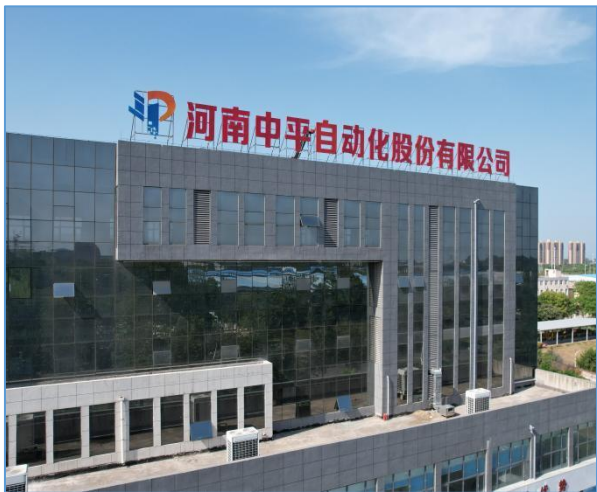




中平自动
NEEQ : 872951

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



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人刘素华、主管会计工作负责人张二保及会计机构负责人（会计主管人员）张二保保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	88
附件 II	融资情况	88

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中平自动化	指	河南中平自动化股份有限公司
平煤股份	指	平顶山天安煤业股份有限公司
机械装备集团	指	平煤神马机械装备集团有限公司
平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
广大泰祥	指	北京广大泰祥自动化技术有限公司
华洋通信	指	华洋通信科技股份有限公司
恒远信息	指	河南恒远信息技术科技中心（有限合伙）
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
中平信息	指	中平信息技术有限责任公司
河南联企	指	河南省联企实业有限公司
开冠智能	指	平顶山市开冠智能科技有限公司
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南中平自动化股份有限公司章程》
股东大会	指	河南中平自动化股份有限公司股东大会
董事会	指	河南中平自动化股份有限公司董事会
监事会	指	河南中平自动化股份有限公司监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南中平自动化股份有限公司		
英文名称及缩写	HENAN ZHONGPING AUTOMATION CO.,LTD.		
法定代表人	刘素华	成立时间	2014年8月5日
控股股东	控股股东为（中平信息）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河南省国资委），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	智能矿山综合管控平台；常规自动化升级改造（煤矿胶带运输监控系统、电力监控系统、水泵监控系统、压风机自动化监控系统等）；智能矸选系统；智能矿山运维服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	中平自动	证券代码	872951
挂牌时间	2017年8月7日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	32,000,000
主办券商（报告期内）	信达证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	李愿彪	联系地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园27号楼
电话	0375-2793999	电子邮箱	hn_zpzdh@163.com
传真	0375-2793999		
公司办公地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园27号楼	邮政编码	456700
公司网址	www.zpauto.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410100395610320M		
注册地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园27号楼6楼		
注册资本（元）	32,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

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

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

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

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

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

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2016年首次获得高新技术企业认定,2022年高新技术企业通过复审认定。2016年获得郑州市“科技型中小企业”认定。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,468,805.57	34,647,455.32	2.37%
毛利率%	18.81%	15.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,676,465.56	3,609,607.08	-25.85%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,591,134.34	2,200,907.08	17.73%
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）	5.33%	7.51%	-
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）	5.16%	4.58%	-
基本每股收益	0.08	0.11	-27.27%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	145,459,463.67	153,578,542.53	-5.29%
负债总计	93,181,041.63	103,976,586.05	-10.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,278,422.04	49,601,956.48	5.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.55	5.16%
资产负债率%（母公司）	64.06%	67.70%	-
资产负债率%（合并）	64.06%	67.25%	-
流动比率	1.50	1.42	-
利息保障倍数	268.74	33.52	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	776,954.21	3,981,700.56	-80.49%
应收账款周转率	0.39	0.33	-
存货周转率	3.58	2.09	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.29%	-20.33%	-
营业收入增长率%	2.37%	6.93%	-
净利润增长率%	-25.85%	50.92%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	4,379,670.14	3.01%	3,602,715.93	2.35%	21.57%
应收票据	12,900,000.00	8.87%	36,982,174.16	24.08%	-68.12%
应收账款	100,309,405.24	68.96%	79,320,794.03	51.65%	26.46%
存货	6,701,303.47	4.61%	9,377,029.18	6.11%	-28.53%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,534,971.89	1.06%	1,712,462.33	1.12%	-10.36%
在建工程	-	-	-	-	
无形资产	-	-	-	-	
商誉	-	-	-	-	
短期借款	-	-	-	-	
长期借款	-	-	-	-	
应付账款	76,636,949.79	52.69%	68,970,396.71	44.91%	-11.12%

项目重大变动原因:

货币资金变动原因: 公司货币资金本期期末余额 4,379,670.14 元, 较上年同期增加了 776,954.21 元, 主要原因是本期市场形势较好, 本期收到货款中现金较同期增加, 因而本期期末货币资金余额较上年期末余额变动较大。

应收票据变动原因: 公司应收票据本期期末余额 12,900,000 元, 较上年期末减少了 24,082,174.16 元, 主要原因是本期业务回款较多, 大多数为银行承兑汇票, 因此, 应收票据较少较多, 变动比例较大。

应收账款变动原因: 公司应收账款本期期末余额为 100,309,405.24 元, 较上年期末增加了 20,988,611.21 元, 主要原因是上半年市场形势较好, 有部分新增业务, 形成新的应收账款, 因此应收账款有所增长。

存货变动原因: 公司存货本期期末 6,701,303.47 元, 较上年期末余额减少了 3,759,818.04 元, 本期期末较上期末存货余额下降了 40.74%, 主要原因是本期生产领用原材料较多, 因而, 本期存货余额较上年期末存货余额减少, 导致存货余额变动较大。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	35,468,805.57	-	34,647,455.32	-	2.37%
营业成本	28,798,827.27	81.19%	29,415,335.14	84.90%	-2.10%
毛利率	18.81%	-	15.10%	-	-
销售费用	413,825.04	1.17%	167,760.17	0.48%	146.68%
管理费用	1,678,814.81	4.73%	1,867,510.42	5.39%	-10.10%
研发费用	1,332,768.39	3.76%	815,345.54	2.35%	63.46%
财务费用	12,121.70	0.03%	98,825.83	0.29%	-87.73%

信用减值损失	2,354.00	0.01%	1,692,358.48	4.88%	-99.86%
营业利润	3,257,611.60	9.18%	3,786,374.75	10.93%	-13.96%
营业外收入	-		1,408,700.00	4.07%	-100%
营业外支出	-		-	-	-
净利润	2,676,465.56	7.55%	3,609,607.08	10.42%	-25.85%
经营活动产生的现金流量净额	776,954.21	-	3,981,700.56	-	-80.49%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-3,520,000.00	-	100%

项目重大变动原因:

营业成本变动原因: 公司营业成本本期期末余额为 28,798,827.27 元, 较上年同期减少了 616,507.87 元, 主要原因是随着技术的成熟, 公司项目成本加强管控, 所以营业成本有所减少。

销售费用变动原因: 公司销售费用本期期末余额 413,825.04 元, 较上年同期增加了 246,064.87 元, 同比增长 146.68%, 主要原因是报告期内公司为了拓展外部市场逐步加大销售投入, 因而本期销售费用较上年同期有所增加。

研发费用变动原因: 公司研发费用本期期末余额 1,332,768.39 元, 较上年同期增加了 517,422.85 元, 同比上涨了 63.46%, 主要原因是报告期内研发项目数量与上年同期基本一致, 但报告期内新立项的研发项目开展后研发领用材料较上年同期增多, 因而本期研发费用较上年同期变动较大。

信用减值损失变动原因: 公司信用减值损失本期冲回 2,354 元, 较上年同期冲回 1,692,358.48 元减少了 1,690,004.48 元, 同比下降了 99.86%, 主要原因是本期期末应收账款余额及其他应收款项余额与本期期初变化不大, 而上年同期期末应收款项余额较上年同期期初余额变化较大, 上年同期冲回信用减值损失较多, 因而本期信用减值损失较上年同期变动较大。

营业外收入变动原因: 公司今年营业外收入为 0 元, 较上年同期减少了 100%, 主要原因是去年同期时营业外收入为政府补贴和奖励, 今年上半年并无此类补贴或奖励, 因此营业外收入变化比例较大。

净利润变动原因: 公司净利润本期期末余额为 2,676,465.56 元, 较上年同期减少了 933,141.52 元, 同比减少 25.85%, 主要原因是上年同期有 1,408,700 元的政府研发奖励、高质量发展奖励等各项政府奖励的营业外收入, 本期营业外收入为 0 元, 因此净利润变动较大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因: 报告期经营活动产生的现金流量净额为 776,954.21 元, 上年同期为 3,981,700.56 元, 较上年同期减少了 3,204,746.35 元, 主要是上年同期为了公司筹集分配股利的 352 万元进行银行承兑汇票贴现, 报告期内没有进行分配股利等非经营活动的资金需求, 因此本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因: 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 0 元, 上年同期为-3, 520, 000 元, 较上年同期增加了 3, 520, 000 元, 主要原因是上年同期公司分配股利 352 万元, 本期未进行利润分配, 因此变动较大。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

一直以来，公司对社会责任方面都比较重视，始终以“取之社会，用之社会”为公司肩负的社会使命。

1. 绿色、安全生产

公司积极推进煤矿和工厂自动化改造升级，打造一批智能矿山和智能工厂，大大提高企业生产效率，降低职工工作强度。

企业的生产由原来的现场操控大型机械设备转换为远程电脑端操作控制，实现了“机械化换人，自动化减人”。机械设备让一线职工远离机械设备，从而降低职工工作的安全风险；自动化升级将原来单个系统联系起来，实现远程统一集中控制，大大减少人工操作。通过自动化升级改造，各个系统数据融合联通，实现企业稳定可靠、安全环保、节能高效的生产运行。

2. 以人为本，关心职工

公司一贯奉行“以人为本”的管理理念，使员工的个人价值观和企业的价值观得到统一，塑造了以追求品质为核心的企业文化。公司与职工的劳动合同签订率达到了100%，为职工办理了社会养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险等险种，定期组织职工进行体检，保障了职工的合法权益。

一个企业的作风是企业文化的显性表现。“上行下效之谓风，众心安定之谓俗”。为切实维护广大职工的人身安全，强化劳动安全意识和安全检查，加强安全教育和安全培训，增强职工的职业安全意识、自我保护意识、遵章守纪意识；逐步提升职工福利待遇，先把提高从业人员岗位工作能力和生产技能作为重点，采取“请进来”、送外培训等不同形式对管理人员进行培训，提高了员工整体素质，提高了劳动生产率，促进了企业迅猛发展；组织开展“提高思想道德素质、提高科学文化素质、提高身体健康素质”为主题的一系列文体活动，力求运用多形式的文体活动来陶冶、塑造、凝聚职工。对困难员工及家庭积极主动援助，展示出了集体的温暖和企业的责任感。

3、加强企业诚信建设，落实企业社会责任

公司在逐步发展的同时不断重视诚信建设，创新诚信管理模式，制定诚信建设目标，建立诚信管理体系。公司通过多种途径了解和获取相关信用信息，使信用管理的基础工作得到加强。同时，公司还认真对待企业的税管工作，努力做到依法纳税与规范企业运作、提升企业信誉和体现企业价值的有机结合。公司依法诚信纳税，为公司赢得较高的商业信誉和更多商机。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。面对激烈的竞争环境，若公司不提前做好市场竞争的应对措施，有可能在未来的竞争中处于不利地位。
技术和产品更新的风险	持续的技术及产品研发是公司不断发展壮大的基础。软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品生命周期短等特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高。因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品，将会使公司丧失技术的市场优势，从而存在无法给客户提供最优的解决方案或者无法满足客户新需求的风险。
企业所得税税收优惠变化的风险	公司于 2016 年 12 月 1 日取得了河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国税局、河南省地税局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司在 2022 年通过复审，继续享受税收优惠政策。公司是否能够继续获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。
关联交易占比较高的风险	报告期内公司关联销售收入为 33,717,017.95 元，占当期营业收入的比例为 95.06%，关联销售占比较高。
关联交易对公司经营业绩影响较大的风险	报告期内公司关联销售收入占当期营业收入的比例为 95.06%，关联方销售对公司毛利贡献影响较大，预计未来几年，关联方销售仍是公司的主要收入来源。由于公司目前处于企业发展的初创期，对外部市场的拓展难度较大，存在较大不确定性，在外部市场未能有效打开的情况下，一旦内部关联交易发生萎缩，将会对公司经营业绩产生不利影响。
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

第三节 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	三. 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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	200,000,000	30,176,428.38
销售产品、商品, 提供劳务	210,000,000	33,717,017.95
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	4,000,000	
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	
与关联方共同对外投资	0	

提供财务资助	0	
提供担保	0	
委托理财	0	
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		4,379,574.20
贷款	0	0

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：

关联方销售对公司毛利贡献影响较大，预计未来几年，关联方销售仍是公司的主要收入来源。由于公司目前处于企业发展的初创期，对外部市场的拓展难度较大，存在较大不确定性，在外部市场未能有效打开的情况下，一旦内部关联交易发生萎缩，将会对公司经营业绩产生重大不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	公司	其他承诺（公司将与试用期员工依法签订《劳动合同》，并依法为其缴纳社保及住房公积金；且在今后劳动用工中，将依法、及时与试用期员工签订《劳动合同》并为其缴纳社保及住房公积金，保障其劳动者的权益。）	2018年8月7日	-	正在履行中
	其他	同业竞争承诺	2018年8月7日	-	正在履行中
	其他股东	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	2018年8月7日	-	正在履行中
	董监高	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	2018年8月7日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

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	29,600,000	92.50%	0	29,600,000	92.50%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	37.50%	0	12,000,000	37.50%
	董事、监事、高管	800,000	2.50%	0	800,000	2.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,400,000	7.50%	0	2,400,000	7.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,400,000	7.50%	0	2,400,000	7.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数						7

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	中平信息	12,000,000	0	12,000,000	37.50%	0	12,000,000	0	0

2	恒远信息	9,600,100	0	9,600,100	30.0003%	0	9,600,100	0	0
3	叶建永	3,200,000	0	3,200,000	10%	2,400,000	800,000	0	0
4	河南联企	3,200,000	0	3,200,000	10%	0	3,200,000	0	0
5	开冠智能	3,200,000	0	3,200,000	10%	0	3,200,000	0	0
6	朱亦新	799,600	0	799,600	2.4988%	0	799,600	0	0
7	陶昀	300	0	300	0.0009%	0	300	0	0
合计		32,000,000	-	32,000,000	100%	2,400,000	29,600,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
除投资本公司外，无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘素华	董事长	男	1979年11月	2021年5月12日	2024年5月11日
董刚	董事	男	1983年11月	2021年5月12日	2024年5月11日
杨财源	董事	男	1994年6月	2021年5月12日	2024年5月11日
叶建永	董事	男	1975年9月	2021年11月26日	2024年5月11日
王春莉	董事	女	1976年6月	2021年11月26日	2024年5月11日
齐金喜	监事会主席	男	1972年12月	2021年5月12日	2024年5月11日
刘祯祯	监事	女	1988年2月	2022年5月11日	2024年5月11日
张国强	监事	男	1969年4月	2021年5月11日	2024年5月11日
梁焱	总经理	男	1982年1月	2021年5月12日	2024年5月11日
余伟凡	副总经理	男	1985年4月	2021年5月12日	2024年5月11日
闫石磊	副总经理	男	1981年9月	2022年8月31日	2024年5月11日
张二保	财务总监	男	1980年11月	2021年5月12日	2024年5月11日
李愿彪	董事会秘书	男	1988年8月	2021年5月12日	2024年5月11日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
管理人员	6	6
销售人员	7	7
技术人员	15	15
财务人员	3	3
生产人员	6	12
行政人员	7	7

员工总计	44	50
------	----	----

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、三、 (二)、5	4,379,670.14	3,602,715.93
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、三、 (二)、6	12,900,000.00	36,982,174.16
应收账款	七、三、 (二)、7	100,309,405.24	79,320,794.03
应收款项融资	七、三、 (二)、8	7,500,000.00	9,090,000.00
预付款项	七、三、 (二)、9	826,809.07	270,555.49
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、三、 (二)、 10	559,449.50	505,029.70
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、三、 (二)、 11	6,701,303.47	9,377,029.18
合同资产	七、三、 (二)、 12	5,044,235.20	5,056,490.20
持有待售资产		-	-

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、三、 (二)、 13	4,449.06	1,509,469.20
流动资产合计		138,225,321.68	145,714,257.89
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		-	-
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	七、三、 (二)、 14	1,534,971.89	1,712,462.33
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、三、 (二)、 15	924,920.74	1,045,562.62
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、三、 (二)、 16	2,541,963.72	2,873,524.20
递延所得税资产	七、三、 (二)、 17	2,232,285.64	2,232,735.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,234,141.99	7,864,284.64
资产总计		145,459,463.67	153,578,542.53
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-

应付账款	七、三、 (二)、 18	76,636,949.79	68,970,396.71
预收款项		-	-
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、三、 (二)、 19	1,069,347.67	697,113.04
应交税费	七、三、 (二)、 20	651,974.00	54,588.58
其他应付款	七、三、 (二)、 21	663,999.44	369,710.99
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	七、三、 (二)、 22	12,900,000.00	32,648,600.00
流动负债合计		91,922,270.90	102,740,409.32
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、三、 (二)、 23	1,258,770.73	1,236,176.73
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		1,258,770.73	1,236,176.73
负债合计		93,181,041.63	103,976,586.05
所有者权益：			
股本	七、三、 (二)、 24	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、三、 (二)、 25	2,666,835.04	2,666,835.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、三、 (二)、 26	1,845,512.14	1,845,512.14
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、三、 (二)、 27	15,766,074.86	13,089,609.30
归属于母公司所有者权益合计		52,278,422.04	49,601,956.48
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		52,278,422.04	49,601,956.48
负债和所有者权益总计		145,459,463.67	153,578,542.53

法定代表人：刘素华 主管会计工作负责人：张二保 会计机构负责人：张二保

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		35,468,805.57	34,647,455.32
其中：营业收入	七、三、 (二)、 28	35,468,805.57	34,647,455.32
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		32,314,582.64	32,553,590.89

其中：营业成本	七、三、 (二)、 28	28,798,827.27	29,415,335.14
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	七、三、 (二)、 29	78,225.43	188,813.79
销售费用	七、三、 (二)、 30	413,825.04	167,760.17
管理费用	七、三、 (二)、 31	1,678,814.81	1,867,510.42
研发费用	七、三、 (二)、 32	1,332,768.39	815,345.54
财务费用	七、三、 (二)、 33	12,121.70	98,825.83
其中：利息费用		-	100,291.14
利息收入		-10,675.26	-1,920.35
加：其他收益	七、三、 (二)、 34	100,389.67	151.84
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、三、 （二）、 35	2,354.00	1,692,358.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、三、 （二）、 36	645.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,257,611.60	3,786,374.75
加：营业外收入	七、三、 （二）、 37	-	1,408,700.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,257,611.60	5,195,074.75
减：所得税费用	七、三、 （二）、 38	581,146.04	1,585,467.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,676,465.56	3,609,607.08
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）		2,676,465.56	3,609,607.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,676,465.56	3,609,607.08
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		2,676,465.56	3,609,607.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,676,465.56	3,609,607.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		10,861,313.55	8,873,668.86
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		413.05	160.96
收到其他与经营活动有关的现金		504,105.86	2,441,211.75
经营活动现金流入小计		11,365,832.46	11,315,041.57
购买商品、接受劳务支付的现金		6,582,629.84	2,370,114.79

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	2,036,544.54	1,588,124.98
支付的各项税费	535,396.90	2,584,629.55
支付其他与经营活动有关的现金	1,434,306.97	790,471.69
经营活动现金流出小计	10,588,878.25	7,333,341.01
经营活动产生的现金流量净额	776,954.21	3,981,700.56
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	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-
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	-	-
投资活动现金流出小计	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,520,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计			3,520,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-3,520,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		776,954.21	461,700.56
加：期初现金及现金等价物余额		3,602,715.93	840,086.15
六、期末现金及现金等价物余额		4,379,670.14	1,301,786.71

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

1、公司基本情况

(1) 公司概况

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

（2）经营范围

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

2、财务报表的编制基础

（1）编制基础

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

（2）持续经营

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

3、重要会计政策及会计估计

（1）遵循企业会计准则的声明

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

（2）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（3）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（4）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(5) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(6) 金融工具

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

金融资产

①分类和初始计量

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

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

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

<1>以摊余成本计量：

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

<2>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

〈3〉以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

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

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

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

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。

公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当期状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当公司不再合理预期能够全部和部分收回金融资产合同现金流量时，公司直接减记该金融资产的账面余额。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1>定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

〈2〉定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

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

2) 已发生信用减值资产的定义

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

〈1〉发行方或债务人发生重大财务困难;

〈2〉债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

〈3〉债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

〈4〉债务人很可能破产或进行其他财务重组;

〈5〉发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

〈6〉大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实;

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下:

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

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

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

4) 前瞻性信息

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

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票组合

应收票据组合 2：银行承兑汇票组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：无风险组合

应收账款组合 2：账龄组合

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

〈2〉对于划分为账龄组合的应收账款，以应收账款的账龄作为信用风险特征；公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%

2至3年	30.00%
3至4年	65.00%
4至5年	90.00%
5年以上	100.00%

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收利息组合

其他应收款组合2：应收股利组合

其他应收款组合3：无风险组合

其他应收款组合4：账龄组合

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

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

其他应收款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示

的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

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

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

④ 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或

有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

(4) 后续计量

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

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

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

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

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

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

（7）应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注三、6——金融工具

（8）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注三、6——金融工具

（9）应收款项融资

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

（10）其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注三、6——金融工具

（11）存货

1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货分为低值易耗品、原材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。（其中“合同履约成本”详见本财务报表附注三、13、“合同成本”）

2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法。

（12）合同资产

1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

（13）合同成本

1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

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

2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

3) 与合同成本有关的资产的减值

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

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

(14) 固定资产

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

种类	折旧方法	残值率	折旧年限	计提比例
机械设备	平均年限法	5.00%	5-10年	19.00%- 9.5%

运输设备	平均年限法	5.00%	5年	19.00%
办公设备	平均年限法	5.00%	5-10年	19.00%- 9.5%

(15) 在建工程

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

(16) 无形资产

1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1> 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1> 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2> 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5> 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(17) 长期待摊费用

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

(18) 合同负债

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

(19) 职工薪酬

1) 职工薪酬的范围

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

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

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

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

2 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4) 辞退福利

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

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5) 其他长期职工福利

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

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

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

服务成本。

1 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

2 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。

3 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(20) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

1) 该义务是企业承担的现时义务；

2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

(21) 收入

收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体确认方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 系统集成收入

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

② 商品销售收入

公司与客户完成产品交接手续并取得客户验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的用户使用情况调查表作为验收的依据。

（22）政府补助

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

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3) 政府补助的确认时点

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

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

(23) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

（24）租赁（2021年1月1日起执行）

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

1 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋。

1) 初始计量

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

2) 后续计量

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

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

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量

租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

（25） 租赁（2021 年 1 月 1 日以前执行）

1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

（26）重要会计政策和会计估计变更

1) 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（27）重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认

如本财务报表附注三、22、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

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

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

（2）金融工具减值

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

（3）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

4、主要税项

公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

注：

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

5、货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	4,379,670.14	3,602,715.93
其他货币资金	-	-
合计	4,379,670.14	3602715.93

注：

- (1) 截止本报告期末公司不存在使用受限的货币资金情况；
- (2) 截止本报告期末银行存款余额中包含存入关联方财务公司中国平煤神马集团财务有限责任公司的存款4,379,574.20元。

6、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,900,000.00	36,982,174.16
商业承兑汇票	-	-
合计	12,900,000.00	36,982,174.16

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认余额	期末未终止确认余额
银行承兑汇票	19,748,600.00	12,900,000.00

商业承兑汇票	-	-
合计	19,748,600.00	12,900,000.00

(3) 截至本报告期末公司不存在质押的应收票据；

(4) 截至本报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

7、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	78,961,619.48	51,368,667.08
1 至 2 年	24,334,979.14	27,376,509.09
2 至 3 年	2,547,600.00	6,095,909.44
3 至 4 年	232,058.00	242,058.00
4-5 年	7,787,209.97	7,787,209.97
5 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	114,863,466.59	93,870,353.58

(2) 应收账款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	114,863,466.59	100%	14,554,061.35	12.67%	100,309,405.24
其中：无风险组合	5,479,272.39	-	-	-	5,479,272.39
账龄组合	109,384,194.20	-	14,554,061.35	13.31%	94,830,132.85
合计	114,863,466.59	100%	14,554,061.35	12.67%	100,309,405.24

(续上表)

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

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	76,725,558.88	70.14%	3,836,277.94	72,889,280.94	5%
1至2年	21,441,767.35	19.60%	2,144,176.74	19,297,590.62	10%
2至3年	2,547,600.00	2.33%	764,280.00	1,783,320.00	30%
3至4年	232,058.00	0.21%	150,837.70	81,220.30	65%
4-5年	7,787,209.97	7.12%	7,008,488.97	778,721.00	90%
5年以上	650,000.00	0.59%	650,000.00	-	100%
合计	109,384,194.20	100.00%	14,554,061.35	94,830,132.85	13.31%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	49,132,606.48	55.59%	2,456,630.32	46,675,976.16	5%

1至2年	24,483,297.30	27.70%	2,448,329.73	22,034,967.57	10%
2至3年	6,095,909.44	6.90%	1,828,772.83	4,267,136.61	30%
3至4年	242,058.00	0.27%	157,337.70	84,720.30	65%
4至5年	7,787,209.97	8.81%	7,008,488.97	778,721.00	90%
5年以上	650,000.00	0.74%	650,000.00	-	100%
合计	88,391,081.19	100.00%	14,549,559.55	73,841,521.64	16.46%

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	14,549,559.55	4,501.80	-	-	14,554,061.35
合计	14,549,559.55	4,501.80	-	-	14,554,061.35

(4) 报告期内无实际核销的应收账款情况。

(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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	控股股东母公司间接控制	26,221,567.83	2,028,351.95	1至2年	22.83%
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司间接控制	12,640,000.00	632,000.00	1年以内	11.00%
平顶山天安煤业股份有限公司十一矿	控股股东母公司间接控制	9,390,000.00	469,500.00	1年以内	8.17%
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	控股股东母公司间接控制	7,400,000.00	370,000.00	1年以内	6.44%

平顶山天安煤 业股份有限公 司设备租赁站	控股股东母公 司间接控制	7,138,800.00	356,940.00	1年以内	6.22%
合计		62,790,367.83	3,856,791.95		54.67%

其他说明：

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

8、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,500,000.00	9,090,000.00
合计	7,500,000.00	9,090,000.00

注：

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

9、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	826,809.07	100%	243,555.49	90.02%
1至2年	-	-	10,000.00	3.70%
2至3年	-	-	17,000.00	6.28%
合计	826,809.07	100%	270,555.49	100%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占总金额比例	账龄	未结算原因
河南中平恒达实业有限公司	非关联方	168,863.32	20.42%	1年以内	合同正在执行，货款尚未结算
河南省祺承商业管理有限公司	非关联方	162,516.00	19.66%	1年以内	合同正在执行，货款尚未结算
河南中平招标有限公司	非关联方	148,000.00	17.90%	1年以内	合同正在执行，货款尚未结算
中煤科工集团常州研究院有限公司	非关联方	147,900.00	17.89%	1年以内	合同正在执行，货款尚未结算
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	关联方	40,628.18	4.91%	1年以内	合同正在执行，货款尚未结算
合计		667,907.50	80.78%		

10、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	552,593.70	505,029.70
合计	552,593.70	505,029.70

(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	84,500.00	157,470.00

1至2年	157,470.00	362,400.00
2至3年	362,400.00	36,936.00
3至4年	34,180.00	-
4至5年	-	34,180.00
合计	638,550.00	590,986.00

2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	638,550.00	590,986.00
代收货款	-	
代扣代缴社保款	-	
合计	638,550.00	590,986.00

3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初余额	85,956.30	-	-	85,956.30
期初余额在本 期	-	-	-	-
--转入第二 阶段	-	-	-	-
--转入第三 阶段	-	-	-	-
--转回第二 阶段	-	-	-	-
--转回第一 阶段	-	-	-	-
本期计提	-6,855.80	-	-	-6,855.80

本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	79,100.50	-	-	79,100.50

4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	85,956.30	-6855.80		-	-	79,100.50
合计	85,956.30	-6855.80		-	-	79,100.50

5 报告期内无实际核销的其他应收款情况。

6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账面金额	坏账准备	账龄	占总金额比例
河南中平招标有限公司	保证金及押金	430,500.00	39,645.00	1 年以内	67.42%
平顶山京航星空科技服务有限公司	保证金及押金	96,964.00	33,901.20	3 至 4 年	15.18%
中原招采信息科技(河南)有限公司	保证金及押金	50000.00	2,500.00	1 年以内	7.83%
河南省祺承商业管理有限公司	保证金及押金	27,086.00	1,354.30	1 年以内	4.42%
平顶山天安煤业股份有限公司八矿选煤厂	保证金及押金	14,000.00	700.00	1 年以内	2.19%
合计		618,550.00	78,100.50		96.87%

11、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	6701303.47	-	6701303.47
发出商品	-	-	-
合计	6701303.47	-	6701303.47

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	3,806,414.92	-	3,806,414.92
发出商品	5,570,614.26	-	5,570,614.26
合计	9,377,029.18	-	9,377,029.18

12、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	5,292,977.56	248,743.36	5,044,235.20	5,305,877.56	249,387.36	5,056,490.20
合计	5,292,978.56	248,743.36	5,044,235.20	5,305,877.56	249,387.36	5,056,490.20

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	-645.00		-	已经收回
合计	-645.00		-	已经收回

13、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	4,449.06	1,509,469.20
合计	4,449.06	1,509,469.20

14、 固定资产

固定资产情况

项目	机械设备	运输设备	办公设备	合计
① 账面原值				
期初余额	834,962.18	406,650.56	1,229,070.72	2,470,683.46
本期增加金额	-	-	-	-
其中：购置	-	-	-	-
在建工程转入	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或 报废	-	-	-	-
期末余额	834,962.18	406,650.56	1,229,070.72	2,470,683.46
② 累计折旧				
期初余额	161,638.01	195,610.09	400,973.03	758,221.13
本期增加金额	50,457.36	27,243.96	99,789.12	177,490.44
其中：计提	50,457.36	27,243.96	99,789.12	177,490.44
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或 报废	-	-	-	-
期末余额	212,095.37	222,854.05	500,762.15	500,762.15
③ 减值准备				
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-

④ 账面价值	-	-	-	-
期末余额	212,095.37	222,854.05	500,762.15	500,762.15
期初余额	622,866.81	183,796.51	728,308.57	1,534,971.89

(1) 截止本报告期末公司无暂时闲置的固定资产。

(2) 截止本报告期末公司不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(3) 截止本报告期末公司无融资租赁租入固定资产。

15、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合 计
(1) 账面原值		
年初余额	1,206,418.41	1,206,418.41
本年增加金额	-	-
其中：房屋建筑物	-	-
本年减少金额	-	-
其中：房屋建筑物	-	-
年末余额	1,206,418.41	1,206,418.41
(2) 累计折旧	-	-
年初余额	160,855.79	160,855.79
本年增加金额	120,641.88	120,641.88
其中：计提	120,641.88	120,641.88
本年减少金额	-	-
其中：处置	-	-
年末余额	281,497.67	281,497.67
(3) 减值准备	-	-
年初余额	-	-
本年增加金额	-	-
其中：计提	-	-

本年减少金额	-	-
其中：处置	-	-
年末余额		
(4) 账面价值	-	-
年末账面价值	924,920.74	924,920.74
年初账面价值	1,045,562.62	1,045,562.62

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少 金额	期末余额
矿用产品车间升级改造	2,079,359.23	-	239,926.06	-	1,839,433.17
智能矿山运维工程技术中心	794,164.97	-	91,634.42	-	702,530.55
合计	2,873,524.20	-	331,560.48	-	2,541,963.72

17、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	14,881,904.21	2,232,285.64	14,884,903.21	2,232,735.49
合计	14,881,904.21	2,232,285.64	14,884,903.21	2,232,735.49

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	76,636,949.79	68,970,396.71
1-2 年	-	29,583,785.89

2-3 年	-	7,037,669.83
3 年以上	-	1,606,765.67
合计	76,636,949.79	68,970,396.71

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

19、应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	652,093.24	2,278,361.37	2,206,515.10	723,939.51
离职后福利-设定提存计划	45,019.80	300,388.36	-	345,408.16
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	697,113.04	2,578,749.73	2,206,515.10	1,069,347.67

短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	466,450.00	1,809,612.52	1,999,062.52	277,000.00
职工福利费	-	69,689.00	69,689.00	-
社会保险费	23,504.29	246,076.41	-	269,580.70
其中：医疗保险费	23,504.29	194,812.31	-	218,316.60
工伤保险费	-	51,264.10	-	51,264.10
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	46,089.00	89,647.00	102,874.00	32,862.00

工会经费和职工教育经费	116,049.95	63,336.44	34,889.58	144,496.81
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	652,093.24	2,278,361.37	2,206,515.10	723,939.51

设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,306.28	287,797.12	-	295,103.40
失业保险费	37,713.52	12,591.24	-	50,304.76
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	45,019.80	300,388.36	-	345,408.16

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	490,510.27	-
企业所得税	85,951.37	-
印花税	11,668.18	54,588.58
城市维护建设税	34,647.15	-
教育费附加	14,848.78	-
地方教育附加	9,899.19	-
合计	651,974.00	54,588.58

21、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-

其他应付款	663,999.44	369,710.99
合计	663,999.44	369,710.99

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	443,800.00	317,900.00
代扣代缴款	204,018.44	51,810.99
应付费用	-	-
合计	663,999.44	369,710.99

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

22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据对应确认的负债	12,900,000.00	32,648,600.00
待转销项税额	-	-
合计	12,900,000.00	32,648,600.00

23、租赁负债

项目	期末数	期初数
高新火炬园办公楼	1,258,770.73	1,236,176.73
合计	1,258,770.73	1,236,176.73

24、股本

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

股东明细及变化情况：

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

25、资本公积

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

26、盈余公积

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

合计	1,845,512.14	-	-	1,845,512.14
----	--------------	---	---	--------------

27、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,089,609.30	12,045,899.39	-
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	13,089,609.30	12,045,899.39	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,676,465.56	5,070,788.79	-
减: 提取法定盈余公积		507,078.88	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	3,520,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	15,766,074.86	13,089,609.30	-

28、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,468,805.57	28,798,827.27	34,647,455.32	32,553,590.89
其他业务	-	-	-	-
合计	35,468,805.57	28,798,827.27	34,647,455.32	32,553,590.89

按销售货物类别列示情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成收入	25,220,814.14	19,584,946.96	34,489,933.20	32,403,944.88
销售商品收入	10,247,991.43	8,213,076.81	157,522.12	149,646.01
工程服务收入	-	-	-	-
技术服务收入	-	-	-	-
合计	35,468,805.57	28,798,827.27	34,647,455.32	32,553,590.89

(3) 报告期内公司销售收入前五名客户情况：

排名	客户名称	收入金额	占营业收入的比例
1	平顶山天安煤业股份有限公司	11,185,840.70	31.54%
	平顶山天安煤业股份有限公司设备租赁站	9,641,415.84	27.18%
	平顶山天安煤业股份有限公司供应部	6,548,672.57	18.46%
	平顶山天安煤业股份有限公司田庄选煤厂	5,734,513.26	16.17%
	平顶山天安煤业香山矿有限公司	606,575.58	1.71%
	合计	33,717,017.95	93.35%
2	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	548,672.56	1.55%
3	河南平禹新明煤业有限公司	534,654.88	1.50%
4	河南平禹新贸煤业有限公司	392,495.58	1.11%

5	河南平禹新岭煤业有限公司	275,964.60	0.78%
	合计	35,468,805.57	100%

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	34,647.15	102,743.50
教育费附加	14,848.78	44,102.84
地方教育费附加	9,899.19	29,401.91
印花税	18,125.39	11,860.62
车船使用税	704.92	704.92
合计	78,225.43	188,813.79

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,140.50	167,160.17
投标费	-	500.00
广告及宣传费	206,953.00	-
销售及杂费	36,463.80	100.00
租赁费	13,267.74	-
合计	413,825.04	167,760.17

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	31,702.39	28,304.31
职工薪酬	751,352.32	617,869.97
折旧与摊销	7,457.52	18,664.98
办公及杂费	27,023.84	6,924.81

中介机构服务费	122,641.50	354,111.89
水费	2,330.41	3,174.25
研究开发费	1,332,768.39	815,345.54
租赁费	203,168.52	-
会议费	6,084.16	-
差旅及交通费	8,237.00	411.32
绿化	13,702.98	-
电费	50,979.83	6,256.67
检测费	1,586.42	400.00
修理费	10,690.10	6,069.30
业务招待费	38,046.00	11,445.00
广告宣传费	-	29,037.74
保险费	11,387.36	12,240.65
环境卫生费	15,168.32	14,355.60
其他	377,256.14	758,243.93
合计	3,011,583.20	1,867,170.83

32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	946,715.20	754,718.20
材料费	377,265.47	
咨询服务费	-	50,424.52
折旧费	8,787.72	8,787.72
其他辅助费用	-	1,415.10
合计	1,332,768.39	815,345.54

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,446.50	100,291.14

减：利息收入	10,675.26	1,920.35
手续费	-	455.04
合计	12,121.70	98,825.83

34、其他收益

项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额
政府补助	100,000.00	-
个税手续费返还	389.67	151.84
合计	100,389.67	151.84

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,501.8	1,600,460.78
其他应收款坏账损失	6,855.8	91,897.70
合计	2354	1,692,358.48

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账损失	645.00	1,692,358.48
合计	645.00	1,692,358.48

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	1,408,700.00	-
其他	-	-	-
合计	-	1,408,700.00	-

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发费用专项补助	-	208,700.00	与收益相关
重点新兴领域企业培育奖励	-	1,200,000.00	与收益相关
软件著作权奖励	-	-	-
合计	-	1,408,700.00	-

38、所得税费用

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	580,696.19	1,331,613.90
递延所得税费用	449.85	253,853.77
合计	581,146.04	1,585,467.67

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	3,257,611.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	488,641.74
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	292,419.56
非应税收入的影响	-
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	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
研发费用加计扣除影响所得税	-199,915.26
所得税费用	581,146.04

39、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,676,465.56	3,609,607.08
加：信用减值损失	-2,354.00	-1,692,358.48
资产减值准备	-645.00	-
固定资产折旧	177,490.44	68,209.66
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	12,121.70	98,825.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	449.85	253,853.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,675,725.71	7,191,071.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,072,889.57	28,560,821.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,818,138.42	-37,564,713.63
其他	1,982,948.80	-4,507,018.30
经营活动产生的现金流量净额	776,954.21	3,981,700.56

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
债务转为资本	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	4,379,670.14	1,301,786.71
减：现金的期初余额	3,602,715.93	840,086.15
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	776,954.21	461,700.56

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	4,379,670.14	3,602,715.93
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	4,379,670.14	3,602,715.93
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	-	-
现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	4,379,670.14	3,602,715.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

（三）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业表决权比例
中平信息技术有限责任公司	平顶山市	互联网接入/信息服务	11,107.73 万元	37.50%	37.50%

注：1) 本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2) 本企业的子公司情况

本公司无子公司。

3) 本企业的合营和联营企业情况

报告期内公司不存在合营和联营企业。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国平煤神马控股集团有限公司 (原名：中国平煤神马能源化工集团有限责任公司)	控股股东的母公司 (持有控股股东 100.00% 股权)
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母公司控制 (前大股东)
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业股份有限公司设备租赁站	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业股份有限公司田庄选煤厂	控股股东母公司控制
河南平宝煤业有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股股东母公司控制
河南天通电力有限公司	控股股东母公司控制
河南平禹煤电有限责任公司	控股股东母公司控制
平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马电化有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马东大化学有限公司	控股股东母公司控制
青海天蓝新能源材料有限公司	控股股东母公司控制

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

李愿彪	董事会秘书
张国强	监事
张二保	财务总监

3、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省联企实业有限公司	采购商品	-	183,000.00
中平信息技术有限责任公司	采购商品	-	30,780.00
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	采购商品/采购服务	27,056,428.38	19,371,103.86
平煤神马建工集团有限公司	工程设计	-	-
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	工程施工	2,820,000.00	-
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司郑州商务宾馆	住宿费	-	5,500.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	采购商品	-	792,600.00
华洋通信科技股份有限公司	采购商品	300,000.00	-
合计		30,176,428.38	20,382,983.86

销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山天安煤业香山矿有限公司	销售商品	606,575.58	-

平顶山天安煤业股份有限公司	销售商品	11,185,840.70	-
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	销售商品	-	12,173,536.50
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	销售商品	-	228,318.58
河南平煤神马夏店煤业有限公司	销售商品	-	2,203,539.81
中平信息技术有限责任公司	销售商品	-	1,309,317.08
平顶山天安煤业股份有限公司设备租赁站	销售商品	9,641,415.84	6,796,460.16
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	销售商品	6,548,672.57	45,203,598.00
平顶山天安煤业股份有限公司田庄选煤厂	销售商品	5,734,513.26	1,283,185.85
合计		33,717,017.95	69,197,955.98

其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中平信息技术有限责任公司	代缴社保	-	515,603.59
合计		-	515,603.59

6、关联方应收应付款项

应收款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据		-			
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母公司控制			1,913,574.16	-
中国平煤神马控股集团有限公司（原名：中国平煤神马能源化工集团有限责任公司）（注1）	控股股东的母公司			14,943,600.00	-

中平信息技术有限责任公司（注1）	控股股东			975,000.00	-
河南平禹煤电有限责任公司	控股股东母 公司控制	500,000.00		-	-
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	5,000,000.00		16,000,000.00	-
河南平煤神马东大化学有限公司	控股股东母 公司控制	1,800,000.00		2,150,000.00	-
上海国厚融资租赁有限公司	控股股东母 公司控制			-	-
河南神马尼龙化工有限责任公司	控股股东母 公司控制			-	-
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东母 公司控制	200,000.00			
应收票据小计		-12,900,000.00		35,982,174.16	-
应收款项融资					
平煤神马机械装备集团有限公司		-1,800,000.00		-	-
河南平禹煤电有限责任公司		-200,000.00		150,000.00	-
中平信息技术有限责任公司（注1）		-500,000.00		1,375,000.00	-
平顶山天安煤业股份有限公司		-		4,000,000.00	-
中国平煤神马控股集团 有限公司（注1）		-5,000,000.00		3,565,000.00	-
小计		7,500,000.00		9,090,000.00	-
应收账款					

平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	12,640,000.00	632,000.00	14,549,605.46	1,270,195.08
河南平宝煤业有限公司	控股股东母 公司控制			280,000.00	28,000.00
中国平煤神马控股集团 有限公司（原名：中国 平煤神马能源化工集团 有限责任公司）	控股股东的 母公司	350,000.00		350,000.00	-
平煤神马机械装备集团 有限公司	控股股东母 公司控制	776,120.00	146,978.00	776,120.00	146,978.00
河南中平川仪电气有限 公司	控股股东母 公司控制	461,860.00	395,009.00	461,860.00	395,009.00
平煤神马机械装备集团 河南矿机有限公司	控股股东母 公司控制	26,221,567.83	2,028,351.95	26,221,567.83	2,028,351.95
河南平禹煤电有限责任 公司	控股股东母 公司控制			2,086,000.00	208,600.00
中平信息技术有限责任 公司	控股股东	5,129,272.39	-	5,129,272.39	-
河南天通电力有限公司	控股股东母 公司控制	140,000.00	14,000.00	140,000.00	14,000.00
平顶山神马帘子布发展 有限公司	控股股东母 公司控制			10,000.00	6,500.00
河南长虹矿业有限公司	控股股东母 公司控制	1,010,000.00	974,000.00	1,010,000.00	974,000.00
河南平煤神马电化有限 公司	控股股东母 公司控制	7,071,287.97	6,358,339.67	7,071,287.97	6,358,339.67
河南平煤神马东大化学 有限公司	控股股东母 公司控制			3,514,839.39	881,145.83

河南平煤神马电气股份有限公司	控股股东母 公司控制			-	-
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	668,000.00	66,800.00	1,468,000.00	146,800.00
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	控股股东母 公司控制	2,771,734.30	651,086.72	2,771,734.30	651,086.72
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股股东母 公司控制			-	-
平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股股东母 公司控制	1,466,430.40	112,371.52	781,000.00	78,100.00
平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东母 公司控制	720,000.00	36,000.00	720,000.00	36,000.00
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母 公司控制	7,085,300.00	354,265.00	17,475,300.00	873,765.00
青海天蓝新能源材料有限公司	控股股东母 公司控制	2,711,000.00	135,550.00	2,711,000.00	135,550.00
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母 公司控制	6,304,766.24	315,238.31	6,304,766.24	315,238.31
应收账款小计		75,527,339.13	12,107,618.65	93,832,353.58	14,547,659.56
预付账款					
中国平煤神马控股集团有限公司（原名：中国平煤神马能源化工集团有限责任公司）	控股股东的 母公司			14,189.00	-
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制			11,451.88	-
河南中平招标有限公司		148,000.00			

平顶山工业职业技术学院		800.00			
预付账款小计		148,800.00		25,640.88	-
其他应收款					
河南中平招标有限公司	控股股东母 公司控制	430,500.00		426,000.00	39,420.00
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	10,000.00		4,000.00	200.00
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母 公司控制			-	-
中国平煤神马控股集团有限公司物资供应分公司	控股股东母 公司控制			-	-
其他应收款小计		440,500.00		430,000.00	39,620.00
合计		91,116,639.13		139,360,168.62	14,587,279.56

应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
华洋通信科技股份有限公司	前股东	87,850.00	387,850.00
河南省联企实业有限公司	前股东	130,000.00	130,000.00
北京广大泰祥自动化技术有限公司	前股东	3,951,000.00	3,951,000.00
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母公司 控制	250,000.00	250,000.00
中平能化集团机械制造有限公司	控股股东母公司 控制	426,310.00	426,310.00

中平信息技术有限责任公司	控股股东	110,687.01	110,687.01
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母公司 控制	45,631,716.91	25,788,444.53
河南兴平工程管理有限公司	控股股东母公司 控制	100,000.00	100,000.00
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东母公司 控制	91,056.47	2,911,056.47
平煤神马建工集团有限公司	控股股东母公司 控制	115,000.00	115,000.00
应付账款小计		50,893,620.39	34,170,348.01
其他应付款			-
中平信息技术有限责任公司	母公司		-
张国强	监事	20,200.00	20,200.00
梁焱	总经理	20,200.00	20,200.00
张二保	财务总监	12,200.00	12,200.00
李愿彪	董事会秘书	11,900.00	6,900.00
余伟凡	副总经理	15,700.00	12,700.00
《中国平煤神马报》社有限公司	控股股东母公司 控制	48,000.00	
其他应付款小计		128,200.00	72,200.00
合计		51,021,820.39	10,033,990.71

（五）承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止本报告期末公司无需要说明的重大承诺事项。

2、或有事项

截止本报告期末公司无需要说明的重大或有事项。

（六）其他重要事项

截止本报告期末公司无需要说明的其他重要事项。

（七）补充资料

1、非经常性损益

类别	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	389.67	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-	-
减：所得税影响数	15,058.45	-
减：少数股东影响数	-	-
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	85,331.22	-
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2,589,009.35	-

2、净资产收益率和每股收益

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	5.33	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16	0.08	0.08

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	389.67
非经常性损益合计	100,389.67
减：所得税影响数	15,058.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	85,331.22

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用