 | -- | 285.00 | -- | -- |

(4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------------|----------------|--------------------------|----------------------|--------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 285.00 | -- | -- | 285.00 |
| 2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期： | -- | -- | -- | -- |
| ——转入第二阶段 | -- | -- | -- | -- |
| ——转入第三阶段 | -- | -- | -- | -- |
| ——转回第二阶段 | -- | -- | -- | -- |
| ——转回第一阶段 | -- | -- | -- | -- |
| 本期计提 | -- | -- | -- | -- |
| 本期转回 | 285.00 | -- | -- | 285.00 |
| 本期转销 | -- | -- | -- | -- |
| 本期核销 | -- | -- | -- | -- |
| 其他变动 | -- | -- | -- | -- |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | -- | -- | -- | -- |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|-------------------------|-------------|---------------|------|-------------------|----------|
| 喀什煤网数字科技有限公司 | 合并范围内关联方往来款 | 55,473,300.00 | 1年以内 | 93.01 | -- |
| 喀什中煤远大供应链管理有限公 | 合并范围内关联方往来款 | 2,700,000.00 | 1年以内 | 4.53 | -- |
| 中煤远大（北京）电子商务股份有限公司日照分公司 | 合并范围内关联方往来款 | 815,000.00 | 1年以内 | 1.37 | -- |
| 宣城中煤远大物流有限责任公司 | 合并范围内关联方往来款 | 547,500.00 | 1年以内 | 0.92 | -- |
| 合计 | -- | 59,535,800.00 | -- | 99.82 | -- |

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 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 |
| 对子公司投资 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 对联营、合营企业投资 | 1,519,511.82 | -- | 1,519,511.82 | 1,550,885.23 | -- | 1,550,885.23 |
| 合计 | 1,519,511.82 | -- | 1,519,511.82 | 1,550,885.23 | -- | 1,550,885.23 |

2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

2023-016

| | | | | | | |
|------------------|--------------|----|----|------------|----|----|
| 二、联营企业 | 1,550,885.23 | -- | -- | -31,373.41 | -- | -- |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | 1,550,885.23 | -- | -- | -31,373.41 | -- | -- |
| 合计 | 1,550,885.23 | -- | -- | -31,373.41 | -- | -- |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|------------------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | 1,519,511.82 | -- |
| 喀什阳光远大电子商务有限责任公司 | -- | -- | -- | 1,519,511.82 | -- |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,519,511.82 | -- |

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务收入 | 44,605,798.72 | 16,792,456.20 | 20,854,685.66 | 9,894,319.48 |
| 其他业务收入 | 46,040,442.47 | 46,040,442.47 | -- | -- |
| 合计 | 44,605,798.72 | 16,792,456.20 | 20,854,685.66 | 9,894,319.48 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -31,373.41 | -101,298.73 |
| 合计 | -31,373.41 | -101,298.73 |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------|----|
| 非流动资产处置损益 | -- | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | -- | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -- | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | -- | |
| 对外委托贷款取得的损益 | -- | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | -- | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | --- | |
| 受托经营取得的托管费收入 | -- | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,602.63 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-------------------------|----------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 3,602.63 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示） | 900.66 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -- | |
| 归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额 | 2,701.97 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.27 | 0.1838 | 0.1838 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.17 | 0.1821 | 0.1821 |

中煤远大（北京）电子商务股份有限公司

（公章）

二〇二三年四月 XX 日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市丰台区航丰路6号中航荣丰写字楼1层