

公告编号：2023-035



重钢机械

NEEQ : 430274

天津重钢机械装备股份有限公司

TZME(TianJin) 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、公司负责人李坤、主管会计工作负责人朱丽群及会计机构负责人（会计主管人员）朱丽群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“七、 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

不存在未按要求披露的事项及原因

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	20
第四节	股份变动及股东情况	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第六节	财务会计报告	29
附件 I	会计信息调整及差异情况	84
附件 II	融资情况	84

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。
	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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、重钢机械	指	天津重钢机械装备股份有限公司
振汉机械	指	天津振汉机械装备有限公司
格林兰机械	指	天津格林兰机械装备有限公司
米一科技	指	天津米一科技有限公司
晖若投资	指	天津晖若投资有限公司
微芽贸易	指	天津微芽贸易有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、总工程师、财务总监、总经济师
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
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	《天津重钢机械装备股份有限公司章程》
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》
非标准机械、非标机械	指	不是按照国家颁布的统一的行业标准和规格制造的设备，而是根据机械设备的用途需要进行单体或小批量设计制造的设备。非标机械设备的固有特性决定了其设计程序和方法较标准设备更复杂
EN1090	指	欧盟关于钢结构体系的认证
ISO3834	指	国际焊接企业资格认证

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天津重钢机械装备股份有限公司		
英文名称及缩写	TZME (TianJin) CO., LTD.		
	TZME		
法定代表人	李坤	成立时间	2002年4月29日
控股股东	控股股东为（天津晖若投资有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李坤、俞春庚、王宝春），一致行动人为（李坤、俞春庚、王宝春）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-通用设备制造业 34-物料搬运设备制造 343-连续搬运设备制造 3434		
主要产品与服务项目	矿山机械、造桥机械、港口机械、旅游观光设备等连续搬运装备的研发、生产、销售与相关技术服务		
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	重钢机械	证券代码	430274
挂牌时间	2013年8月8日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	79,357,361
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号 3 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	俞春庚	联系地址	天津滨海高新区塘沽海洋科技园厦门路 139 号
电话	022-25214991	电子邮箱	ycg@tzme.net
传真	022-25214991		
公司办公地址	天津滨海高新区塘沽海洋科技园厦门路 139 号	邮政编码	300459
公司网址	www.tzme.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	91120000738452601E		
注册地址	天津市滨海高新区塘沽海洋科技园厦门路 139 号		
注册资本（元）	79,357,361	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

1、公司的商业模式为：

公司拥有 EN1090, ISO3834, CWB 等国际资质, 具备先进制造的系统能力和总装能力, 产品主要面向国际知名重型机械提供商、装备制造大型骨干企业, 能够针对客户在施工过程中的具体要求, 制造出满足特定需要的非标准机械装备或针对客户特殊要求提供非标准配套产品。公司通过服务于国际知名厂商或工程承包商开拓业务, 向他们提供非标机械装备而实现对终端行业的销售, 实现销售收入, 体现公司的核心价值。

报告期内, 公司的商业模式无重大变化。

2、经营计划

报告期内, 公司经营工作紧紧围绕年初确定的整体工作思路全方位地推进和展开:

(1) 打开以销售端为引领的高速度发展的新思路, 践行“销售最大化”原则, 以市场为导向, 不断挑战高目标。

报告期内, 公司继续在“深耕老客户、开发新客户”两个维度上下功夫, 坚定不移推进“走出去”战略, 改“坐商”为“行商”, 大力宣传推介公司, 加强各方面的链接和服务。共新签订单 2.45 亿元, 新增客户 6 家, 在诸如国际国内市场的均衡性调整、风能水能等新能源市场的未来布局上, 都取得了积极的进展。目前, 在手订单充裕, 保证了生产的连续性和效率提升。

(2) 完善项目预算和过程管控兼顾的低成本运营体系, 践行“费用最小化”原则。

报告期内, 公司实行了项目 100% 预算, 加强过程管控、工艺改善、消除浪费, 倡导“一次性把事情做对”, 全员经营意识、成本意识在一定程度上得到了提升, 连续生产也使得规模效益有所体现, 报告期内, 产品毛利率上升约 6 个百分点。

(3) 建立安全高效地管控体系使项目交付跃上新台阶。

以“高质、高效、准时”的工作观, 项目保质保量按期交付为目标, 深度推进生产制+项目制纵横深度融合共通, 进一步加强生产制在产品制造上的管理, 同时强化以项目为中心统筹管理, 从上到下紧紧围绕项目的 QCD 开展工作, 让客户省心、安心、放心。在全员的共同努力下, 报告期内向澳洲、蒙古、日本等市场成功交付了厂房设备结构、矿石溜槽、矿石转载站、电气炉、电气炉搬运设备等产品。

(4) 持续研发创新, 铸造系统的先进制造能力, 为公司发展保驾护航。

报告期内, 公司研发立项环形壳式输送结构、双向双驱行走系统、伸缩式卸料臂等 8 个, 研发费用

投入 10,493,404.19 元，新增实用新型专利 3 项，目前，公司持有专利 117 个（其中，发明 19 项、实用新型 98 项），在申专利 16 个。

（5）实现的经营成果。

报告期内，公司实现销售收入 187,831,292.49 元，同比增长 34.95%；净利润 26,280,120.22 元，同比增长 178.79%，每股收益 0.33 元。截止报告期末，公司资产总计 896,963,115.97 元，同比增长 18.46%；净资产 321,127,518.79 元，每股净资产 4.05 元。经营活动产生的现金流量净额 27,451,224.31 元，同比增长 232.39%；投资活动产生的现金流量净额-4,109,169.13 元，同比减少 42.69%；筹资活动产生的现金流量净额 9,128,643.45 元，同比增长 303.24%。

（二） 行业情况

在我国，机械制造业是为整个国民经济提供技术装备与支持。由于我国重视装备制造业的发展，因此，机械制造业不仅在我国工业中所占比重、积累、就业等均占前列，更在于装备制造业为新技术、新产品的开发和生产提供重要的物质基础，是我国实现现代化经济不可缺少的战略性产业。

公司定位于多行业的非标机械装备定制服务，涉及矿山机械、港口机械、造桥机械、旅游观光设备、环保设备、风电水电设备、冶金设备等，行业广泛，参与充分的市场竞争，是国际上多家行业或细分领域的领军企业的核心供应商，具有足够的广度和深度。

相关行业的情况如下：

1、矿山行业

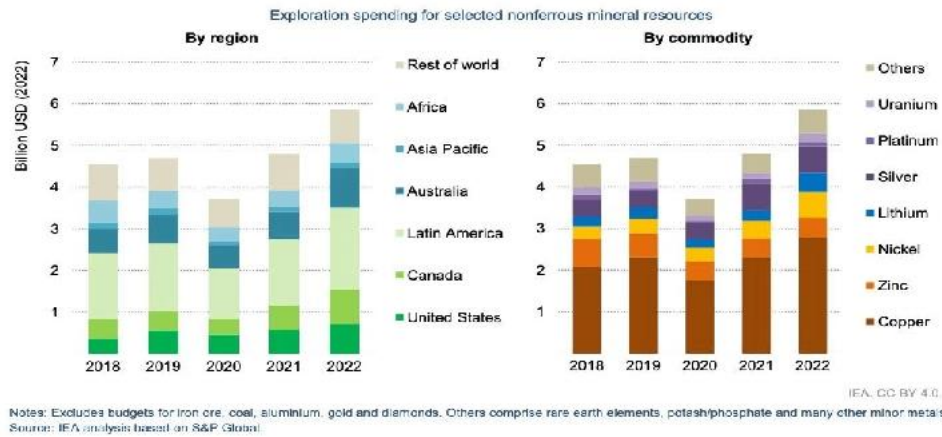
随着能源转型的强劲势头为强劲的需求增长提供了前景，2022 年关键矿产开采投资将增长 30%。

随着能源转型的强劲势头为强劲的需求增长提供了前景，2022年关键矿产开采投资将增长30%



在澳大利亚和加拿大带动下勘探费用持续上升，Top 三：澳大利亚、拉丁美洲、加拿大。

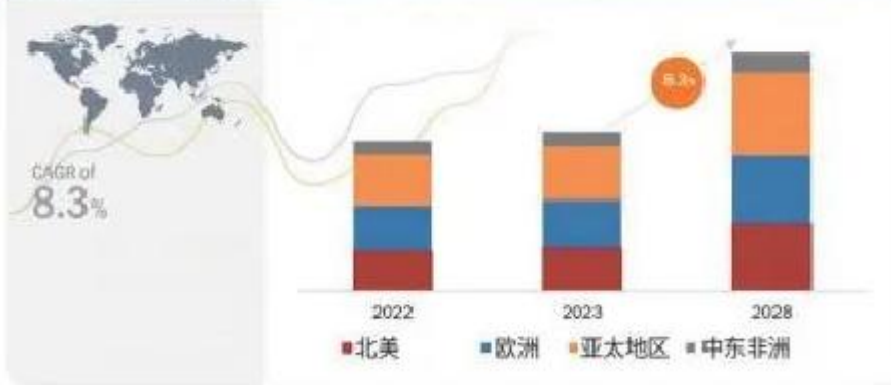
Exploration spending continued to march upwards, led by Australia and Canada



2、全球自动化物料搬运设备市场

全球经济放缓的大环境下，低资金成本、投资回报（RO1）快和高度定制化的可能性等诸多优势，制造商、工厂所有者和行业人员热衷于减少货物和产品运输的艰苦劳动和耗费时间。运输、农业、快递服务、航运和机械等行业的发展进一步增加了国际市场对物料搬运设备的需求。自动化物料搬运设备被用于各行各业，如汽车、化工、食品饮料、医疗、航空以及金属和重型机械。

全球自动化物料搬运设备市场 2028年预测 (美元 百万)



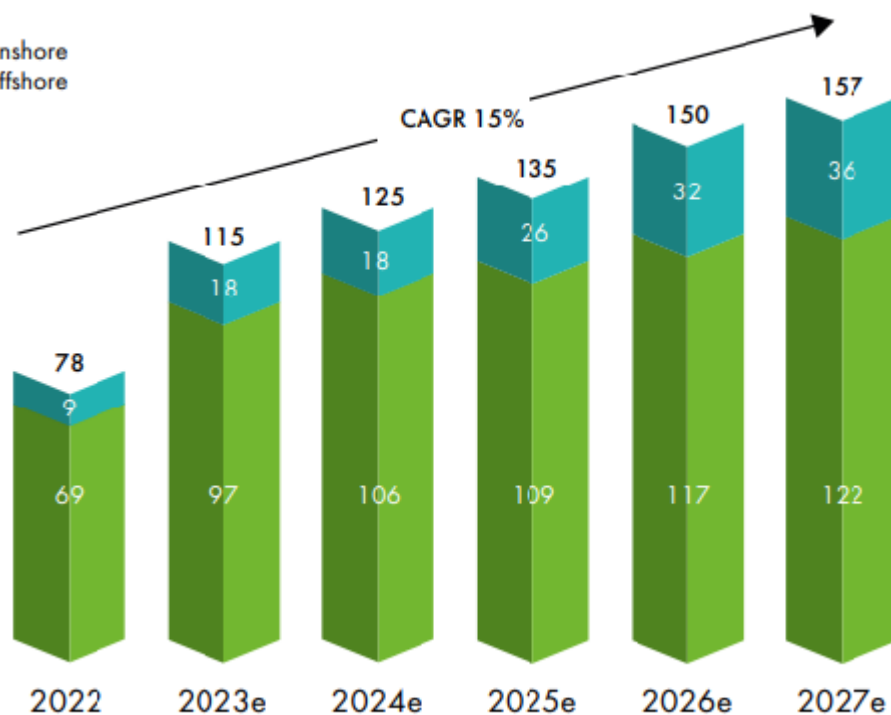
3、风电市场

《2023 全球风能报告》发布！未来五年新增风电装机将达到 680GW！

2023 年 3 月 27 日，巴西圣保罗：预计到 2024 年，全球陆上风电新增装机将首次突破 100GW；到 2025 年全球海上风电新增装机也将再创新高，达到 25GW。未来五年全球风电新增并网容量将达到 680GW。在经历了令人失望的 2022 年之后，全球范围内快速调整的政策环境已为未来几年的加速发展奠定了基础，预计未来五年平均每年风电新增装机将达到 136GW，实现 15%的复合增长率

New installations outlook 2022–2026 (GW)

● Onshore
● Offshore

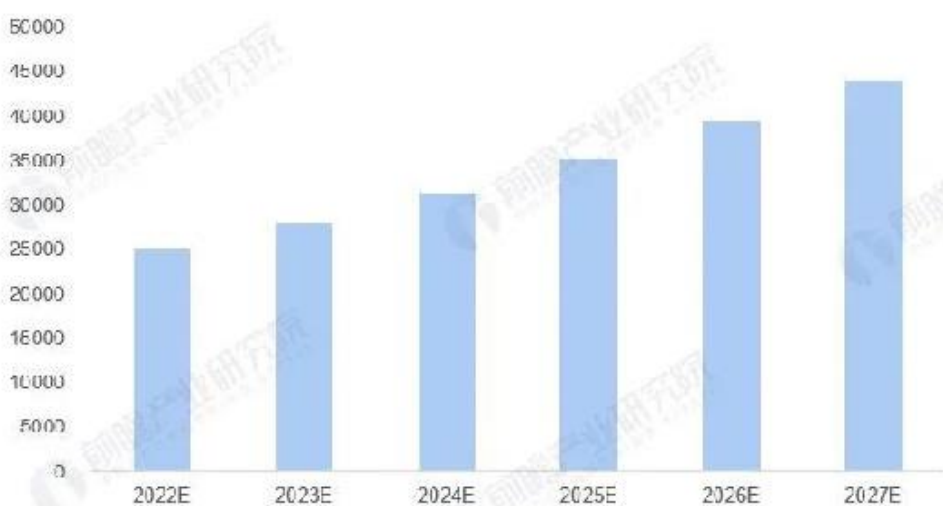


Source: GWEC, 2023

4、环保产业

我国环保设备产业链较为清晰，其上游为合金、PP 塑料等原材料；中游为各类环保设备制造；下游则是电力热力、钢铁、煤炭、造纸等应用领域。

图表 16：2022-2027 年中国环保产业营业收入规模前景预测(单位：亿元)



资料来源：中国环境保护产业协会 前瞻产业研究院

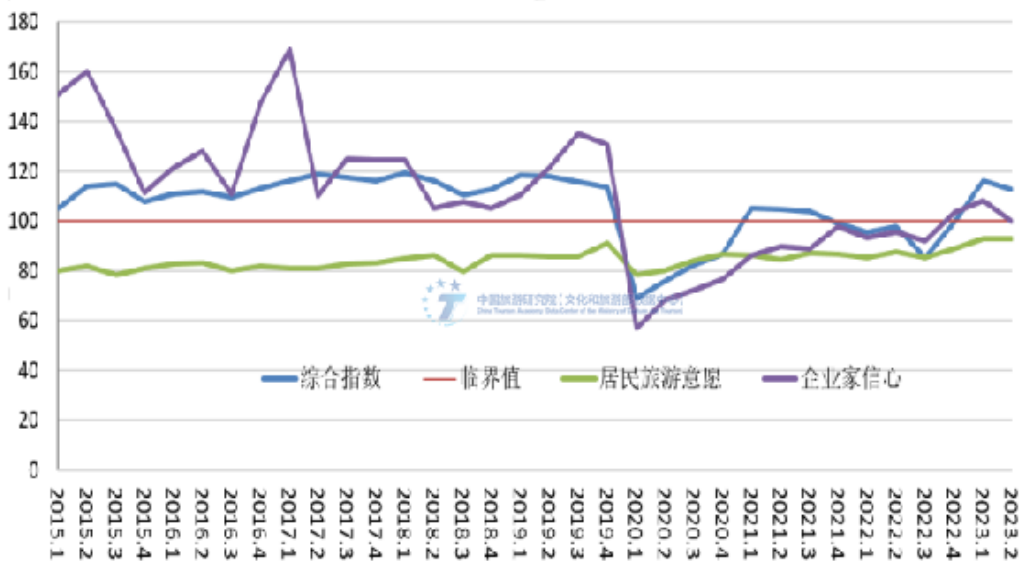
©前瞻经济学人APP

5、旅游行业：

全球旅游：联合国世界旅游组织（UNWTO）发布的《世界旅游晴雨表》数据显示：

2022 年 1 月至 7 月，国际旅游业已恢复至疫情前水平的约 60%，到 2022 年底，欧洲入境旅游市场规模恢复至 2019 年水平的 75%左右。2023 年 8 月 10 日，文旅部宣布：旅行社经营的日韩等国家和地区出境游即日起全面恢复（138 个国家和地区）。

2023 年上半年的旅游经济进入了“高开稳走、供需两旺、加速回暖”的全面复苏新通道。根据文化和旅游部官网数据，上半年国内旅游出游 23.84 亿人次，同比增长 63.9%；国内旅游收入 2.30 万亿元，同比增长 95.9%。中国旅游研究院预测，全年国内旅游人数 55 亿人次、国内旅游收入超过 5 万亿元，分别恢复到 2019 年的九成和八成以上。



6、抽水蓄能行业

未来十年是抽水蓄能行业发展黄金期。根据规划 2025 年和 2030 年我国抽蓄装机规模将分别达到 6200 万千瓦和 1.2 亿千瓦，而实际装机有望超出规划预期。根据《抽水蓄能中长期发展规划(2021-2035 年)》及《十四五现代能源体系规划》，各地按照能核尽核、能开尽开的原则，在规划重点实施项目库内核准建设抽水蓄能电站。到 2025 年，我国抽水蓄能装机规模达到 6200 万千瓦以上，在建装机规模达到 6000 万千瓦左右，到 2030 年，抽蓄规模达到 1.2 亿千瓦左右。我国 2021 年底抽蓄规模为 3639 万千瓦，若实现规划目标，则未来 4 年和 9 年的装机复合增速分别达到 14.25%和 14.18%。

2030 年我国抽蓄装机有望达到 3 亿千瓦。今年 6 月中国电建董事长表示将在 200 个市、县开工建设 200 个以上抽蓄项目，目标开工 2.7 亿千瓦。今年 7 月能源局相关人士表态，“十四五”可核准装机规模 2.7 亿千瓦，总投资达 1.6 万亿元，涉及 28 个省（区、市）和新疆生产建设兵团。如果“十四五”期间 2.7 亿抽蓄全部完全核准，根据抽蓄项目建设周期，2.7 亿装机有望在 2030 年前

全部投产，届时抽蓄装机将达到 3 亿千瓦。由于电力系统对于辅助电源的巨大需求以及抽蓄产业链对于稳经济的作用，我们认为整个抽蓄行业投资建设进度和最终投产的装机规模将超越规划预期。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>2023 年 7 月，天津重钢机械装备股份有限公司被国家认定为国家级专精特新小巨人企业。</p> <p>天津重钢机械装备股份有限公司，2022 年 7 月 15 日通过了天津市工业和信息化局和天津市财政局引发的 2022 年度第一批专精特新中小企业名单认定。</p> <p>2023 年 5 月 19 日，天津重钢机械装备股份有限公司被天津市工业和信息化局认定为我市第四批市级制造业单项冠军企业</p> <p>子公司天津格林兰机械装备有限公司，2022 年 6 月 14 日通过了天津市工业和信息化局 2021 年度天津市专精特新中小企业认定。</p> <p>天津重钢机械装备股份有限公司，2008 年度被认定为高新技术企业，2020 年 10 月 28 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202012000606，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用税率为 15%。</p> <p>子公司天津格林兰机械装备有限公司，2015 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业，2021 年 10 月 9 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202112000582，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用税率为 15%。</p> <p>子公司天津米一科技有限公司，2021 年度被认定为高新技术企业，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天</p>

津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202112003395，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023年度企业所得税适用税率为15%。

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	187,831,292.49	139,181,664.53	34.95%
毛利率%	29.48%	23.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,280,120.22	9,422,933.43	178.9%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,858,212.85	8,687,307.53	163.12%
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）	8.33%	3.35%	-
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）	7.25%	3.09%	-
基本每股收益	0.33	0.12	175%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	896,963,115.97	757,193,977.90	18.46%
负债总计	575,900,960.88	454,589,448.76	26.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	321,127,518.79	302,321,025.44	6.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.05	3.8	6.58%
资产负债率%（母公司）	59.08%	57.3%	-
资产负债率%（合并）	64.21%	60.04%	-
流动比率	1.33	1.37	-
利息保障倍数	4.15	5.61	-
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	27,451,224.31	8,258,743.56	232.39%
应收账款周转率	3.58	4.45	-
存货周转率	0.49	0.49	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.46%	3.76%	-

营业收入增长率%	34.95%	-4.85%	-
净利润增长率%	178.79%	-2.95%	-

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	280,751,808.11	31.3%	244,164,790.48	32.25%	14.98%
应收票据	1,065,820.46	0.12%	0	0%	0%
应收账款	48,990,816.01	5.46%	47,153,639.22	6.23%	3.9%
应收款项融资	3,717,850.00	0.41%	100,000.00	0.01%	3,617.85%
预付款项	21,709,114.67	2.42%	3,926,187.86	0.52%	452.93%
其他应收款	1,989,898.66	0.22%	543,450.78	0.07%	266.16%
存货	307,031,172.00	34.23%	227,334,115.84	30.02%	35.06%
递延所得税资产	1,047,120.77	0.12%	749,142.45	0.1%	39.78%
短期借款	171,604,884.78	19.13%	128,115,965.52	16.92%	33.94%
应付票据	55,354,610.40	6.17%	34,000,000.00	4.49%	62.81%
预收款项	0	0%	795,024.00	0.1%	-100%
合同负债	184,960,308.46	20.62%	118,887,002.26	15.7%	55.58%
应交税费	3,077,560.30	0.34%	5,874,065.36	0.78%	-47.61%
其他应付款	13,460,672.45	1.5%	5,627,384.91	0.74%	139.2%
一年内到期的非流动负债	5,802,091.67	0.65%	5,821,749.30	0.77%	-0.34%
其他流动负债		0%	947,609.71	0.13%	-100%
租赁负债	370,066.28	0.04%	370,066.28	0.05%	0%
少数股东权益	-65,363.70	-0.01%	283,503.70	0.04%	-123.06%

项目重大变动原因:

- 1、应收款项融资：报告期收到客户信用等级较高的银行承兑汇票较多。
- 2、预付款项：报告期公司在手订单较多，部分项目原材料需要订轧，预付的金额较多。
- 3、其他应收款：报告期内子公司微芽贸易有一笔出口退税由于第一次申报，需要实地检查，退税周期较长，涉及金额 110 万元。
- 4、存货：公司报告期末存货为 30,703 万元，与去年期末相比增加较多，主要原因为分批次发货的发出商品金额较大，涉及金额 9158 万元。其中金额较大的项目为：俄罗斯堆取料机（201-062）7409 万元、40 米浓密机（2022-158）642 万元、巴拿马钢管（2023-034）399 万元、厂房结构（2022-123）333

万元。

5、递延所得税资产：主要为报告期计提的信用减值损失增加。

6、短期借款：公司报告期末短期借款为 17,160 万元，与去年期末 12,811 万元相比，增加 33.95%。

主要原因新增北京银行、邮储银行和交通银行贷款合计 3,000 万元。

7、应付票据：报告期内公司开展多种方式融资，增加了银行承兑汇票和供应链票据的开具金额。

8、合同负债：报告期末公司项目预收货款增加以及分批次发出商品未转销预收合同款的金额较大。

9、应交税费：报告期末应交增值税及附加税较期初减少。

10、其他应付款：报告期内公司计提了 2022 年度的应付股利 794 万元。

11、其他流动负债：报告期内无待转销项税额。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	187,831,292.49	-	139,181,664.53	-	34.95%
营业成本	132,459,005.07	70.52%	106,507,236.12	76.52%	24.37%
毛利率	29.48%	-	23.48%	-	-
税金及附加	1,773,304.25	0.94%	2,676,862.49	1.92%	-33.75%
销售费用	2,011,017.60	1.07%	358353.63	0.26%	461.18%
管理费用	15,875,245.93	8.45%	10324642.31	7.42%	53.76%
研发费用	10,493,404.19	5.59%	7,112,074.67	5.11%	47.54%
财务费用	-2,893,894.66	-1.54%	1194165.38	0.86%	-342.34%
其他收益	1,138,022.29	0.61%	827,652.45	0.59%	37.5%
信用减值损失	-1,999,982.76	-1.06%	-1,051,888.17	-0.76%	-90.13%
营业利润	27,249,134.70	14.51%	10,784,094.21	7.75%	152.68%
营业外收入	2,926,918.10	1.56%	103,740.05	0.07%	2,721.4%
营业外支出	37,052.07	0.02%	59,941.04	0.04%	-38.19%
利润总额	30,139,000.73	16.05%	10,827,893.22	7.78%	178.35%
所得税费用	3,858,880.51	2.05%	1,401,251.30	1.01%	175.39%
净利润	26,280,120.22	13.99%	9,426,641.92	6.77%	178.79%
少数股东损益		0%	3,708.49	0%	-100%
归属于母公司 所有者的净利 润	26,280,120.22	13.99%	9,422,933.43	6.77%	178.9%

项目重大变动原因：

--

- 1、营业收入：公司挑战高目标，经营状况良好，在手订单较多，报告期内实现较多项目的销售。
- 2、税金及附加：公司报告期出口货物免抵退税申报产生的增值税附税减少。
- 3、销售费用：报告期内，公司将从事经营开发人员薪酬及差旅费由管理费用调整到销售费用核算。
- 4、管理费用：公司报告期管理费用为 1588 万元，与去年同期 1032 万元相比，增加 53.78%，主要原因因为职工薪酬和交际应酬费增加。
- 5、研发费用：报告期加大了研发力度，研发项目增多，导致研发费用增加。
- 6、财务费用：报告期公司进行了期末调汇，产生汇兑收益 551 万元。
- 7、其他收益：报告期政府给予一次性的高新技术企业配套奖励 40 万元。
- 8、信用减值损失：主要原因为应收账款增加导致计提的信用减值损失增加。
- 9、营业外收入：报告期内公司收到客户一项订单取消的赔偿款，影响金额 292 万元，变动较大。
- 10、利润总额：报告期企业经营持续向好，销售最大化，费用最小化的经营方针初见成效，销售收入增加，各项成本费用控制较好，由此导致利润总额增加。
- 11、所得税费用：利润增加导致所得税费用增加。

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	186,195,018.89	138,308,873.19	34.62%
其他业务收入	1,636,273.60	872,791.34	87.48%
主营业务成本	132,130,356.12	105,678,085.20	25.03%
其他业务成本	328,648.95	829,150.92	-60.36%

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
机械装备制造	186,195,018.89	132,130,356.12	29.04%	34.62%	25.03%	5.44%
其他业务	1,636,273.60	328,648.95	79.91%	87.48%	-60.36%	74.91%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、营业收入：公司挑战高目标，经营状况良好，在手订单较多，报告期内实现较多项目的销售。

（三） 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	27,451,224.31	8,258,743.56	232.39%
投资活动产生的现金流量净额	-4,109,169.13	-2,879,859.48	-42.69%
筹资活动产生的现金流量净额	9,128,643.45	-4,491,513.07	303.24%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司严格控制项目应收账款的账期，整体把控经营项目的回款速度，通过加快项目的交付速度、开具保函、应收账款保理等方式加快资金的回笼速度。销售商品收到的现金增加 12106 万元，收到的出口退税金额增加 1281 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司固定资产投资增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司业务量增加，人民币融资规模也适当增加。在美元汇率较高时，公司降低外币贷款融资的规模，采用直接结汇的方式。

以上几点共同影响下，公司期末现金及现金等价物净增加额 3366 万元。

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

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
天津振汉机械装备有限公司	控股子公司	机械制造	50,000,000	62,643,862.87	48,209,811.73	29,020,796.48	789,627.39
天津格林兰机械装备有限公司	控股子公司	机械制造	46,200,000	214,200,180.36	70,723,392.45	123,155,198.40	3,627,611.64
天津米一科技有限公司	控股子公司	涂料生产与销售	5,000,000	3,991,007.03	3,948,405.72	318,070.27	23,647.47
天津微芽贸易有限	控股子公	贸易	10,000,000	5,921,568.03	4,867,876.73	13,058,239.10	524,253.98

公司	司						
----	---	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司主要面向的是国际市场，报告期内，积极开拓经营，奋勇拼搏，保持了员工岗位的稳定及收入的稳步增长，并秉持一贯的规范运作，缴纳税收为当地发展做出贡献，践行了为员工谋幸福、为社会发展做贡献的初心、使命。

七、 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
市场波动和国际经济环境变化风险	<p>公司主要面向国际市场提供专用设备定制服务，2022年2月开始的俄乌冲突还在继续，国际政治、经济形势扑朔迷离，充满高度的不确定性。公司多年来始终以国际市场为主，面临着非常大的经营压力和挑战。应对措施：公司定位于非标机械装备定制服务，秉承工匠精神，经过十年的培育，已打造了一支有灵魂的管理团队和具有“螺丝钉精神”的员工队伍，视产品质量和信誉为企业生命，保有一批优质且逐年增加的国际高端客户，认同公司的质量体系和创造的附加值，涉及多行业，具有足够的广度、深度和灵活度。公司上下秉承为客户创造价值的理念，以“主动的、不推卸责任的服务；让员工和客户“省心、安心、放心、舒心、开心、动心””作为服务观，积极开拓市场和产品。。公司已逐步加大国内市场的开拓以及符合未来发展趋势的新市场、新产品的开发。</p>

<p>汇率变动的风险</p>	<p>近几年人民币对美元、欧元汇率的波动较大，公司本年度的外币汇兑和本年末对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，汇兑损失随汇率波动而变化。应对措施：争取保持人民币与其他结算币种的相对均衡性；进一步利用金融衍生工具降低外汇变动可能带来的损失。</p>
<p>短期生产瓶颈的风险</p>	<p>报告期内，公司积极响应国家以及天津市有关环保等政策要求，树立生态文明建设功在当代、利在千秋的思想，制定并完善有关应急措施预案，在政府发布重污染天气预警期间，严格执行应急预案，采取打砂涂装环节停止作业、减少焊接等措施，努力减排降污。但随之而来的是有效工作时间缩短，表面处理环节成为瓶颈。应对措施：进一步合理统筹安排生产，提高生产效率；继续调整产品结构，不断提高不锈钢、镀锌等项目和产品的比重。</p>
<p>人力成本上升的风险</p>	<p>公司属劳动密集型企业，近年，随着公司的稳步发展，公司员工的薪酬也处于总体稳步合理增长的态势。但随着新生代择业观念的转变，总体技能劳动力的供给逐步递减，招聘难度越来越大，劳动力综合成本越来越高。应对措施：在保持员工薪资合理增长的同时，进一步加强企业文化建设，致力于打造一个事业的平台，用事业留人育人；同时，不断提升技术工艺能力，提高机械化、自动化、智能化水平，提升综合管理能力，持续推行精益管理，降本增效。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
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	□是 √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	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		154,000	154,000	0.04%

1、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	格林兰机械	10,000,000	0	10,000,000	2024年1月5日	2027年1月4日	连带	是	已事前及时履行
2	格林兰机械	3,000,000	0	3,000,000	2025年2月7日	2028年2月6日	连带	是	已事前及时履行
3	格林兰机械	8,000,000	0	8,000,000	2023年6月30日	2026年6月29日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	21,000,000	0	21,000,000	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

本公司给全资子公司格林兰融资提供担保 2100 万元。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	21,000,000	21,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	
公司为报告期内出表公司提供担保	0	

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期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

(四) 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	3,600,000	1,717,162.63
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	65,000	0
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	348,867.40
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	102,500,000	45,700,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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:

全资子公司为公司贷款无偿提供担保,属于纯收益。系公司业务快速发展及生产经营的正常所需,符合公司和全体股东利益。

2023年5月10日公司控股股东天津晖若投资有限公司同意将其在天津米一科技有限公司中持有的8%的股份以2022年12月31日为基准的账面价值348867.40元转让给公司全资子公司天津薇芽贸易有限公司。根据公司章程第五十条“公司与关联自然人发生的成交金额在50万元以上的关联交易,由公司董事会审议批准;公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产0.5%以上的交易,由公司董事会审议批准。”此次交易金额为348,867.40元,占总资产(2022年度审计报告)757,193,977.90元的0.04%,不需要董事会审议。

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

--

2022年2月14日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了股权激励计划相关事宜，公司按照规定程序完成了后续相关工作。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“XYZH/2022TJAA40012号”《验资报告》，对本次激励对象的认购情况进行了审验：经审验，截至2022年2月17日止，公司已收到参与本次股权激励计划员工缴纳的资金人民币7,647,098.80元，全部以货币缴纳。相关资金将用于补充流动资金。2022年4月6日，中国证券登记结算有限责任公司下发《股份登记确认书》。

2023年4月20日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于定向回购股份方案（股权激励）的议案》，公司以自有资金629,173.85元向王吉祥等30名激励对象回购注销292,639股（回购价格2.15元/股）已获授但尚未解除限售的限制性股票，公司已于2023年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述292,639股回购股份的注销手续。

2023年4月20日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于股权激励计划限制性股票解除限售条件成就的议案》，公司通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕股票解除限售数量总额为1,096,543股，占公司总股本1.38%，可交易时间为2023年6月30日。

（六） 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	2018年2月28日		一致行动人协议	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2013年1月28日		挂牌	董监高承诺	遵守承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
定期存单，保证金	货币资金	质押	160,082,490.27	17.84%	保证金、用于质押的定期存款
房屋建筑物及机器设备	固定资产	抵押	14,619,476.37	1.63%	用于抵押融资
土地	无形资产	抵押	24,646,942.74	2.75%	用于抵押融资
总计	-	-	199,348,909.38	22.22%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司因生产经营资金周转的需求向银行申请贷款而质押/抵押上述资产，公司将根据贷款到期时间及时合理安排还款计划，避免上述质押/抵押权利的执行。

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	74,501,000	93.54%	994,276	75,495,276	95.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	43,946,874	55.17%	0	43,946,874	55.38%	
	董事、监事、高管	136,344	0.17%	228,489	364,833	0.46%	
	核心员工	81,678	0.1%	902,143	983,821	1.24%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,149,000	6.46%	-1,286,915	3,862,085	4.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,264,011	1.59%	0	1,264,011	1.59%	
	董事、监事、高管	1,219,035	1.53%	-124,533	1,094,502	1.38%	
	核心员工	2,665,954	3.35%	-1,162,382	1,503,572	1.89%	
总股本		79,650,000	-	-292,639	79,357,361	-	
普通股股东人数							182

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

由于股份回购注销，股本由 79,650,000 股变成 79,357,361。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	天津晖若投资有限公司	43,495,536	0	43,495,536	54.81%	0	43,495,536	0	0
2	李铁石	2,407,643	0	2,407,643	3.03%	0	2,407,643	0	0

3	薛印琴	2,081,880	0	2,081,880	2.62%	0	2,081,880	0	0
4	刘金歌	1,497,077	0	1,497,077	1.89%	0	1,497,077	0	0
5	申万宏源 证券有限 公司	1,384,447	0	1,384,447	1.74%	0	1,384,447	0	0
6	陈忠民	1,162,530	-3,200	1,159,330	1.46%	48,000	1,159,330	0	0
7	李飏	963,058	0	963,058	1.21%	0	963,058	0	0
8	王宝春	963,058	0	963,058	1.21%	722,293	240,765	0	0
9	孙玉良	963,058	0	963,058	1.21%	0	963,058	0	0
10	刘恩在	930,872	0	930,872	1.17%	0	930,872	0	0
合计		55,849,159	-	55,845,959	70.37%	770,293	55,123,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十大股东之间不存在亲属关系。

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
李坤	董事长、总经理	男	1967年2月	2023年5月18日	2026年5月17日
俞春庚	董事、副总经理、董秘	男	1970年2月	2023年5月18日	2026年5月17日
王宝春	董事、副总经理	男	1967年2月	2023年5月18日	2026年5月17日
高振泽	董事	男	1949年10月	2023年5月18日	2026年5月17日
崔志平	董事	女	1981年6月	2023年5月18日	2026年5月17日
胡井庆	监事会主席	男	1976年8月	2023年5月18日	2026年5月17日
渠继涛	监事	男	1976年7月	2023年5月18日	2026年5月17日
杨士晟	监事	男	1984年9月	2023年5月18日	2026年5月17日
张杰	副总经理兼总工程师	男	1966年2月	2023年5月18日	2026年5月17日
朱丽群	财务总监	女	1964年6月	2023年5月18日	2026年5月17日
赵立达	总经济师	男	1982年3月	2023年5月18日	2026年5月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李坤、俞春庚、王宝春为公司控股股东天津晖若投资有限公司股东，属一致行动人；张杰为控股股东天津晖若投资有限公司股东。

除上述已经披露的情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李坤	164,458	0	164,458	0.21%	0	0
俞春庚	587,833	0	587,833	0.74%	0	0
王宝春	963,058	0	963,058	1.21%	0	0
高振泽	0	0	0	0%	0	0
崔志平	810,000	-32,400	777,600	0.98%		486,000
胡井庆	136,356	0	136,356	0.17%	0	0
渠继涛	0	0	0	0%	0	0
杨士晟	0	0	0	0%	0	0
张杰	0	0	0	0%	0	0
朱丽群	476,529	0	476,529	0.6%	0	0
赵立达	68,850	0	68,850	0.09%	0	0

合计	3,207,084	-	3,174,684	4.00%	0	486,000
----	-----------	---	-----------	-------	---	---------

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵立达	监事	离任	总经济师	换届
胡井庆	生产厂长	新任	监事会主席	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

胡井庆，男，中国籍，1976年8月出生，无境外永久居留权，毕业于河北工业大学工程管理专业。2000年7月至2002年9月在天津汽车水泵有限公司，任技术员，主要从事图纸绘制工作。2002年10月至2003年12月在天津久安集团，任技术员，主要从事钢结构详图转化工作。2004年1月至2007年3月在天津纽斯特金属结构公司，初期负责钢结构详图转化工作，后期负责车间生产管理工作。2007年3月至2009年12月在重机北塘分厂，任职车间主任，主要负责生产管理工作。2010年1月至2010年6月在重机港精分厂，任职生产经理，主要负责生产管理工作。2010年7月至2017年10月在天津振汉机械装备有限公司，任职生产厂长，主要负责生产管理工作。2017年11月至2020年10月在天津重钢机械装备股份有限公司，任职技术部经理，主要负责技术管理工作。2020年11月至今在天津格林兰机械装备有限公司，任职生产厂长，主要负责生产管理工作。持有公司股份136,356股，占公司股本的0.17%，与本公司或本公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系，不是失信联合惩戒对象。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
崔志平	董事	291,600	486,000	0	0	0	3.5
合计	-	291,600	486,000	0	0	-	-
备注（如有）							

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	58	5		63
生产人员	432	59	5	486
销售人员	12	0	0	12
技术人员	32	0	1	31
财务人员	7	2	2	7
员工总计	541	66	8	599

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	30		1	29

核心员工的变动情况：

核心员工王吉祥自愿离职。

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) 合并资产负债表

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	六、1	280,751,808.11	244,164,790.48
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	六、2	1,065,820.46	
应收账款	六、3	48,990,816.01	47,153,639.22
应收款项融资	六、4	3,717,850	100,000.00
预付款项	六、5	21,709,114.67	3,926,187.86
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、6	1,989,898.66	543,450.78
其中：应收利息		23,221.64	23,221.64
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	307,031,172.00	227,334,115.84
合同资产	六、8	3,572,804.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	6,708,859.26	6,716,503.31
流动资产合计		675,538,143.18	529,938,687.49
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	六、10	128,271,635.42	132,822,797.53
在建工程	六、11	543,817.89	571,513.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	462,986.70	770,236.91
无形资产	六、13	91,099,412.01	92,341,599.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	1,047,120.77	749,142.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		221,424,972.79	227,255,290.41
资产总计		896,963,115.97	757,193,977.90
流动负债：			
短期借款	六、15	171,604,884.78	128,115,965.52
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	六、16	55,354,610.40	34,000,000.00
应付账款	六、17	69,150,369.02	81,198,384.66
预收款项			795,024.00
合同负债	六、18	184,960,308.46	118,887,002.26
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	六、19	5,855,771.65	6,322,195.85
应交税费	六、20	3,077,560.30	5,874,065.36
其他应付款	六、21	13,460,672.45	5,627,384.91
其中：应付利息			
应付股利		7,935,736.10	
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	六、22	5,802,091.67	5,821,749.30
其他流动负债		-	947,609.71
流动负债合计		509,266,268.73	387,589,381.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、23	40,770,000.00	40,410,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		370,066.28	370,066.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、24	20,515,981.18	21,241,356.22
递延所得税负债	六、14	4,978,644.69	4,978,644.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,634,692.15	67,000,067.19
负债合计		575,900,960.88	454,589,448.76
所有者权益：			
股本	六、25	79,357,361.00	79,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	13,911,599.30	13,352,197.40
减：库存股		4,906,752.70	4,906,752.70
其他综合收益			
专项储备	六、27	195,346.33	
盈余公积	六、28	28,928,696.84	28,928,696.84
一般风险准备			
未分配利润	六、29	203,641,268.02	185,296,883.90
归属于母公司所有者权益合计		321,127,518.79	302,321,025.44
少数股东权益		-65,363.70	283,503.70
所有者权益合计		321,062,155.09	302,604,529.14
负债和所有者权益合计		896,963,115.97	757,193,977.90

法定代表人：李坤

主管会计工作负责人：朱丽群

会计机构负责人：朱丽群

（二） 母公司资产负债表

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		229,428,531.54	215,176,260.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,065,820.46	
应收账款	九、1	82,158,827.27	47,123,096.34
应收款项融资		3,597,850.00	
预付款项		21,709,114.67	75,822,644.54
其他应收款	九、2	710,668.83	382,655.44
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		297,390,024.02	225,593,653.74
合同资产	九、3	3,572,804.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,709,660.85	5,669,996.18
流动资产合计		645,343,301.65	569,768,306.44
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	九、4	103,786,680.00	103,786,680.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,684,691.23	16,271,168.45
在建工程		543,817.89	299,620.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		233,816.62	374,106.58
无形资产		13,167,582.80	13,442,790.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		999,238.27	741,987.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		134,415,826.81	134,916,353.32
资产总计		779,759,128.46	704,684,659.76
流动负债：			
短期借款		135,604,884.78	106,089,104.40
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		33,354,610.40	12,000,000.00
应付账款		57,752,326.03	69,434,212.50
预收款项			
合同负债		181,798,571.46	162,650,059.54
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,160,564.65	3,758,576.29
应交税费		1,465,738.11	2,957,221.81
其他应付款		18,006,274.06	7,707,873.86
其中：应付利息			
应付股利		7,935,736.10	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,456,505.23	535,671.89
其他流动负债			7,405,434.07
流动负债合计		436,599,474.72	372,538,154.36
非流动负债：			
长期借款		24,850,000.00	29,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		304,561.69	304,561.69
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		1,145,518.54	1,145,518.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,300,080.23	31,250,080.23
负债合计		462,899,554.95	403,788,234.59
所有者权益：			
股本		79,357,361.00	79,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,983,104.20	13,423,702.30
减：库存股		4,906,752.70	4,906,752.70
其他综合收益			0
专项储备		44,992.87	0
盈余公积		28,928,696.84	28,928,696.84
一般风险准备			
未分配利润		199,452,171.30	183,800,778.73
所有者权益合计		316,859,573.51	300,896,425.17
负债和所有者权益合计		779,759,128.46	704,684,659.76

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		187,831,292.49	139,181,664.53
其中：营业收入	六、30	187,831,292.49	139,181,664.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		159,718,082.38	128,173,334.60
其中：营业成本	六、30	132,459,005.07	106,507,236.12
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、31	1,773,304.25	2,676,862.49
销售费用	六、32	2,011,017.60	358353.63
管理费用	六、33	15,875,245.93	10324642.31
研发费用	六、34	10,493,404.19	7,112,074.67
财务费用	六、35	-2,893,894.66	1194165.38
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	六、38	1,138,022.29	827,652.45
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-1,999,982.76	-1,051,888.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-2,114.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,249,134.70	10,784,094.21
加：营业外收入	六、39	2,926,918.10	103,740.05
减：营业外支出	六、40	37,052.07	59,941.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,139,000.73	10,827,893.22
减：所得税费用	六、41	3,858,880.51	1,401,251.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,280,120.22	9,426,641.92
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）		26,280,120.22	9,426,641.92
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）			3,708.49
2. 归属于母公司所有者的净利润		26,280,120.22	9,422,933.43
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		26,280,120.22	9,426,641.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,280,120.22	9,422,933.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			3,708.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.33	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李坤

主管会计工作负责人：朱丽群

会计机构负责人：朱丽群

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	九、5	215,422,949.59	165,392,694.38
减：营业成本	九、5	172,241,705.67	140,897,978.07
税金及附加		431,235.89	1,355,770.97
销售费用		1,813,431.09	358,353.63
管理费用		13,747,697.34	8,568,445.23
研发费用		5,556,526.09	4,731,228.71
财务费用		-4,452,989.45	-262,310.32
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		158,224.07	7,144.28
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,715,006.34	-1,130,337.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,114.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,526,445.75	8,620,035.26
加：营业外收入		2,926,918.10	468.93
减：营业外支出		6,448.88	17,023.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,446,914.97	8,603,480.98
减：所得税费用		3,859,786.30	1,368,225.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,587,128.67	7,235,255.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,587,128.67	7,235,255.15
（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		23,587,128.67	7,235,255.15
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	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		280,902,768.19	159,844,527.59
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		18,014,572.42	5,208,727.14
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	24,894,118.10	23,344,593.70
经营活动现金流入小计		323,811,458.71	188,397,848.43
购买商品、接受劳务支付的现金		225,279,394.98	120,752,524.63
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		43,754,697.27	37,914,411.36
支付的各项税费		12,235,275.28	5,079,853.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	15,090,866.87	16,392,315.32
经营活动现金流出小计		296,360,234.40	180,139,104.87
经营活动产生的现金流量净额		27,451,224.31	8258743.56
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		34,000.00	1,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,311.17	
投资活动现金流入小计		36,311.17	1,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,796,612.90	2,881,459.48
投资支付的现金		348,867.40	

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		4,145,480.30	2,881,459.48
投资活动产生的现金流量净额		-4,109,169.13	-2879859.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,647,098.80
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		127,751,895.00	53,157,350.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、42	90,733,331.27	43,296,035.79
筹资活动现金流入小计		218,485,226.27	104,100,484.59
偿还债务支付的现金		99,195,340.00	57,546,328.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,556,247.97	2,721,586.70
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	六、42	100,604,994.85	48,324,082.31
筹资活动现金流出小计		209,356,582.82	108,591,997.66
筹资活动产生的现金流量净额		9,128,643.45	-4491513.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,193,958.39	1,980,417.67
五、现金及现金等价物净增加额		33,664,657.02	2,867,788.68
加：期初现金及现金等价物余额		87,004,660.82	48,303,062.76
六、期末现金及现金等价物余额		120,669,317.84	51,170,851.44

法定代表人：李坤

主管会计工作负责人：朱丽群

会计机构负责人：朱丽群

（六） 母公司现金流量表

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		192,589,872.22	188,201,838.31
收到的税费返还		16,686,112.35	5,174,414.41
收到其他与经营活动有关的现金		26,974,810.23	23,131,563.59
经营活动现金流入小计		236,250,794.80	216,507,816.31
购买商品、接受劳务支付的现金		175,097,775.80	157,910,647.11
支付给职工以及为职工支付的现金		24,684,545.86	20,931,312.58
支付的各项税费		6,368,502.24	2,782,342.68
支付其他与经营活动有关的现金		14,723,674.38	14,900,376.72
经营活动现金流出小计		220,874,498.28	196,524,679.09
经营活动产生的现金流量净额		15,376,296.52	19,983,137.22
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		34,000.00	1,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,311.17	
投资活动现金流入小计		36,311.17	1,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,611,446.00	1,026,554.00
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			
投资活动现金流出小计		1,611,446.00	1,026,554.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,575,134.83	-1,024,954.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,647,098.80
取得借款收到的现金		78,751,895.00	31,157,350.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		90,733,331.27	43,296,035.79
筹资活动现金流入小计		169,485,226.27	82,100,484.59
偿还债务支付的现金		70,585,340.00	55,086,328.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,255,460.03	1,443,305.30
支付其他与筹资活动有关的现金		100,309,694.68	48,324,082.31
筹资活动现金流出小计		173,150,494.71	104,853,716.26
筹资活动产生的现金流量净额		-3,665,268.44	-22,753,231.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,194,017.48	1,980,417.67
五、现金及现金等价物净增加额		11,329,910.73	-1,814,630.78
加：期初现金及现金等价物余额		82,781,625.48	40,647,462.93
六、期末现金及现金等价物余额		94,111,536.21	38,832,832.15

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

2023年4月20日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于定向回购股份方案（股权激励）的议案》，公司以自有资金629,173.85元向王吉祥等30名激励对象回购注销292,639股（回购价格2.15元/股）已获授但尚未解除限售的限制性股票，公司已于2023年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述292,639股回购股份的注销手续。

2023年7月13日完成2022年度权益分派。

(二) 财务报表项目附注

天津重钢机械装备股份有限公司
2023年1月-6月度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

天津重钢机械装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名天津重钢机械装备有限公司，于2002年4月29日在天津市工商行政管理局塘沽分局登记，注册资本300万元，于2007年12月26日在天津市工商行政管理局登记整体变更为天津重钢机械装备股份有限公司，注册号：120107000008428，变更后注册资本5,600.00万元。公司于2009年3月15日增资，增资后注册资本为7,560.00万元。

2017年3月10日,根据董事会决议,公司增加注册资本405.00万元,变更后的注册资本为7,965.00万元,上述增资业经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具利安达验字(2017)第2027号验资报告。

2023年5月18日,根据2022年年度股东大会决议,公司减少注册资本29.2639万元,变更后的注册资本为7935.7361万元。

公司法定代表人为李坤,住所地天津滨海高新区塘沽海洋科技园厦门路139号,组织形式为股份有限公司。

本公司母公司是:天津晖若投资有限公司

本公司的最终控制方是:李坤、俞春庚、王宝春三名自然人。

本公司及各子公司主要提供非标机械装备的定制服务。

二、合并财务报表范围

本公司2023年1月-6月度纳入合并范围的子公司共四户,详见本附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

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) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

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，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，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。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，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。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以

相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10. 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。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

项目	预期信用损失政策
银行承兑汇票	票据承兑人为信用风险较小的银行类金融机构，不计提信用损失准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（参考应收账款的组合划分及预期信用损失率）

11. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	15%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

12. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以所以本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相

同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	3	5	31.67
5	其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

18. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、绩效、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

24. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照百分比法确定履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

25. 政府补助

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。/其他系统合理的方法。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，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。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

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

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要会计估计变更。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	145,063.76	95,278.16
银行存款	120,524,254.08	86,909,382.66

项 目	期末余额	期初余额
其他货币资金	160,082,490.27	157,160,129.66
合 计	280,751,808.11	244,164,790.48

其中受限的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	22,385,000.00	22,000,000.00
保函保证金	21,578,884.27	31,840,288.66
用于质押的定期存款或者通知存款	56,505,756.00	82,426,041.00
定期存款	59,612,850.00	20,893,800.00
合 计	160,082,490.27	157,160,129.66

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,065,820.46	0.00
合 计	1,065,820.46	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	54,085,874.69	100.00	5,095,058.68	9.42	48,990,816.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	54,085,874.69	100.00	5,095,058.68	9.42	48,990,816.01

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	50,802,903.49	100.00	3,649,264.27	7.18	47,153,639.22
其中：信用组合	50,802,903.49	100.00	3,649,264.27	7.18	47,153,639.22
合计	50,802,903.49	100.00	3,649,264.27	7.18	47,153,639.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	42,077,907.17	2,103,895.36	5.00
1至2年	9,343,668.54	1,401,550.27	15.00
2至3年			30.00
3至4年	2,121,131.87	1,060,565.94	50.00
4至5年	70,600.00	56,480.00	80.00
5年以上	472,567.11	472,567.11	100.00
合 计	54,085,874.69	5,095,058.68	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,445,794.41 元。

(3) 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	金额	占应收账款	坏账金额
			总额比例	
Sino Struct Pty Ltd (MONADELPHOUS GROUP LIMITED) (赛诺) / 厂房钢结构 (2022-125)	非关联关系	9,573,261.79	17.7	478,663.09
METSO OUTOTEC FINLAND OY (美奥芬兰) / AMAK Moyeath 浮选机 (2022-058)	非关联关系	3,241,916.13	5.99	162,095.81
Oyu Tolgoi LLC(奥尤陶勒盖公司)/Station 2007/2008/2009 (2022-120)	非关联关系	3,066,785.02	5.67	153,339.25
PT FLSmidth Indonesia (史密斯印度尼西亚) / 27 米浓密机 (2022-069)	非关联关系	2,605,688.51	4.82	390,853.28
天津金岸重工有限公司/车架 (15 台) (2022-164)	非关联关系	2,545,200.00	4.71	372,913.03
合 计		21,032,851.45	38.89	1,557,864.46

4、应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收款项融资	3,717,850.00	100,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	3,717,850.00	100,000.00

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	21,709,114.67	100.00	3,509,684.54	89.39
1-2年			416,503.32	10.61
合计	21,709,114.67	100.00	3,926,187.86	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	金额	占预付账款总额比例 (%)
山东宏岳金属科技有限公司	非关联关系	3,836,304.87	17.67
天津太钢大明金属科技有限公司	非关联关系	3,480,058.47	16.03
葫芦岛润锋新能源有限公司	非关联关系	2,764,202.50	12.73
天津成科传动机电技术股份有限公司	非关联关系	2,064,690.00	9.51
上海铸然供应链(集团)有限公司	非关联关系	1,901,741.10	8.76
合计	-	14,046,996.94	64.70

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,038,095.42	100.00	71,418.40	3.50	1,966,677.02
合计	2,038,095.42	100.00	71,418.40	3.50	1,966,677.02

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	559,735.33	100.00	39,506.19	7.06	520,229.14
合计	559,735.33	100.00	39,506.19	7.06	520,229.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,873,654.49	38,474.26	5
1 至 2 年	151,760.93	22,764.14	15
2 至 3 年			30
3 至 4 年	5,000.00	2500.00	50
4 至 5 年			80
5 年以上	7,680.00	7,680.00	100
合 计	2,038,095.42	71,418.40	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,912.21 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	603,527.31	132,345.00
社保及公积金	23,541.69	
押金	18,580.00	49,220.00
备用金	262,322.43	300,117.92
其他	25,555.56	78,052.41
出口退税	1,104,568.43	0.00
合 计	2,038,095.42	559,735.33

(4) 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	关联方关系	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
出口退税	否	退税	1,104,568.43	1 年内	54.20	0.00
上海西井信息科技有限公司	否	往来款	300,000.00	1 年内	14.72	15,000.00
天津滨海高新技术产业开发区规划和自然资源局	否	押金	152,290.27	1 年内	7.47	7,614.51
中国人民财产保险股份有限公司天津市分公司	否	往来款	124,600.00	1 年内	6.11	6,230.00
武新刚	否	借款	53,974.70	1 至 2 年	2.65	8,096.21
合 计		—	1,735,433.40	—	85.15	36,940.72

(5) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	23,221.64	23,221.64
合 计	23,221.64	23,221.64

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,666,959.34		45,666,959.34
在产品	169,162,367.92		169,162,367.92
库存商品	617,655.96		617,655.96
发出商品	92,666,941.16	1,082,752.38	91,584,188.78
合 计	308,113,924.38	1,082,752.38	307,031,172.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,971,771.71		30,971,771.71
在产品	87,539,868.51	974,059.18	86,565,809.33
库存商品	84,205,590.88	108,703.20	84,096,887.68
发出商品	24,998,678.91		24,998,678.91
周转材料	700,968.21		700,968.21
合 计	228,416,878.22	1,082,752.38	227,334,115.84

8、合同资产

项 目	期末余额	期初余额
合同资产	4,095,080.15	0
减：信用减值损失	522,276.14	0
合 计	3,572,804.01	0

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税金		10,191.04
房屋租赁费		40,729.81
待抵扣增值税	5,559,625.23	5,513,667.31
财产保险费	2,025.97	14,131.59
利息摊销	1,137,797.69	767,817.90
其他	9,410.37	12,547.17
合 计	6,708,859.26	6,716,503.31

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	182,940,582.44	64,476,467.19	3,910,647.70	7,605,222.01	258,932,919.34
2、本期增加金额	184,280.89	1,510,983.62	591,715.22	53,174.33	2,340,154.06
(1) 购置		1,423,371.69	591,715.22	53,174.33	2,068,261.24
(2) 在建工程转入	184,280.89	87,611.93			271,892.82
3、本期减少金额	-	698,646.01	665,106.49	42,395.43	1,406,147.93
(1) 处置或报废	-	698,646.01	665,106.49	42,395.43	1,406,147.93
4、期末余额	183,124,863.33	65,288,804.80	3,837,256.43	7,616,000.91	259,866,925.47
二、累计折旧					
1、期初余额	75,107,334.54	43,304,180.66	3,070,985.20	4,627,621.41	126,110,121.81
2、本期增加金额	3,798,997.50	2,091,924.39	564,274.48	365,812.40	6,821,008.77
(1) 计提	3,798,997.50	2,091,924.39	564,274.48	365,812.40	6,821,008.77
3、本期减少金额		663,713.71	631,851.16	40,275.66	1,335,840.53
(1) 处置或报废		663,713.71	631,851.16	40,275.66	1,335,840.53
4、期末余额	78,906,332.04	44,732,391.34	3,003,408.52	4,953,158.15	131,595,290.05
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	104,218,531.29	20,556,413.46	833,847.91	2,662,842.76	128,271,635.42
2、期初账面价值	107,833,247.90	21,172,286.53	839,662.50	2,977,600.60	132,822,797.53

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
B 车间吊车梁更换	140,173.91		140,173.91	125,246.37		125,246.37
tekla 快速建模软件	69,902.93		69,902.93	31,067.97		31,067.97
金蝶云星空	333,741.05		333,741.05	143,306.49		143,306.49
16T 半壁龙门				87,611.93		87,611.93
振汉管道				184,280.89		184,280.89
合 计	543,817.89		543,817.89	571,513.65		571,513.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
B 车间吊车梁更换	178,923.39	125,246.37	14,927.54			140,173.91
tekla 快速建模软件	44,382.81	31,067.97	38,834.96			69,902.93
金蝶云星空	204,723.56	143,306.49	190,434.56			333,741.05
16T 半壁龙门	741,857.39	87,611.93		87,611.93		
振汉管道	185,000.00	184,280.89		184,280.89		
合 计	1,754,887.15	571,513.65	244,197.06	271,892.82		543,817.89

12、使用权资产

项 目	期末余额	期初余额
使用权资产	462,986.70	770,236.91
合 计	462,986.70	770,236.91

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			

项 目	土地使用权	软件	合 计
1、期初余额	115,885,501.00	974,746.93	116,860,247.93
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	115,885,501.00	974,746.93	116,860,247.93
二、累计摊销			
1、期初余额	23,928,467.82	590,180.24	24,518,648.06
2、本期增加金额	1,162,373.28	79,814.58	1,242,187.86
(1) 计提	1,162,373.28	79,814.58	1,242,187.86
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	25,090,841.10	669,994.82	25,760,835.92
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	90,794,659.90	304,752.11	91,099,412.01
2、期初账面价值	91,957,033.18	384,566.69	92,341,599.87

14、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明细

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	6,930,083.08	1,047,120.77	4,758,662.20	749,142.45
合 计	6,930,083.08	1,047,120.77	4,758,662.20	749,142.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

固定资产加速折旧	33,190,964.63	4,978,644.69	33,190,964.63	4,978,644.69
合 计	33,190,964.63	4,978,644.69	33,190,964.63	4,978,644.69

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	53,071,346.62	48,588,123.47
抵押借款	56,800,000.00	52,899,999.98
保证借款	23,000,000.00	18,300,000.00
信用借款	38,000,000.00	8,000,000.00
加：应计利息	733,538.16	327,842.07
合 计	171,604,884.78	128,115,965.52

注：

1、抵押借款：

本公司以名下厦门路 139 号房产土地提供抵押，并由天津振汉机械装备有限公司、李坤、高庆玲提供担保，与上海浦东发展银行天津分行签订《最高额抵押合同》，取得流动资金借款 3,000,000.00 元，取得票据融资借款 39,000,000.00 元。以子公司天津振汉机械装备有限公司名下旭日街 9 号的房产土地提供抵押，并由天津振汉机械装备有限公司、天津格林兰机械装备有限公司、李坤、高庆玲提供担保，与中国光大银行股份有限公司天津分行签订《最高额抵押合同》，取得票据融资借款 4,900,000.00 元和流动资金融资借款 30,000,000.00 元。

子公司天津格林兰机械装备有限公司以子公司以天津振汉机械装备有限公司名下旭日街 10 号的房产土地提供抵押，以自身名下机械设备抵押，并由天津晖若投资有限公司、天津振汉机械装备有限公司、天津重钢机械装备股份有限公司、李坤、俞春庚、王宝春提供连带责任保证担保，与中国银行天津滨海分行签订《最高额抵押合同》，取得流动资金融资借款 10,000,000.00 元。

2、质押借款：

以本公司持有的美元 1,500,000.00 元的定期存单为质押物与广发银行天津分行签订《最高额权利质押合同》，取得融资借款日元 156,000,000.00 元。以本公司持有的美元 4,000,000.00 元的定期存单为质押物与中国农业银行股份有限公司天津大港支行签订《质押合同》，取得融资借款欧元 3,345,348.24 元。以本公司持有的美元 3,000,000.00 元的定期存单为质押物与中国工商银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行签订《质押合同》，取得融资借款欧元 2,400,000.00 元。

3、保证借款：

本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行签署了《小企业授信业务借款合同》，由李坤及妻子高庆玲向中国邮政储蓄银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行提供连带责任保证担保，并由天津市中小企业信用融资担保中心向中国邮政储蓄银行股份有限公司天津自由贸易试验区

分行提供担保，取得流动资金融资借款 15,000,000.00 元。

子公司天津格林兰机械装备有限公司与兴业银行股份有限公司天津分行签署了《最高额保证合同》，由李坤、高庆玲、俞春庚、杨君玲、王宝春、天津重钢机械装备股份有限公司提供连带责任保证担保，取得流动资金融资借款 8,000,000.00 元。

4、信用借款：

本公司与北京银行股份有限公司天津分行签署了《借款合同》，无担保方式，取得流动资金融资借款 10,000,000.00 元。与交通银行股份有限公司天津市分行签署了《流动资金借款合同》，无担保方式，取得流动资金融资借款 5,000,000.00 元。与中国邮政储蓄银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行签署了《小企业授信业务借款合同》，无担保方式，取得流动资金融资借款 5,000,000.00 元。

子公司天津格林兰机械装备有限公司与北京银行股份有限公司天津分行签署了《借款合同》，无担保方式，取得流动资金融资借款 10,000,000.00 元。

与天津农村商业银行股份有限公司滨海分行签署了《流动资金借款合同》，无担保方式，取得流动资金融资借款 8,000,000.00 元。

16、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,354,610.40	34,000,000.00
合计	55,354,610.40	34,000,000.00

17、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	69,150,369.02	81,198,384.66
合计	69,150,369.02	81,198,384.66

18、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	184,960,308.46	118,887,002.26
合计	184,960,308.46	118,887,002.26

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,322,195.85	41,129,306.22	41,595,730.42	5,855,771.65
二、离职后福利-设定提存计划		3,061,582.82	3,061,582.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	6,322,195.85	44,190,889.04	44,657,313.24	5,855,771.65

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,322,195.85	35,248,185.82	35,714,610.02	5,855,771.65
2、职工福利费		2,608,678.46	2,608,678.46	
3、社会保险费		2,113,467.40	2,113,467.40	
其中：医疗保险费		1,855,502.90	1,855,502.90	
工伤保险费		165,398.48	165,398.48	
生育保险费		92,566.02	92,566.02	
4、住房公积金		794,518.00	794,518.00	
5、工会经费和职工教育经费		364,456.54	364,456.54	
合 计	6,322,195.85	41,129,306.22	41,595,730.42	5,855,771.65

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,968,804.64	2,968,804.64	
2、失业保险费		92,778.18	92,778.18	
合 计		3,061,582.82	3,061,582.82	

20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,426,298.93	2,533,840.18
企业所得税	1,224,386.62	2,318,594.46
个人所得税	255,876.21	81,786.40
城市维护建设税	98,888.35	504,272.14
房产税		6,737.61
教育费附加	42,364.45	216,116.65
印花税	1,502.77	66,999.85
地方教育费附加	28,242.97	144,077.77
环境保护税		1,640.30
合 计	3,077,560.30	5,874,065.36

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	4,906,752.70	4,906,752.70
劳务费	570,869.83	519,511.05
往来款	24,000.00	151,121.16
其他	23,313.82	50,000.00
应付股利	7,935,736.10	0.00
合 计	13,460,672.45	5,627,384.91

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,150,000.00	5,120,000.00
一年内到期的租赁负债	652,091.67	652,091.67
加：一年到期的长期借款应计利息		49,657.63
合 计	5,802,091.67	5,821,749.30

23、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	40,770,000.00	40,410,000.00
合计	40,770,000.00	40,410,000.00

24、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,241,356.22		725,375.04	20,515,981.18	政府补助
合 计	21,241,356.22		725,375.04	20,515,981.18	-

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
基础设施建设补贴	21,241,356.22		725,375.04		20,515,981.18	与资产相关
合 计	21,241,356.22		725,375.04		20,515,981.18	

25、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	79,650,000.00				-292,639.00	-292,639.00	79,357,361.00

26、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）	9,943,398.20			9,943,398.20

其他资本公积	3,408,799.20	895,307.58	335,905.68	3,968,201.10
合 计	13,352,197.40	895,307.58	335,905.68	13,911,599.30

27、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,087,821.86	1,892,475.53	195,346.33
合 计		2,087,821.86	1,892,475.53	195,346.33

28、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	28,921,301.46			28,921,301.46
法定公益金	7,395.38			7,395.38
合 计	28,928,696.84			28,928,696.84

29、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	185,296,883.90
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	185,296,883.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	26,280,120.22
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	7,935,736.10
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	203,641,268.02

30、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	186,195,018.89	132,130,356.12	138,308,873.19	105,678,085.20
其他业务	1,636,273.60	328,648.95	872,791.34	829,150.92
合 计	187,831,292.49	132,459,005.07	139,181,664.53	106,507,236.12

31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	219,400.98	836,032.71

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	93,771.69	358,299.74
地方教育费附加	62,514.45	238,866.49
房产税	1,020,146.57	999,271.03
印花税	58,554.80	77,270.23
土地使用税	314,120.11	161,829.84
车船税	3,325.00	3,325.00
环保税	1,470.65	1,967.45
合 计	1,773,304.25	2,676,862.49

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	373,941.59	358,053.63
工资、社保及公积金	958,098.63	
差旅费	48,775.56	
其他	65,359.43	300.00
销售样品	564,842.39	
合 计	2,011,017.60	358,353.63

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、保险、公积金、福利及教育经费、工会经费	7,589,492.87	5,163,434.18
固定资产折旧及无形资产摊销	1,577,467.02	1,608,768.66
修理费	98,211.32	55,610.05
办公费	103,699.12	88,407.10
审计费、评估费、律师费、咨询费、查询费	507,215.56	150,467.83
业务招待费	2,031,350.55	826,286.76
差旅费	60,651.54	17,964.82
租赁费、低值易耗等其他	3,011,850.37	849,523.61
限制性股票股份支付	895,307.58	1,564,179.30
合 计	15,875,245.93	10,324,642.31

34、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料费、辅材	4,587,541.04	1,933,834.36
工资、社保、公积金	2,647,146.76	4,167,653.01
试件费	1,378,171.32	634,776.62
燃料及动力	404,114.48	209,414.32

评审费、检测费	697,094.13	95,211.61
折旧费	15,259.92	23,439.89
其他费用	17,357.31	4,631.00
技术开发	746,719.23	43,113.86
合计	10,493,404.19	7,112,074.67

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,508,482.61	3,062,709.22
减：利息收入	2,272,923.96	94,057.34
银行手续费	233,474.79	175,816.02
汇兑损益	-5,512,928.10	-2,050,302.52
融资租赁服务费、公证费	150,000.00	100,000.00
合 计	-2,893,894.66	1,194,165.38

36、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,999,982.76	-1,051,888.17
合 计	-1,999,982.76	-1,051,888.17

37、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,114.94	0.00
合 计	-2,114.94	0.00

38、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
基础设施建设补贴	725,375.04	725,375.04
高新技术企业配套奖励	400,000.00	
稳岗补贴	8,224.07	92,515.12
三代手续费	4,423.18	9,462.29
保险赔款		300.00
合 计	1,138,022.29	827,652.45

39、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
非流动资产处置利得合计		48.93	
其中：固定资产处置利得		48.93	
保险赔款		103,271.12	

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
客户赔款	2,926,918.10		
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		420.00	
合 计	2,926,918.10	103,740.05	

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
金税系统维护费	0.00	420.00	与收益相关
合 计	0.00	420.00	-

40、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
非流动资产处置损失合计	37,052.07	59,941.04	
其中：非流动资产毁损报废损失	37,052.07	59,941.04	
合 计	37,052.07	59,941.04	

41、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	4,156,858.83	1,558,829.40
递延所得税费用	-297,978.32	-157,578.10
合 计	3,858,880.51	1,401,251.30

(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	30,139,000.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,995,694.23
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	838,835.40
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	297,978.32
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	
本期预缴所得税费用影响	

项目	本期发生额
所得税费用	3,858,880.51

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	6,428,487.56	3,083,616.12
利息收入	2,185,923.88	190,699.03
政府补助	450,044.12	26,436.86
保函到期解付	15,829,662.54	20,043,841.69
合计	24,894,118.10	23,344,593.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	11,582,947.95	1,783,190.96
付现费用	367,192.49	1,457,690.60
开具保函	3,140,726.43	13,151,433.76
合计	15,090,866.87	16,392,315.32

(3) 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
定期存单	90,733,331.27	43,296,035.79
合计	90,733,331.27	43,296,035.79

(4) 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
定期存款	100,604,994.85	46,189,253.90
融资租赁还款		2,134,828.41
合计	100,604,994.85	48,324,082.31

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	26,280,120.22	9,426,641.92
加：资产减值准备、信用减值损失	1,999,982.76	1,051,888.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,485,168.24	5,808,249.48
无形资产摊销	1,242,187.86	1,242,187.86
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）	-2,893,894.66	1,194,165.38
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）	-297,978.32	-157,578.10
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）	-78,661,726.70	-21,071,512.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,378,051.35	6,676,039.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,496,868.13	-2,208,264.23
其他	108,172,284.39	6,296,926.25
经营活动产生的现金流量净额	27,451,224.31	8,258,743.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	120,669,317.84	51,170,851.44
减：现金的期初余额	87,004,660.82	48,303,062.76
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	33,664,657.02	2,867,788.68

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

天津晖若投资有限公司	本公司	有限公司	天津市	李坤	投资	20,836,888	54.61	54.61	李坤 俞春庚 王宝春	91120116666140261R
------------	-----	------	-----	----	----	------------	-------	-------	------------------	--------------------

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津振汉机械装备有限公司	全资	有限公司	天津市	张杰	机械制造	50,000,000	100	100	9112011668189255XW
天津格林兰机械装备有限公司	全资	有限公司	天津市	俞春庚	机械制造	46,200,000	100	100	911201165565426733
天津米一科技有限公司	控股	有限公司	天津市	俞春庚	涂料生产与销售	5,000,000.00	100	100	91120116341030865Q
天津微芽贸易有限公司	全资	有限公司	天津市	李坤	贸易	10,000,000.00	100	100	91120118MA078DKU53

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	组织机构代码
联营企业							
天津锐创创业投资管理有限公司	有限公司	天津市	何勇军	投资管理	10,000,000.00	1	91120116MA06920W9D

4、本企业的其他关联方情况

序号	名称	与公司关系	备注
1	李坤	公司实际控制人、董事长、总经理	
2	俞春庚	公司实际控制人、董事、副总经理、董事会秘书	
3	王宝春	公司实际控制人、董事、副总经理	
4	高振泽	公司董事	
5	崔志平	公司董事、副总经理	
6	胡井庆	公司监事	
7	渠继涛	公司监事	
8	杨士晟	公司监事	
9	张杰	公司副总经理、总工程师	

10	赵立达	公司总经济师	
11	朱丽群	公司财务负责人	
12	张晓光	公司前任董事	2020.5 离任
13	张荣霞	控股股东高级管理人员	
14	马津	控股股东高级管理人员	2020.6 退出高管
15	高庆玲	李坤的配偶	
16	李晓春	李坤的子女	
17	杨君玲	俞春庚的配偶	
18	天津挪森机械检测有限公司	李晓春控制的公司	
19	天津安居科技发展有限公司	李晓春控制、担任董事的公司	
20	西安崭新未来环保科技有限公司	李晓春控制、担任董事的公司	
21	西安市高新区春光小面馆	李晓春为经营者的个体工商户	
22	西安市高新区曹妈妈果汁店	李晓春为经营者的个体工商户	
23	天津河西区慧尚学培训学校有限公司	张荣霞担任董事的公司	2022.3 注销
24	天津泰达园林建设有限公司	杨君玲曾担任高管的公司	2021.7 退出高管
25	天津泰达园林规划设计院有限公司	杨君玲曾担任高管的公司	2021.5 退出高管
26	天津捷宇律师事务所	董事高振泽担任负责人	

5、关联交易情况

(1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津晖若投资有限公司、李坤、俞春庚、王宝春	10,000,000.00	2024/1/5	2027/1/4	否
李坤、俞春庚、王宝春李坤	8,000,000.00	2023/6/30	2026/6/29	否
李坤	20,000,000.00	2024/3/13	2027/3/13	否
李坤	4700000.00	2024/1/4	2027/1/3	否
李坤	3,000,000.00	2025/2/7	2028/2/6	否

(2) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,875,186.18	537,480.94

(3) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津挪森机械检测有限公司	检测费、安全生产费	1,717,162.63	849,400

合计		1,717,162.63	849,400
----	--	--------------	---------

(4) 关联方应收应付款项

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	天津挪森机械检测有限公司	2,707,817.7	2,187,625.31
合计			

(5) 出售股权

关联方	关联交易内容	本期发生额
天津晖若投资有限公司	转让天津米一科技有限公司股权给天津微芽贸易有限公司	348,867.40
合计		348,867.40

九、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	86,970,348.15	100	4,811,520.88	5.53	82,158,827.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	86,970,348.15	100	4,811,520.88	5.53	82,158,827.27

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,770,753.09	100.00	3,647,656.75	7.18	47,123,096.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	50,770,753.09	100.00	3,647,656.75	7.18	47,123,096.34

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,537,111.10	1,826,855.56	5.00
1至2年	9,300,348.54	1,395,052.27	15.00
2至3年			30.00
3至4年	2,121,131.87	1,060,565.94	50.00
4至5年	70,600.00	56,480.00	80.00
5年以上	472,567.11	472,567.11	100.00
合计	48,501,758.62	4,811,520.88	-

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
内部往来组合	38,468,589.53		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,686,140.27 元

(3) 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	金额	占应收账款	坏账金额
			总额比例	

Sino Struct Pty Ltd (MONADELPHOUS GROUP LIMITED) (赛诺)	非关联关系	9,573,261.79	11.01	478,663.09
METSO OUTOTEC FINLAND OY (美奥芬兰)	非关联关系	3,241,916.13	3.73	162,095.81
Oyu Tolgoi LLC (奥尤陶勒盖公司)	非关联关系	3,066,785.02	3.53	153,339.25
PT FLSmidth Indonesia (史密斯印度尼西亚)	非关联关系	2,605,688.51	3	260,568.85
天津金岸重工有限公司	非关联关系	2,545,200.00	2.93	254,520.00
合 计		21,032,851.45	24.20	1,309,187.00

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	710,668.13	382,655.44
合计	710,668.13	382,655.44

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	766,170.45	100.00	55,501.62	7.24	710,668.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	766,170.45	100.00	55,501.62	7.24	710,668.13

(续)

类 别	期初余额				
	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					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	409,290.99	100.00	26,635.55	6.51	382,655.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	409,290.99	100.00	26,635.55	6.51	382,655.44

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	655,769.52	32,788.48	5.00
1至2年	100,220.93	15,033.14	15.00
2至3年			30.00
3至4年	5,000.00	2,500.00	50.00
4至5年			80.00
5年以上	5,180.00	5,180.00	100.00
合计	766,170.45	55,501.62	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备金额 28,866.07 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	580,172.27	132,345.00
社保及公积金	23,541.69	7,110.73
押金	18,580.00	18,580.00
备用金	118,320.93	225,699.70
其他	25,555.56	25,555.56
合计	766,170.45	409,290.99

(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	关联方关系	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
	否	往来款	300,000.00	1年内	39.16%	15,000.00
	否	押金	152,290.27	1年内	19.88%	7,614.51
	否	往来款	124,600.00	1年内	16.26%	6,230.00
	否	借款	53,974.70	1至2年	7.04%	8,096.21

	否	借款	37,846.23	1至2年	4.94%	5,676.93
合计		—	668,711.20	—	87.28%	42,617.65

3、合同资产

项 目	期末余额	期初余额
合同资产	4,095,080.15	0
减：信用减值损失	522,276.14	0
合 计	3,572,804.01	0

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
对子公司投资	103,786,680.00		103,786,680.00	103,786,680.00		103,786,680.00
合 计	103,786,680.00		103,786,680.00	103,786,680.00		103,786,680.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津振汉机械装备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津格林兰机械装备有限公司	46,454,720.00			46,454,720.00		
天津米一科技有限公司	3,321,960.00			3,321,960.00		
天津微芽贸易有限公司	4,010,000.00			4,010,000.00		
合 计	103,786,680.00			103,786,680.00		

5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,193,494.99	131,112,917.49	136,922,884.98	120,277,026.09
其他业务	42,229,454.60	41,128,788.18	28,469,809.40	20,620,951.98
合 计	215,422,949.59	172,241,705.67	165,392,694.38	140,897,978.07

十、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
----	----

非流动性资产处置损益	-39,167.01
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,138,022.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,926,918.10
非经常性损益合计	4,025,773.38
所得税影响数	603,866.01
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,421,907.37

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
非流动性资产处置损益	-39,167.01
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,138,022.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,926,918.10
非经常性损益合计	4,025,773.38
减：所得税影响数	603,866.01
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,421,907.37

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