



兰州华冶

NEEQ: 832777

兰州华冶技术工程股份有限公司

Lanzhou Hua Ye Technology Engineering Joint Stock Co.,Ltd



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、公司负责人葛遵利、主管会计工作负责人谭红琳及会计机构负责人（会计主管人员）谭红琳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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、经营情况和管理层分析 ..... | 7  |
| 第三节 | 重大事件 .....            | 15 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 .....    | 18 |
| 第五节 | 公司治理 .....            | 22 |
| 第六节 | 财务会计报告 .....          | 26 |
| 附件  | 会计信息调整及差异情况 .....     | 87 |

|        |   |
|--------|---|
| 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）<br>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 | 兰州华冶技术工程股份有限公司董事会秘书处。   |

## 释义

| 释义项目    |   | 释义                    |
|---------|---|-----------------------|
| 公司、兰州华冶 | 指 | 兰州华冶技术工程股份有限公司        |
| 公司章程    | 指 | 兰州华冶技术工程股份有限公司章程      |
| 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》          |
| 业务规则    | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则》    |
| 报告期     | 指 | 2023年1月1日至2023年12月31日 |
| 元、万元    | 指 | 人民币元、人民币万元            |

## 第一节 公司概况

|                 |   |                |   |
|-----------------|---|----------------|---|
| 企业情况            |   |                |   |
| 公司中文全称          | 兰州华冶技术工程股份有限公司  |                |   |
| 英文名称及缩写         | LanzhouHua Ye Technology Engineering Joint Stock Co.,Ltd                    |                |   |
|                 | LZHY  |                |   |
| 法定代表人           | 葛遵利   | 成立时间           | 2006年7月18日                              |
| 控股股东            | 控股股东为（葛遵利、孙华鹏、陆伯强）  | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（葛遵利、孙华鹏、陆伯强），一致行动人为（葛遵利、孙华鹏、陆伯强） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3516 冶金专用设备制造                        |                |   |
| 主要产品与服务项目       | 氧气斜吹旋转转炉、倾动式阳极炉、新型真空转鼓过滤机、套管结晶机、工业泵的设计、制造、安装、技术咨询和售后服务及货物进出口项目（未精炼铜）        |                |   |
| 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            | 兰州华冶  | 证券代码           | 832777                                  |
| 挂牌时间            | 2015年7月16日  | 分层情况           | 基础层                                     |
| 普通股股票交易方式       | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易<br><input type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股）      | 10,000,000                              |
| 主办券商（报告期内）      | 中信建投、开源证券   | 报告期内主办券商是否发生变化 | 是                                       |
| 主办券商办公地址        | 北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座3层<br>陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层                              |                |   |
| 联系方式            |   |                |   |
| 董事会秘书姓名         | 孙华鹏   | 联系地址           | 兰州市七里河区西津西路188号                         |
| 电话              | 13893118576   | 电子邮箱           | shp_lz@163.com                          |
| 传真              | 0931-2358322  |                |   |
| 公司办公地址          | 兰州市七里河区西津西路188号   | 邮政编码           | 730050                                  |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn   |                |   |
| 注册情况            |   |                |   |
| 统一社会信用代码        | 91620100789617939W  |                |   |

|         |                               |              |   |
|---------|-------------------------------|--------------|---|
| 注册地址    | 甘肃省兰州市城关区张苏滩 800 号高新大厦 3 楼南 B |              |   |
| 注册资本（元） | 10,000,000                    | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

本公司是一家集科技创新、产品研发、经营销售、制造（外委）安装、售后服务及技术咨询为一体的技术型工程公司，拥有一批具有丰富理论和实践经验的有色冶炼设备和化工机械设备研发、设计方面的专业人才。现拥有 2 项国家知识产权局授权的发明专利、4 项实用新型专利。公司始终坚持“以市场需求为导向、以技术进步为支撑、以提高经济效益为目的、以增强企业持久竞争力为追求”的科技创新理念，致力于提升有色冶炼和炼油化工行业的技术装备水平，增强国内装备制造业研发和制造能力。公司通过技术研发、产品制造、客户服务等模式开拓业务。公司收入通过科技创新、技术研发、产品销售、备件供应、技术咨询服务等方式获得。

报告期内因公司发展战略调整，重点研发冶金设备+冶炼工艺以适应二次资源回收利用的发展战略，并与韩国矿金属株式会社签订了相关协议，以我公司提供的氧气斜吹旋转转炉为主体设备对其现有的装备改造升级，以适应其现有的生产状况及二次资源回收利用需要，并研发出新的冶炼工艺，共同拥有知识产权，扩建或重新组建新厂，将目前紧缺的资源返回国内。同时增加了贸易业务。2022 年度，我公司为韩国矿金属株式会社研发的冶金专利设备已于 2023 年 3 月交付，在 2023 年 4 月开始安装，由于韩方现场基础设施工作的延期，设备调试工作预计 2024 年初开始，除部分附属设备外，其余设备可在 2024 年实现销售，额度约 2100 万人民币。随着公司的业务拓展，专利设备收入将会有所增长，实现业务收入多样化，报告期内公司的商业模式较上年度未发生本质性的变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 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             | 22,022,815.92 | 22,589,387.50 | -2.51%  |
| 毛利率%             | 30.06%        | 50.22%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润    | 391,201.42    | 4,590,901.04  | -91.48% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性 | 409,042.25    | 4,403,401.04  | -90.71% |

|   |               |               |              |
|---|---------------|---------------|--------------|
| 损益后的净利润                                 |               |               |              |
| 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）          | 1.09%         | 13.72%        | -            |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | 1.14%         | 13.16%        | -            |
| 基本每股收益                                  | 0.04          | 0.46          | -91.48%      |
| <b>偿债能力</b>                             | <b>本期期末</b>   | <b>上年期末</b>   | <b>增减比例%</b> |
| 资产总计                                    | 40,277,847.09 | 49,933,464.71 | -19.34%      |
| 负债总计                                    | 4,141,392.09  | 14,188,211.13 | -70.81%      |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 36,136,455.00 | 35,745,253.58 | 1.09%        |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 3.61          | 3.57          | 1.12%        |
| 资产负债率%（母公司）                             | 10.28%        | 28.41%        | -            |
| 资产负债率%（合并）                              | 10.28%        | 28.41%        | -            |
| 流动比率                                    | 6.14          | 2.44          | -            |
| 利息保障倍数                                  | 63.04         | -             | -            |
| <b>营运情况</b>                             | <b>本期</b>     | <b>上年同期</b>   | <b>增减比例%</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额                           | -2,801,629.88 | -2,446,266.78 | -14.53%      |
| 应收账款周转率                                 | 1.23          | 1.12          | -            |
| 存货周转率                                   | 3.09          | 6.91          | -            |
| <b>成长情况</b>                             | <b>本期</b>     | <b>上年同期</b>   | <b>增减比例%</b> |
| 总资产增长率%                                 | -19.34%       | 16.92%        | -            |
| 营业收入增长率%                                | -2.51%        | -0.25%        | -            |
| 净利润增长率%                                 | -91.48%       | -36.42%       | -            |

### 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   | 4,382,488.99  | 10.88%   | 7,216,062.87  | 14.45%   | -39.27% |
| 应收票据   | 142,500.00    | 0.35%    |               |          |         |
| 应收账款   | 10,606,694.94 | 26.33%   | 20,059,666.29 | 40.17%   | -47.12% |
| 预付款项   | 438,614.51    | 1.09%    | 6,117,187.00  | 12.25%   | -92.83% |
| 存货     | 9,012,654.90  | 22.38%   | 969,122.07    | 1.94%    | 829.98% |
| 应付账款   | 3,811,108.13  | 9.46%    | 2,784,035.69  | 5.58%    | 36.89%  |
| 合同负债   | 14,159.29     | 0.04%    | 4,095,061.20  | 8.20%    | -99.65% |
| 应付职工薪酬 | 140,201.38    | 0.35%    | 278,092.94    | 0.56%    | -49.58% |



|       |            |       |              |        |         |
|-------|------------|-------|--------------|--------|---------|
| 应交税费  | 39,971.67  | 0.10% | 6,981,817.83 | 13.98% | -99.43% |
| 其他应付款 | 134,110.91 | 0.33% | 49,203.47    | 0.10%  | 172.56% |

### 项目重大变动原因：

#### 1、货币资金变动分析：

货币资金较上年同期减少 39.27%，主要系本期根据国家税务总局（2022 年第 17 号）缓交税费政策，缴交上一年度的缓交税费约 459 万元所致。

#### 2、应收账款变动分析：

本期应收账款较上年减少 47.12%，主要系本年回款较好，本期收回前期应收账款。

596.9 万元，收回本期应收账款 1290.96 万元，因而本期应收账款较上期减少 1055.03 万元。

#### 3、预付账款变动分析：

本期预付账款较上年减少 92.83%，主要系预付给供应商的部分款项完工已开发票，从而减少预付款。

#### 4、存货变动分析：

本期存货较上年增加 829.98%，主要是截止到年末未完工验收的在产品增加，本期未完工并验收的在产品 8891608.20 元，上期未完工在产品 967970.27 元。

#### 5、应付账款变动分析：

本期应付账款较上年增加 36.89%，主要系本年新增产品订单较上年增加，采购材料也随之增加。

#### 6、合同负债变动分析：

本期合同负债较上期减少 99.65%，主要系客户支付的预付款产品完工已结转收入。

#### 7、应缴税费变动分析：

本期应缴税费较上年减少 99.43%，主要系上年度的缓交税费和年末应缴各项税费在本年度缴交。

#### 8、其他应付款变动分析：

本期其他应付款较上期增加 172.56%，主要系应付券商下半年的督导费尚未支付所致。

## （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   | 22,022,815.92 | -         | 22,589,387.50 | -         | -2.51%         |
| 营业成本   | 15,401,836.99 | 69.94%    | 11,245,081.82 | 49.78%    | 36.97%         |
| 毛利率%   | 30.06%        | -         | 50.22%        | -         | -              |
| 销售费用   | 44,150.00     | 0.20%     | 11,500.00     | 0.05%     | 283.91%        |
| 管理费用   | 3,883,605.56  | 17.63%    | 2,955,375.34  | 13.08%    | 31.41%         |
| 研发费用   | 1,578,086.48  | 7.17%     | 1,235,119.03  | 5.47%     | 27.77%         |
| 财务费用   | 369,490.81    | 1.68%     | -31,263.03    | -0.14%    | 1,281.88%      |
| 信用减值损失 | 59,545.26     | 0.27%     | -687,168.65   | -3.04%    | 108.67%        |
| 其他收益   | 105,147.97    | 0.48%     | 250,466.82    | 1.11%     | -58.02%        |
| 营业利润   | 673,447.23    | 3.06%     | 6,395,289.00  | 28.31%    | -89.47%        |
| 净利润    | 391,201.42    | 1.78%     | 4,590,901.04  | 20.32%    | -91.48%        |

**项目重大变动原因：****1、营业成本变动分析：**

本期营业成本同比增加，主要系本期公司无进口（未精炼铜）业务，而上年进口（未精炼铜）业务收入是按净额法计算，无对应成本，从而使营业成本占比增加

**2、销售费用变动分析：**

本期销售费用同比增加，主要系本期产品售后维修费增加 26650 元。

**3、管理费用变动分析：**

管理费用较上年增加，主要系本期新增人员及调整员工薪酬所致。

**4、财务费用变动分析：**

本期财务费用较上年增加，主要系本期产生汇兑损失 364581.88 元所致。

**5、营业利润与净利润变动分析：**

本期营业利润与净利润同比减少，主要系本期公司减少了进口（未精炼铜）业务，而上年进口（未精炼铜）业务收入是按净额法计算，其净利润为 324.95 万元，占上年净利润的 70.78%，从而使本年营业利润与净利润相应减少。

**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 | 22,022,815.92 | 22,589,387.50 | -2.51% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 15,401,836.99 | 11,245,081.82 | 36.97% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

**按产品分类分析：**

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 专用设备  | 6,288,380.49  | 4,764,786.71  | 24.23% | 480.81%      | 479.01%      | 0.24%         |
| 设备零配件 | 15,734,435.43 | 10,628,074.18 | 32.45% | -6.14%       | 4.19%        | -6.70%        |

**按地区分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

专用设备收入较上年增加 480.81%，主要是本年签订专用设备合同 952.575 万元（含税），已完工实现收入 628.838049 万元，尚未履行完毕的专用设备合同额为 216.3 万元。

**主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户              | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 韩国矿金属株式会社       | 8,943,612.42  | 40.61%  | 否        |
| 2  | 兰州兰石重型装备股份有限公司  | 6,425,743.33  | 29.18%  | 否        |
| 3  | 金川集团股份有限公司      | 3,184,644.26  | 14.46%  | 否        |
| 4  | 江西铜业股份有限公司      | 1,447,506.19  | 6.57%   | 否        |
| 5  | 河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 | 732,938.04    | 3.33%   | 否        |
| 合计 |                 | 20,734,444.24 | 94.15%  | -        |

### 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 金昌蓝柏环境功能材料有限公司 | 5,848,672.57  | 26.32%  | 否        |
| 2  | 陕西诚达工业炉制造有限公司  | 3,053,097.35  | 13.74%  | 否        |
| 3  | 兰州兰石建设工程有限公司   | 1,859,795.06  | 8.37%   | 否        |
| 4  | 鞍山市奥鞍耐火材料有限公司  | 964,601.77    | 4.34%   | 否        |
| 5  | 张家港市力源输送机械有限公司 | 909,484.42    | 4.09%   | 否        |
| 合计 |                | 12,635,651.17 | 56.86%  | -        |

### (三) 现金流量分析

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 | -2,801,629.88 | -2,446,266.78 | -14.53% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,999.00    |               |         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,945.00     | -160,285.00   | 93.80%  |

#### 现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额变动分析：

本期筹资活动产生的现金流量净额-9945 元为本期借款支付的利息，上期筹资活动产生的现金流量净额-160285 元为支付 2014 年度股东股利。

## 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) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

## (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 五、 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   |
|-----------|--|
| 下游行业景气度风险 | <p>国内外经济形势虽然趋于平稳，但下行压力依然存在，行业发展持续在底部区间运行,受此影响,我公司研发生产的重点产品氧气斜吹旋转转炉、倾动式阳极炉、新型转鼓真空过滤机、套管结晶机主要应用于有色冶炼行业和炼油化工行业,基于行业的现实背景,导致下游行业发展缓慢,对公司产品的采购需求存在不确定性,可能对本公司的发展环境和经营销售造成不利影响。</p> <p>应对措施:</p> <p>(1) 避开外部环境的不利因素，挖掘新的利益增长点，从技术创新着手，提高产品适应性，围绕公司重点产品氧气斜吹旋转转炉，开发新工艺、新设备。在我国，废旧电子元件的处理是长期存在的老大难问题，而在国外采用氧气斜吹旋转转炉处理废旧电子元件已经有了成功的案例，公司已与国内一家处理废旧电子元件的专业厂家进行合作开发，并不断跟进该项目的实施，本项目将填补国内空白，实现资源清洁利用，节能减排，其市场前景和里程碑式的作用将非常显著。</p> <p>(2) 石油的价格严重影响了炼油行业，而石油的副产品石蜡却一军突起，需求增加,价格高涨，我公司的化工机械产品正是石蜡生产的关键设备，我公司决心抓住这一市场机遇，利用</p> |

|                  |  |
|------------------|--|
|                  | <p>公司产品的质量、品牌优势，加大经营力度，在这一波石蜡行情中站稳市场先机，巩固公司的市场地位；</p> <p>(3) 建立完善、科学、符合公司自身实际的公司体制和能充分释放每位员工工作积极性的管理机制，利用企业灵活的经营策略，使公司在经济动荡的环境中立于不败之地。</p>   |
| <p>技术进步和升级风险</p> | <p>技术进步与产品升级是决定中小企业生存与发展的关键因素,对于提高中小企业的竞争能力和持续稳定发展具有重要意义。近年来,各地政府利用政策补贴、税费减免、风险投资等手段,在创业孵化、科技研发、技术转让、产学研合作、新技术产业化创新的各个环节对中小企业技术进步与转型升级给予了大力扶持。对我公司而言,增强企业的关键核心竞争力在于根据客户的个性化需求,进行有色冶炼和炼油化工专用设备的研发和技术创新;不断提高公司的技术服务水平、产品研发能力、创新能力和把握市场前沿技术趋势的能力。公司以往获得的专利大部分为实用新型专利,发明专利较少,人才相对缺乏,招聘高端专业性科技人才有一定的难度,因此公司可能面临因技术和产品不能快速适应行业进步所带来的风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>(1) 制定实施公司产品的技术进步与转型升级规划,切实抓好政策措施的细化落实;</p> <p>(2) 加强个性化技术研发和推广应用,加大新产品研发力度,重点关注产品发明专利的创新申报工作,增强企业的持续研发能力,力争公司产品做到创新研发一代,经营销售一代,技术储备一代,形成公司产品的阶梯状良性发展态势,更好的适应市场变化;</p> <p>(3) 企业应在充分分析外部环境和内部条件的基础上,通过提高信息获取能力、改善组织结构体系、建立风险监控机制,采用经济、合理、可行并及时有效的方法进行防范和控制,以降低企业技术创新风险,提高企业技术创新活动的成功率,减少企业</p> |

---

|                 |               |
|-----------------|---------------|
|                 | 技术创新的风险损失。    |
| 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      |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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.(一) |
| 是否存在关联交易事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资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.(二) |
| 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 |         |

#### (一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 临时公告索引                  | 性质      | 案由        | 是否结案 | 涉案金额         | 是否形成预计负债 | 案件进展或执行情况 |
|-------------------------|---------|-----------|------|--------------|----------|-----------|
| 《诉讼进展公告》（公告编号：2023-009） | 被告/被申请人 | 详细内容见下表列示 | 是    | 3,416,000.00 | 否        | 详细内容见下表列示 |

**重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：**

诉讼案由如下：甘肃华壹环保技术服务有限公司于 2020 年 6 月 18 日向皋兰县人民法院对本公司提出民事诉讼，要求解除与本公司签订的《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》及其《补充协议》，要求本公司返还其已支付的稀贵金属冶炼设备款 341.6 万元。皋兰县人民法院做出（2020）甘 0122 民初 550 号管辖权移交兰州市七里河区人民法院的民事裁定。2020 年 9 月 16 日甘肃省兰州市中级人民法院终审做出维持皋兰县人民法院（2020）甘 0122 民初 550 号移送管辖权的民事裁定。

本公司于 2021 年 3 月 17 日向兰州市七里河区人民法院提起民事反诉状，要求甘肃华壹环保技术服务有限公司继续履行与本公司签订的《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》及其《补充协议》；要求甘肃华壹环保技术服务有限公司支付稀贵金属冶炼设备余款 1,464,000 元，利息 373,320 元，保管费用 500,000 元。

2022 年 3 月 1 日甘肃省兰州市中级人民法院作出（2021）甘 01 民初 1051 号民事判决：一、原告（反诉被告）甘肃华壹环保技术服务有限公司于本判决生效之日起 30 日内向被告（反诉原告）兰州华冶技术工程股份有限公司支付设备款 1,464,000 元、利息 435,540 元（暂计算至 2021 年 11 月 26 日），并承担自 2021 年 11 月 26 日起至实际付清之日止的利息（以尚未支付的设备款为基数、按年利率 6% 计算）；二、驳回原告（反诉被告）甘肃华壹环保技术服务有限公司诉讼请求；三、驳回被告（反诉原告）兰州华冶技术工程股份有限公司其他诉讼请求。

本公司于 2022 年 3 月 23 日向甘肃省高级人民法院提起民事上诉状，上诉请求：1、请求依法维持兰州市中级人民法院作出的（2021）甘 01 民初 1051 号民事判决书第一项、第三项，撤销民事判决书第二项，依法改判被上诉人（甘肃华壹环保技术服务有限公司）向上上诉人（兰州华冶技术工程股份有限公司）支付设备保管费用 578,000 元、违约金 244,000 元。2、诉讼费用由被上诉人（甘肃华壹环保技术服务有限公司）承担。

2023 年 5 月 30 日甘肃省高级人民法院作出（2023）甘知民终 83 号民事判决：一、撤销甘肃省兰州市中级人民法院（2021）甘 01 民初 1051 号民事判决；二、甘肃华壹环保技术服务有限公司于本判决生效之日起 30 日内向兰州华冶技术工程股份有限公司支付设备款 1464000 元，并支付违约金及利息（本金按 1464000 元为基数，自 2018 年 1 月 20 日起至 2019 年 8 月 19 日期间按照按中国人民银行公布的同期银行贷款利率计算；2019 年 8 月 20 日起至欠付设备款清偿之日期间按中国人民银行公布的银行间拆借利率计算，利随本清）；三、兰州华冶技术工程股份有限公司于本判决生效之日起 30 日内按照《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》约定向甘肃华壹环保技术服务有限公司履行交付“转炉、喷枪、烟道斜段、环保烟罩”设备及安装义务，同时，



甘肃华壹环保技术服务有限公司履行接收、安装协助义务；四、驳回甘肃华壹环保技术服务有限公司诉讼请求；五、驳回兰州华冶技术工程股份有限公司的其他反诉请求。本判决为终审判决。

甘肃华壹环保技术服务有限公司与兰州华冶技术工程股份有限公司技术服务合同纠纷一案,由甘肃省高级人民法院作出的(2023 甘 01 民终 834 号民事判决书已发生法律效力。本案执行中,申请执行人甘肃华壹环保技术服务有限公司与兰州华冶技术工程股份有限公司达成和解协议,申请执行人甘肃华壹环保技术服务有限公司向本院书面申请撤回执行。据此,依据 《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十七条第一款第 (十一)项 、第二百六十四条第 (六)项规定,裁定如下:终结 (2023)甘 01 执 759 号案件的执行。

本次诉讼现已结案,未对公司经营和公司财务产生不利影响。

#### (一) 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

#### (二) 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 | 2015年2月16日 | -      | 《公开转让说明书》 | 同业竞争承诺             | 详见“承诺事项详细情况1” | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015年2月16日 | -      | 《公开转让说明书》 | 同业竞争承诺             | 详见“承诺事项详细情况1” | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年2月16日 | -      | 《公开转让说明书》 | 不存在重大债权债务承诺        | 详见“承诺事项详细情况2” | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年2月16日 | -      | 《公开转让说明书》 | 关联交易及不占用公司资金的承诺    | 详见“承诺事项详细情况3” | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年2月16日 | -      | 《公开转让说明书》 | 为员工缴纳社会保险及住房公积金的承诺 | 详见“承诺事项详细情况4” | 正在履行中  |

#### 正在履行的承诺事项详细情况

## 1. 关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争,全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》,内容如下:本人将不再中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## 2. 关于不存在重大债权债务风险的承诺

兰州华冶技术工程股份有限公司(含兰州华冶化工机械技术工程有限公司及其前身)所签订的重大合同均正常履行,不存在纠纷或潜在纠纷,公司近两年也不存在有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权益等产生的侵权风险。

## 3、关于关联交易及不占用公司资金的承诺函

(1)自股份公司成立之日起,股东不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金,或要求公司为股东进行违规担保。

(2)股东不与公司发生非公允的关联交易,如果股东与公司之间无法避免发生关联交易,则该等关联交易需按正常的商业条件进行,并按公司章程及《关联交易管理办法》严格履行审批程序。

## 4、关于为员工缴纳社会保险及住房公积金的承诺

公司已按国家有关法律法规的规定,为员工缴纳社会保险及公积金,如将来因社会保险或住房公积金管理机构要求等任何原因出现需公司补缴社会保险及住房公积金以及滞纳金之情形或被相关部门处罚,实际控制人将无条件支付所以需补缴的社会保险或住房公积金、因缴纳的滞纳金及罚款款项,避免给公司带来任何损失和不利影响。

报告期内,公司实际控制人、董监高严格履行上述承诺,未有任何未履行承诺事项。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 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       | 4,950,000 | 49.5%  | 0  | 4,950,000 | 49.5%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,575,000 | 15.75% | 0  | 1,575,000 | 15.75% |
|         | 董事、监事、高管      | 75,000    | 0.75%  | 0  | 75,000    | 0.75%  |

|                 |               |            |        |   |            |        |
|-----------------|---------------|------------|--------|---|------------|--------|
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0 | 0          | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 5,050,000  | 50.5%  | 0 | 5,050,000  | 50.5%  |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,725,000  | 47.25% | 0 | 4,725,000  | 47.25% |
|                 | 董事、监事、高管      | 325,000    | 3.25%  | 0 | 325,000    | 3.25%  |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0 | 0          | 0.00%  |
| 总股本             |               | 10,000,000 | -      | 0 | 10,000,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 20         |        |   |            |        |

## 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (三) 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  | 葛遵利                 | 3,100,000 | 0    | 3,100,000 | 31%     | 2,325,000   | 775,000     | 0           | 0             |
| 2  | 孙华鹏                 | 1,700,000 | 0    | 1,700,000 | 17%     | 1,275,000   | 425,000     | 0           | 0             |
| 3  | 陆伯强                 | 1,500,000 | 0    | 1,500,000 | 15%     | 1,125,000   | 375,000     | 0           | 0             |
| 4  | 绍兴市思扬企业管理合伙企业（有限合伙） | 1,500,000 | 0    | 1,500,000 | 15%     | 0           | 1,500,000   | 0           | 0             |
| 5  | 霍寄陇                 | 500,000   | 0    | 500,000   | 5%      | 0           | 500,000     | 0           | 0             |
| 6  | 郎殿全                 | 400,000   | 0    | 400,000   | 4%      | 0           | 400,000     | 0           | 0             |
| 7  | 李思衡                 | 200,000   | 0    | 200,000   | 2%      | 0           | 200,000     | 0           | 0             |
| 8  | 谭红琳                 | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%      | 100,000     | 0           | 0           | 0             |
| 9  | 胡剑飞                 | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%      | 75,000      | 25,000      | 0           | 0             |
| 10 | 张萌                  | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%      | 75,000      | 25,000      | 0           | 0             |
| 合计 |                     | 9,200,000 | 0    | 9,200,000 | 92%     | 4,975,000   | 4,225,000   | 0           | 0             |

## 普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东葛遵利、孙华鹏、陆伯强三名股东签订了《一致行动协议》；除此之外，不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

## 是否合并披露：

√是 □否

公司的股权结构比较分散，单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本 50%，各股东均不能取得

对公司的控股权。为了加强对公司的控制力，公司主要股东葛遵利、孙华鹏、陆伯强、签署了《一致行动协议》，各方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。如果各方进行充分沟通协商，对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权不能达成一致意见，则以股东葛遵利意见为准，孙华鹏、陆伯强、行使表决权应与股东葛遵利保持一致。该协议有效期为公司有效存续期间。公司控股股东和实际控制人为葛遵利、孙华鹏、陆伯强。

葛遵利先生，男，1962年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级工程师，1986年毕业于大连理工学院，1986年8月至1998年12月在兰石总厂产品研究所工作，1998年12月至2002年4月在兰石总厂化工环保技术工程公司任副总经理，2002年4月至2006年7月在兰石有限公司商务公司任部门经理，2006年7月至2013年12月在兰石化工机械技术工程有限公司任总经理，2013至2015年2月任有限公司任董事长、总经理，现任股份公司董事长。

孙华鹏先生，董事，高级工程师，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于甘肃省工业大学，本科学历。1992年6月至1998年12月在兰石总厂产品研究所工作；1998年12月至2002年4月在兰石总厂化工环保技术工程公司任产品设计工程师；2002年4月至2006年7月在兰石有限公司商务公司任产品设计工程师；2006年7月至2013年在兰石化工机械技术工程有限公司任副总经理；2013年至2015年2月，任有限公司副总经理。现任股份公司董事。

陆伯强先生，监事会主席，高级工程师，1959年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于兰石厂职工大学，大学专科学历；1983年至1998年任职于兰石厂三分厂技术科，从事工艺装备设计工作；1998年至2006年任职于兰石化工环保技术工程有限公司，从事产品设计工作；2006年至2013年任职于兰州兰石化工机械技术工程有限公司，任副总工程师，从事产品设计工作；2013年至2015年2月任职于兰州华冶化工机械技术工程有限公司，任副总工程师，从事产品设计工作。现任股份公司监事会主席。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

##### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

| 姓名  | 职务         | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期    |           | 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% |
|-----|------------|----|----------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|------------|
|     |            |    |          | 起始日期      | 终止日期      |           |      |           |            |
| 葛遵利 | 董事长        | 男  | 1962年12月 | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 3,100,000 | 0    | 3,100,000 | 31%        |
| 孙洁  | 总经理、董事     | 女  | 1962年11月 | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 0         | 0    | 0         | 0.00%      |
| 孙华鹏 | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 1971年11月 | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 1,700,000 | 0    | 1,700,000 | 17%        |
| 孙华鹏 | 董事         | 男  | 1971年11月 | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 1,700,000 | 0    | 1,700,000 | 17%        |
| 胡剑飞 | 董事         | 男  | 1988年4月  | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%         |
| 张萌  | 董事         | 女  | 1988年5月  | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%         |
| 谭红琳 | 财务总监       | 女  | 1965年1月  | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%         |
| 陆伯强 | 监事会主席      | 男  | 1959年8月  | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 1,500,000 | 0    | 1,500,000 | 15%        |
| 张娜  | 监事         | 女  | 1988年9月  | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 100,000   | 0    | 100,000   | 1%         |
| 何冬丽 | 职工代表监事     | 女  | 1996年9月  | 2024年1月5日 | 2027年1月4日 | 0         | 0    | 0         | 0.00%      |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长葛遵利和总经理孙洁为夫妻关系

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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）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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员    | 3    | 0    | 0    | 3    |
| 财务人员    | 2    | 0    | 0    | 2    |
| 销售人员    | 2    | 0    | 0    | 2    |
| 生产人员    | 3    | 6    | 0    | 9    |
| 技术人员    | 10   | 0    | 0    | 10   |
| 员工总计    | 20   | 6    | 0    | 26   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 16   | 16   |
| 专科      | 2    | 2    |
| 专科以下    | 2    | 8    |
| 员工总计    | 20   | 26   |

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司制定《薪酬管理制度》，一直在坚持该项制度的落实，并且随着公司的不断发展，持续的完善制度的相关内容。公司的《薪酬管理制度》中就薪酬构成、定岗定级、薪酬调整、薪酬审核与发放、薪酬保密等内容进行了详细的阐述和规定。公司拥有完善的培训制度，入职培训、学历晋升、职业资格、技能提升、中高层管理水平培训都会根据公司发展需求不定期开展，并针对培训类型对培训费用进行补贴或培训合格后进行奖励。

目前公司有退休返聘人员共 5 人，根据相关规定，公司与其签订《返聘协议》，且支付相应工资报酬。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

## 三、 公司治理及内部控制

| 事项               | 是或否   |
|------------------|-------|
| 投资机构是否派驻董事       | □是 √否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | □是 √否 |

|              |  |
|--------------|--|
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 报告期内是否新增关联方  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### （一） 公司治理基本情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，逐步制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》等规章制度，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构，并在实际经营中严格执行。公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召开程序、决议程序、表决内容均符合法律法规、《公司章程》及相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### （二） 监事会对监督事项的意见

公司监事会在报告期内监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

### （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高



级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

#### **(四) 对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### **四、 投资者保护**

#### **(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

#### **(二) 提供网络投票的情况**

适用 不适用

#### **(三) 表决权差异安排**

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |   |            |   |   |
|------------------|---|------------|---|---|
| 是否审计             | 是   |            |   |   |
| 审计意见             | 无保留意见   |            |   |   |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |            |   |   |
| 审计报告编号           | 信会师报字[2024]第 ZD10060 号  |            |   |   |
| 审计机构名称           | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |            |   |   |
| 审计机构地址           | 上海市南京东路 61 号 4 楼  |            |   |   |
| 审计报告日期           | 2024 年 4 月 9 日  |            |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 包梅庭<br>2 年  | 王朝江<br>4 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否   |            |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限     | 11 年  |            |   |   |
| 会计师事务所审计报酬（万元）   | 6 万元  |            |   |   |

## 审计报告

信会师报字[2024]ZD10060 号

兰州华冶技术工程股份有限公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了兰州华冶技术工程股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非

对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：包梅庭

中国注册会计师：王朝江

中国·上海

2024年04月09日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注  | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|--------------|-----|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b> |     |              |              |
| 货币资金         | （一） | 4,382,488.99 | 7,216,062.87 |
| 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           | (二) | 142,500.00           |                      |
| 应收账款           | (三) | 10,606,694.94        | 20,059,666.29        |
| 应收款项融资         |     |                      |                      |
| 预付款项           | (四) | 438,614.51           | 6,117,187.00         |
| 应收保费           |     |                      |                      |
| 应收分保账款         |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金      |     |                      |                      |
| 其他应收款          | (五) | 207,226.31           | 209,906.35           |
| 其中：应收利息        |     |                      |                      |
| 应收股利           |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产       |     |                      |                      |
| 存货             | (六) | 9,012,654.90         | 969,122.07           |
| 合同资产           |     |                      |                      |
| 持有待售资产         |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产    |     |                      |                      |
| 其他流动资产         | (七) | 657,539.98           |                      |
| <b>流动资产合计</b>  |     | <b>25,447,719.63</b> | <b>34,571,944.58</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款        |     |                      |                      |
| 债权投资           |     |                      |                      |
| 其他债权投资         |     |                      |                      |
| 长期应收款          |     |                      |                      |
| 长期股权投资         |     |                      |                      |
| 其他权益工具投资       |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产      |     |                      |                      |
| 投资性房地产         |     |                      |                      |
| 固定资产           | (八) | 13,904,071.28        | 14,531,849.38        |
| 在建工程           |     |                      |                      |
| 生产性生物资产        |     |                      |                      |
| 油气资产           |     |                      |                      |
| 使用权资产          |     |                      |                      |
| 无形资产           | (九) |                      |                      |
| 开发支出           |     |                      |                      |
| 商誉             |     |                      |                      |
| 长期待摊费用         |     |                      |                      |
| 递延所得税资产        | (十) | 926,056.18           | 829,670.75           |
| 其他非流动资产        |     |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |     | <b>14,830,127.46</b> | <b>15,361,520.13</b> |
| <b>资产总计</b>    |     | <b>40,277,847.09</b> | <b>49,933,464.71</b> |
| <b>流动负债：</b>   |     |                      |                      |
| 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                 | (十一) | 3,811,108.13        | 2,784,035.69         |
| 预收款项                 |      |                     |                      |
| 合同负债                 | (十二) | 14,159.29           | 4,095,061.20         |
| 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               | (十三) | 140,201.38          | 278,092.94           |
| 应交税费                 | (十四) | 39,971.67           | 6,981,817.83         |
| 其他应付款                | (十五) | 134,110.91          | 49,203.47            |
| 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               | (十六) | 1,840.71            |                      |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>4,141,392.09</b> | <b>14,188,211.13</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                     |                      |
| 保险合同准备金              |      |                     |                      |
| 长期借款                 |      |                     |                      |
| 应付债券                 |      |                     |                      |
| 其中：优先股               |      |                     |                      |
| 永续债                  |      |                     |                      |
| 租赁负债                 |      |                     |                      |
| 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              |      |                     |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |                     |                      |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>4,141,392.09</b> | <b>14,188,211.13</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                     |                      |
| 股本                   | (十七) | 10,000,000.00       | 10,000,000.00        |
| 其他权益工具               |      |                     |                      |
| 其中：优先股               |      |                     |                      |
| 永续债                  |      |                     |                      |
| 资本公积                 | (十八) | 10,140,650.62       | 10,140,650.62        |
| 减：库存股                |      |                     |                      |

|                          |      |                      |                      |
|--------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 其他综合收益                   |      |                      |                      |
| 专项储备                     |      |                      |                      |
| 盈余公积                     | (十九) | 1,903,559.58         | 1,864,439.44         |
| 一般风险准备                   |      |                      |                      |
| 未分配利润                    | (二十) | 14,092,244.80        | 13,740,163.52        |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 36,136,455.00        | 35,745,253.58        |
| 少数股东权益                   |      |                      |                      |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>36,136,455.00</b> | <b>35,745,253.58</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>40,277,847.09</b> | <b>49,933,464.71</b> |

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

**(二) 利润表**

单位：元

| 项目                 | 附注    | 2023 年               | 2022 年               |
|--------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>     |       | <b>22,022,815.92</b> | <b>22,589,387.50</b> |
| 其中：营业收入            | (二十一) | 22,022,815.92        | 22,589,387.50        |
| 利息收入               |       |                      |                      |
| 已赚保费               |       |                      |                      |
| 手续费及佣金收入           |       |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>     |       | <b>21,514,061.92</b> | <b>15,757,396.67</b> |
| 其中：营业成本            | (二十一) | 15,401,836.99        | 11,245,081.82        |
| 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              | (二十二) | 236,892.08           | 341,583.51           |
| 销售费用               | (二十三) | 44,150.00            | 11,500.00            |
| 管理费用               | (二十四) | 3,883,605.56         | 2,955,375.34         |
| 研发费用               | 附注六   | 1,578,086.48         | 1,235,119.03         |
| 财务费用               | (二十五) | 369,490.81           | -31,263.03           |
| 其中：利息费用            |       | 9,945.00             |                      |
| 利息收入               |       | 10,153.19            | 28,336.26            |
| 加：其他收益             | (二十六) | 105,147.97           | 250,466.82           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    |       |                      |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |       |                      |                      |

|                               |       |                   |                     |
|-------------------------------|-------|-------------------|---------------------|
| (损失以“-”号填列)                   |       |                   |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |       |                   |                     |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)               |       |                   |                     |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)            |       |                   |                     |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           |       |                   |                     |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             | (二十七) | 59,545.26         | -687,168.65         |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             |       |                   |                     |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)             |       |                   |                     |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>      |       | <b>673,447.23</b> | <b>6,395,289.00</b> |
| 加：营业外收入                       |       |                   |                     |
| 减：营业外支出                       | (二十八) | 56,465.83         |                     |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>    |       | <b>616,981.40</b> | <b>6,395,289.00</b> |
| 减：所得税费用                       | (二十九) | 225,779.98        | 1,804,387.96        |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>      |       | <b>391,201.42</b> | <b>4,590,901.04</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |       |                   |                     |
| (一)按经营持续性分类：                  | -     | -                 | -                   |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)         |       | 391,201.42        | 4,590,901.04        |
| 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)   |       | 391,201.42        | 4,590,901.04        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |       |                   |                     |
| (一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |       |                   |                     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |       |                   |                     |
| (1)重新计量设定受益计划变动额              |       |                   |                     |
| (2)权益法下不能转损益的其他综合收益           |       |                   |                     |
| (3)其他权益工具投资公允价值变动             |       |                   |                     |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动             |       |                   |                     |
| (5)其他                         |       |                   |                     |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |       |                   |                     |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益            |       |                   |                     |
| (2)其他债权投资公允价值变动               |       |                   |                     |
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |       |                   |                     |
| (4)其他债权投资信用减值准备               |       |                   |                     |
| (5)现金流量套期储备                   |       |                   |                     |
| (6)外币财务报表折算差额                 |       |                   |                     |
| (7)其他                         |       |                   |                     |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后          |       |                   |                     |



|                     |       |            |              |
|---------------------|-------|------------|--------------|
| 净额                  |       |            |              |
| <b>七、综合收益总额</b>     |       | 391,201.42 | 4,590,901.04 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 |       | 391,201.42 | 4,590,901.04 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额   |       |            |              |
| <b>八、每股收益：</b>      |       |            |              |
| （一）基本每股收益（元/股）      | （三十）1 | 0.04       | 0.46         |
| （二）稀释每股收益（元/股）      | （三十）2 | 0.04       | 0.46         |

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

**（三） 现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注         | 2023 年               | 2022 年               |
|-----------------------|------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |            |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |            | 28,728,640.83        | 91,735,231.39        |
| 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               |            | 68,863.14            | 1,656,822.88         |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | （三十一）<br>1 | 218,801.89           | 313,029.95           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |            | <b>29,016,305.86</b> | <b>93,705,084.22</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |            | 18,956,538.75        | 90,418,001.39        |
| 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       |            | 3,384,338.53         | 2,513,589.30         |
| 支付的各项税费               |            | 7,799,565.67         | 2,152,159.23         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | （三十一）<br>2 | 1,677,492.79         | 1,067,601.08         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |            | <b>31,817,935.74</b> | <b>96,151,351.00</b> |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -2,801,629.88 | -2,446,266.78 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |  |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 21,999.00     |               |
| 投资支付的现金                   |  |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |  |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 21,999.00     |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -21,999.00    |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 4,500,000.00  |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 4,500,000.00  |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 4,500,000.00  |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 9,945.00      | 160,285.00    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 4,509,945.00  | 160,285.00    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -9,945.00     | -160,285.00   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -2,833,573.88 | -2,606,551.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 7,216,062.87  | 9,822,614.65  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,382,488.99  | 7,216,062.87  |

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2023 年        |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
|-----------------------|---------------|-------------|----|--|---------------|---------------|----------------|-----------|--------------|----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备  | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                |                 |
|                       | 优先<br>股       | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |             |    |  | 10,140,650.62 |               |                |           | 1,864,439.44 |                            | 13,740,163.52 |                | 35,745,253.58   |
| 加：会计政策变更              |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 前期差错更正                |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 同一控制下企业合并             |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 其他                    |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |             |    |  | 10,140,650.62 |               |                |           | 1,864,439.44 |                            | 13,740,163.52 |                | 35,745,253.58   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |    |  |               |               |                | 39,120.14 |              |                            | 352,081.28    |                | 391,201.42      |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            | 391,201.42    |                | 391,201.42      |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |    |  |               |               |                |           |              |                            |               |                |                 |

|                    |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|--|--|----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| (三) 利润分配           |                      |  |  |  |                      |  |  | 39,120.14           |  | -39,120.14           |  |  |                      |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                      |  |  | 39,120.14           |  | -39,120.14           |  |  |                      |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>10,140,650.62</b> |  |  | <b>1,903,559.58</b> |  | <b>14,092,244.80</b> |  |  | <b>36,136,455.00</b> |

| 项目                    | 2022年         |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
|-----------------------|---------------|-------------|----|--|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|--------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                |               |
| 优先<br>股               |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |             |    |  | 10,140,650.62 |               |                |          | 1,405,349.34 |                            | 9,608,352.58 |                | 31,154,352.54 |
| 加：会计政策变更              |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
| 前期差错更正                |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
| 同一控制下企业合并             |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
| 其他                    |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |             |    |  | 10,140,650.62 |               |                |          | 1,405,349.34 |                            | 9,608,352.58 |                | 31,154,352.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |    |  |               |               |                |          | 459,090.10   |                            | 4,131,810.94 |                | 4,590,901.04  |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            | 4,590,901.04 |                | 4,590,901.04  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |              |                |               |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|-------------|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  | 459,090.10 |  | -459,090.10 |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 459,090.10 |  | -459,090.10 |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |  |

|          |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| (六) 其他   |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |  |               |
| 四、本年期未余额 | 10,000,000.00 |  |  | 10,140,650.62 |  |  |  | 1,864,439.44 |  | 13,740,163.52 |  | 35,745,253.58 |

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

## 兰州华冶技术工程股份有限公司 二〇二三年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

兰州华冶技术工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2006 年 07 月由葛遵利、刘晓光和兰州兰石集团有限公司共同出资组建的有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号: 91620100789617939W。2015 年 07 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为机械设备-专用设备类。

截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 1,000.00 万股, 注册资本为 1,000.00 万元, 注册地: 甘肃省兰州市城关区张苏滩 800 号高新大厦 3 楼南 B, 总部地址: 甘肃省兰州市七里河区西津西路 188 号。本公司实际从事的主要经营活动为: 氧气斜吹旋转转炉、倾动式阳极炉、新型真空转鼓过滤机、套管结晶机、工业泵的设计、制造、安装、技术咨询及售后服务。本公司的共同控制人为葛遵利、孙华鹏、陆伯强。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 04 月 09 日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。



**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**(六) 外币业务和外币报表折算**

**外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**(七) 金融工具**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

**1、金融工具的分类**

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和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且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。  
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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。  
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。  
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本

公司选择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。对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目              | 组合类别               | 确定依据   |
|-----------------|--------------------|--|
| 应收票据、应收账款、其他应收款 | 组合 1：账龄分析法组合       | 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险组合的划分依据。 |
| 应收票据、应收账款、其他应收款 | 组合 2：合并关联方往来、备用金组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，如员工备用金等                   |

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |               |
|----------------------|---------------|
| 组合 1                 | 预期信用损失        |
| 组合 2                 | 单独测试未发生减值的不计提 |

组合中，采用预期信用损失计提坏账准备：

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1 至 2 年      | 13          | 13           |
| 2 至 3 年      | 20          | 20           |
| 3 至 4 年      | 65          | 65           |
| 4 至 5 年      | 100         | 100          |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (八) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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服务，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：



| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5      | 3.17    |
| 运输设备  | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50    |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50    |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |

### 3、 固定资产处置

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

## (十) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十一) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|----|--------|------|-----|-------------|
| 软件 | 10 年   | 更新周期 | -   | 合同、协议约定     |

## 3、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：  
从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值

迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

### **(十三) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **(十四) 职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### **2、 离职后福利的会计处理方法**

##### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### **(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务

归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

## (十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司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：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司收入为有色冶炼设备销售，转鼓真空过滤机、套管结晶机设备销售，各类备件销售以及未精炼铜贸易收入等。其中，有色冶炼设备以氧气斜吹旋转转炉和倾动式阳极炉为主，经客户验收并出具验收报告后视为客户取得相关商品控制权，本公司按某一时点履行的履约义务确认收入；转鼓真空过滤机、套管结晶机设备销售、各类备件销售经客户验收后即视为取得相关商品控制权，本公司按某一时点履行的履约义务确认收入。

未精炼铜贸易收入本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

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

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。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

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

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；



- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

#### (十九) 重要会计政策和会计估计的变更：无

### 四、 税项

#### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据  | 税率（%） |
|---------|---|-------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13.00 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴   | 7.00  |
| 教育附加    | 按实际缴纳的增值税计缴   | 3.00  |

| 税种     | 计税依据        | 税率（%） |
|--------|-------------|-------|
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2.00  |
| 企业所得税  | 按应纳税所得额计缴   | 25.00 |

(二) 税收优惠

无。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 57,898.38    | 48,267.38    |
| 银行存款 | 4,324,590.61 | 7,167,795.49 |
| 合计   | 4,382,488.99 | 7,216,062.87 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目       | 期末余额       | 上年年末余额 |
|----------|------------|--------|
| 银行承兑汇票   | 142,500.00 |        |
| 财务公司承兑汇票 |            |        |
| 商业承兑汇票   |            |        |
| 合计       | 142,500.00 |        |

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

| 类别                        | 期末余额 |       |      |         |      | 上年年末余额 |       |      |         |      |
|---------------------------|------|-------|------|---------|------|--------|-------|------|---------|------|
|                           | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 | 账面余额   |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|                           | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      | 金额     | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 按单<br>项计<br>提坏<br>账准<br>备 |      |       |      |         |      |        |       |      |         |      |

| 类别              | 期末余额       |        |          |          |            | 上年年末余额 |        |      |          |      |
|-----------------|------------|--------|----------|----------|------------|--------|--------|------|----------|------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备     |          | 账面价值       | 账面余额   |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                 | 金额         | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |            | 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 | 150,000.00 | 100.00 | 7,500.00 | 5.00     | 142,500.00 |        |        |      |          |      |
| 其中：             |            |        |          |          |            |        |        |      |          |      |
| 组合 1：账龄分析法组合    | 150,000.00 | 100.00 | 7,500.00 | 5.00     | 142,500.00 |        |        |      |          |      |
| 合计              | 150,000.00 | 100.00 | 7,500.00 |          | 142,500.00 |        |        |      |          |      |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称           | 期末余额       |          |          |
|--------------|------------|----------|----------|
|              | 应收票据       | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 组合 1：账龄分析法组合 | 150,000.00 | 7,500.00 | 5.00     |

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 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 |      |
|    |        |        |       |       |      |      |

| 类别                      | 上年<br>年末<br>余额 | 本期变动金额   |           |           |          | 期末余<br>额 |
|-------------------------|----------------|----------|-----------|-----------|----------|----------|
|                         |                | 计提       | 收回或转<br>回 | 转销或核<br>销 | 其他变<br>动 |          |
| 按信用风险特<br>征组合计提坏<br>账准备 |                | 7,500.00 |           |           |          | 7,500.00 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 6,471,023.62  | 16,849,412.40 |
| 1 至 2 年 | 4,046,000.00  | 4,029,592.03  |
| 2 至 3 年 | 908,220.00    | 683,724.30    |
| 3 至 4 年 | 607,504.30    |               |
| 4 至 5 年 |               |               |
| 5 年以上   | 340,836.00    | 1,804,836.00  |
| 小计      | 12,373,583.92 | 23,367,564.73 |
| 减：坏账准备  | 1,766,888.98  | 3,307,898.44  |
| 合计      | 10,606,694.94 | 20,059,666.29 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                   | 期末余额          |        |              |          |               | 上年年末余额        |        |              |          |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备            |               |        |              |          |               | 1,464,000.00  | 6.27   | 1,464,000.00 | 100.00   |               |
| 其中：                  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               | 1,464,000.00  | 6.27   | 1,464,000.00 | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备      | 12,373,583.92 | 100.00 | 1,766,888.98 | 14.28    | 10,606,694.94 | 21,903,564.73 | 93.73  | 1,843,898.44 | 8.42     | 20,059,666.29 |
| 其中：                  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 组合 1：账龄分析法组合         | 12,373,583.92 | 100.00 | 1,766,888.98 | 14.28    | 10,606,694.94 | 21,903,564.73 | 93.73  | 1,843,898.44 | 8.42     | 20,059,666.29 |
| 合计                   | 12,373,583.92 | 100.00 | 1,766,888.98 |          | 10,606,694.94 | 23,367,564.73 | 100.00 | 3,307,898.44 |          | 20,059,666.29 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称            | 期末余额          |              |         |
|---------------|---------------|--------------|---------|
|               | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 组合 1: 账龄分析法组合 |               |              |         |
| 1 年以内         | 6,471,023.62  | 323,551.18   | 5.00    |
| 1 至 2 年       | 4,046,000.00  | 525,980.00   | 13.00   |
| 2 至 3 年       | 908,220.00    | 181,644.00   | 20.00   |
| 3 至 4 年       | 607,504.30    | 394,877.80   | 65.00   |
| 4 至 5 年       |               |              |         |
| 5 年以上         | 340,836.00    | 340,836.00   | 100.00  |
| 合计            | 12,373,583.92 | 1,766,888.98 |         |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别              | 上年年末余额       | 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 |              |
| 按单项计提坏账准备       | 1,464,000.00 |        |           | 1,464,000.00 |      |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,843,898.44 |        | 77,009.46 |              |      | 1,766,888.98 |
| 合计              | 3,307,898.44 |        | 77,009.46 | 1,464,000.00 |      | 1,766,888.98 |

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,464,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称   | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|--------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 甘肃华壹环保 | 销货款    | 1,464,000.00 | 诉讼调  | 董事长     | 否           |

| 单位名称     | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因    | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|----------|--------|--------------|---------|---------|-------------|
| 技术服务有限公司 |        |              | 解, 无法收回 | 审批      |             |
| 合计       |        | 1,464,000.00 |         |         |             |

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称                 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|----------------------|--------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 兰州兰石重型装备股份有限公司       | 3,150,940.60 |          | 3,150,940.60  | 25.47                   | 157,547.03        |
| 金华市乐宏安全科技有限公司        | 3,018,000.00 |          | 3,018,000.00  | 24.39                   | 392,340.00        |
| 韩国矿金属株式会社            | 989,910.02   |          | 989,910.02    | 8.00                    | 49,495.50         |
| 江西铜业股份有限公司贵溪冶炼厂      | 1,275,382.00 |          | 1,275,382.00  | 10.31                   | 63,769.10         |
| 江西铜业集团(贵溪)冶金化工工程有限公司 | 1,060,000.00 |          | 1,060,000.00  | 8.57                    | 135,240.00        |
| 合计                   | 9,494,232.62 |          | 9,494,232.62  | 76.74                   | 798,391.63        |

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄    | 期末余额       |       | 上年年末余额       |        |
|-------|------------|-------|--------------|--------|
|       | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 431,980.00 | 98.49 | 6,117,187.00 | 100.00 |

| 账龄      | 期末余额       |        | 上年年末余额       |        |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额         | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 至 2 年 | 6,634.51   | 1.51   |              |        |
| 合计      | 438,614.51 | 100.00 | 6,117,187.00 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象           | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|------------|--------------------|
| 张家港市力源输送机械有限公司 | 354,000.00 | 80.71              |
| 洛阳盛长重型机械有限公司   | 68,580.00  | 15.64              |
| 上海铠铨机械科技公司     | 9,400.00   | 2.14               |
| 合肥创想能源环境科技有限公司 | 6,634.51   | 1.51               |
| 合计             | 438,614.51 | 100.00             |

## (五) 其他应收款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 应收利息   |            |            |
| 应收股利   |            |            |
| 其他应收款项 | 207,226.31 | 209,906.35 |
| 合计     | 207,226.31 | 209,906.35 |

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额       | 上年年末余额     |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内   | 107,975.06 | 220,690.90 |
| 1 至 2 年 | 120,000.00 |            |
| 小计      | 227,975.06 | 220,690.90 |
| 减：坏账准备  | 20,748.75  | 10,784.55  |
| 合计      | 207,226.31 | 209,906.35 |



(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                 | 期末余额       |        |           |          |            | 上年年末余额     |        |           |          |            |
|--------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                    | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                    | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按单项计提坏账准备          |            |        |           |          |            |            |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备    | 227,975.06 | 100.00 | 20,748.75 | 9.10     | 207,226.31 | 220,690.90 | 100.00 | 10,784.55 | 4.89     | 209,906.35 |
| 其中：                |            |        |           |          |            |            |        |           |          |            |
| 组合 1：账龄分析法组合       | 222,975.06 | 97.81  | 20,748.75 | 9.31     | 202,226.31 | 215,690.90 | 97.73  | 10,784.55 | 5.00     | 204,906.35 |
| 组合 2：合并关联方往来、备用金组合 | 5,000.00   | 2.19   |           |          | 5,000.00   | 5,000.00   | 2.27   |           |          | 5,000.00   |
| 合计                 | 227,975.06 | 100.00 | 20,748.75 |          | 207,226.31 | 220,690.90 | 100.00 | 10,784.55 |          | 209,906.35 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称                 | 期末余额       |           |         |
|--------------------|------------|-----------|---------|
|                    | 其他应收款项     | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 组合 1：账龄分析法组合       |            |           |         |
| 1 年以内              | 102,975.06 | 5,148.75  | 5.00    |
| 1 至 2 年            | 120,000.00 | 15,600.00 | 13.00   |
| 组合 2：合并关联方往来、备用金组合 |            |           |         |
| 1 年以内              | 5,000.00   |           |         |
| 合计                 | 227,975.06 | 20,748.75 |         |

(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) |           |
| 上年年末余额    |                | 10,784.55            |                      | 10,784.55 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |           |
| --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      |                | 9,964.20             |                      | 9,964.20  |
| 本期转回      |                |                      |                      |           |
| 本期转销      |                |                      |                      |           |
| 本期核销      |                |                      |                      |           |
| 其他变动      |                |                      |                      |           |
| 期末余额      |                | 20,748.75            |                      | 20,748.75 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 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) |            |
| 上年年末余额    | 5,000.00     | 215,690.90           |                      | 220,690.90 |
| 上年年末余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段  |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段  |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段  |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段  |              |                      |                      |            |
| 本期新增      | 5,000.00     | 7,284.16             |                      | 12,284.16  |
| 本期终止确认    | 5,000.00     |                      |                      | 5,000.00   |
| 其他变动      |              |                      |                      |            |
| 期末余额      | 5,000.00     | 222,975.06           |                      | 227,975.06 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别              | 上年年末余额    | 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 |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 10,784.55 | 9,964.20 |       |       |      | 20,748.75 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额     | 上年年末账面余额   |
|-------|------------|------------|
| 投标保证金 | 102,975.06 |            |
| 备用金   | 5,000.00   | 5,000.00   |
| 预付油费  |            | 5,390.90   |
| 海关保证金 |            | 210,300.00 |
| 其他    | 120,000.00 |            |
| 合计    | 227,975.06 | 220,690.90 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称               | 款项性质  | 期末余额       | 账龄         | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|-------|------------|------------|----------------------------------|--------------|
| 杭州新嵘智能科技<br>有限公司   | 其他    | 120,000.00 | 1 至 2<br>年 | 52.64                            | 15,600.00    |
| 兰州兰石重型装备<br>股份有限公司 | 投标保证金 | 62,975.06  | 1 年以<br>内  | 27.62                            | 3,148.75     |
| 中铝招标有限公司           | 投标保证金 | 39,500.00  | 1 年以<br>内  | 17.33                            | 1,975.00     |
| 孙华鹏                | 备用金   | 5,000.00   | 1 年以<br>内  | 2.19                             |              |
| 上海银联电子支付<br>服务有限公司 | 投标保证金 | 500.00     | 1 年以<br>内  | 0.22                             | 25.00        |
| 合计                 |       | 227,975.06 |            | 100.00                           | 20,748.75    |

(六) 存货

1、 存货分类

| 类别     | 期末余额         |                |              | 上年年末余额     |                |            |
|--------|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|------------|
|        | 账面余额         | 存货<br>跌价<br>准备 | 账面价值         | 账面余额       | 存货<br>跌价<br>准备 | 账面价值       |
| 原材料    | 121,046.70   |                | 121,046.70   | 1,151.80   |                | 1,151.80   |
| 委托加工物资 | 313,391.80   |                | 313,391.80   | 967,970.27 |                | 967,970.27 |
| 发出商品   | 8,578,216.40 |                | 8,578,216.40 |            |                |            |
| 合计     | 9,012,654.90 |                | 9,012,654.90 | 969,122.07 |                | 969,122.07 |

(七) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额 |
|--------|------------|--------|
| 待抵扣进项税 | 653,778.97 |        |
| 待摊保险费  | 3,761.01   |        |

| 项目 | 期末余额       | 上年年末余额 |
|----|------------|--------|
| 合计 | 657,539.98 |        |

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 13,904,071.28 | 14,531,849.38 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 13,904,071.28 | 14,531,849.38 |

## 2、 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       | 办公设备       | 合计            |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值    |               |            |              |            |            |               |
| (1) 上年年末余额 | 19,960,718.40 | 121,880.34 | 1,048,594.94 | 272,373.25 | 217,197.32 | 21,620,764.25 |
| (2) 本期增加金额 |               |            |              | 19,468.14  |            | 19,468.14     |
| —购置        |               |            |              | 19,468.14  |            | 19,468.14     |
| —在建工程转入    |               |            |              |            |            |               |
| (3) 本期减少金额 |               |            |              |            |            |               |
| —处置或报废     |               |            |              |            |            |               |
| (4) 期末余额   | 19,960,718.40 | 121,880.34 | 1,048,594.94 | 291,841.39 | 217,197.32 | 21,640,232.39 |
| 2. 累计折旧    |               |            |              |            |            |               |
| (1) 上年年末余额 | 5,530,782.60  | 112,092.06 | 980,945.52   | 258,756.50 | 206,338.19 | 7,088,914.87  |
| (2) 本期增加金额 | 632,089.44    | 3,694.46   | 9,612.84     | 1,849.50   |            | 647,246.24    |
| —计提        | 632,089.44    | 3,694.46   | 9,612.84     | 1,849.50   |            | 647,246.24    |
| (3) 本期减少金额 |               |            |              |            |            |               |
| —处置或报废     |               |            |              |            |            |               |
| (4) 期末余额   | 6,162,872.04  | 115,786.52 | 990,558.36   | 260,606.00 | 206,338.19 | 7,736,161.11  |
| 3. 减值准备    |               |            |              |            |            |               |
| (1) 上年年末余额 |               |            |              |            |            |               |
| (2) 本期增加金额 |               |            |              |            |            |               |

| 项目           | 房屋及建筑物        | 机器设备     | 运输设备      | 电子设备      | 办公设备      | 合计            |
|--------------|---------------|----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| —计提          |               |          |           |           |           |               |
| (3) 本期减少金额   |               |          |           |           |           |               |
| —处置或报废       |               |          |           |           |           |               |
| (4) 期末余额     |               |          |           |           |           |               |
| 4. 账面价值      |               |          |           |           |           |               |
| (1) 期末账面价值   | 13,797,846.36 | 6,093.82 | 58,036.58 | 31,235.39 | 10,859.13 | 13,904,071.28 |
| (2) 上年年末账面价值 | 14,429,935.80 | 9,788.28 | 67,649.42 | 13,616.75 | 10,859.13 | 14,531,849.38 |

(九) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目          | 非专利技术     | 合计        |
|-------------|-----------|-----------|
| 1. 账面原值     |           |           |
| (1) 上年年末余额  | 25,641.03 | 25,641.03 |
| (2) 本期增加金额  |           |           |
| —购置         |           |           |
| —内部研发       |           |           |
| (3) 本期减少金额  |           |           |
| —处置         |           |           |
| —失效且终止确认的部分 |           |           |
| (4) 期末余额    | 25,641.03 | 25,641.03 |
| 2. 累计摊销     |           |           |
| (1) 上年年末余额  | 25,641.03 | 25,641.03 |
| (2) 本期增加金额  |           |           |
| —计提         |           |           |
| (3) 本期减少金额  |           |           |
| —处置         |           |           |
| —失效且终止确认的部分 |           |           |
| (4) 期末余额    | 25,641.03 | 25,641.03 |
| 3. 减值准备     |           |           |
| (1) 上年年末余额  |           |           |
| (2) 本期增加金额  |           |           |
| —计提         |           |           |
| (3) 本期减少金额  |           |           |
| —处置         |           |           |
| —失效且终止确认的部分 |           |           |
| (4) 期末余额    |           |           |
| 4. 账面价值     |           |           |
| (1) 期末账面价值  |           |           |



| 项目           | 非专利技术 | 合计 |
|--------------|-------|----|
| (2) 上年年末账面价值 |       |    |

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额         |            | 上年年末余额       |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 1,795,137.73 | 448,784.43 | 3,318,682.99 | 829,670.75 |
| 可抵扣亏损  | 1,909,086.98 | 477,271.75 |              |            |
| 合计     | 3,704,224.71 | 926,056.18 | 3,318,682.99 | 829,670.75 |

2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 期末                 |                     | 上年年末               |                     |
|---------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|         | 递延所得税资产和<br>负债互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债余额 | 递延所得税资产和负<br>债互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 |                    | 926,056.18          |                    | 829,670.75          |

(十一) 应付账款

应付账款列示

| 项目  | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----|--------------|--------------|
| 材料款 | 3,586,082.11 | 2,631,031.69 |
| 加工费 | 225,026.02   | 153,004.00   |
| 合计  | 3,811,108.13 | 2,784,035.69 |

(十二) 合同负债

合同负债情况

| 项目    | 期末余额      | 上年年末余额       |
|-------|-----------|--------------|
| 产品预收款 | 14,159.29 | 4,095,061.20 |
| 合计    | 14,159.29 | 4,095,061.20 |

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 278,092.94 | 3,054,746.01 | 3,192,637.57 | 140,201.38 |
| 离职后福利-设定提存计划 |            | 191,700.96   | 191,700.96   |            |
| 辞退福利         |            |              |              |            |
| 一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计           | 278,092.94 | 3,246,446.97 | 3,384,338.53 | 140,201.38 |

### 2、短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 256,540.00 | 2,676,861.00 | 2,822,401.00 | 111,000.00 |
| (2) 职工福利费       |            | 71,984.43    | 71,984.43    |            |
| (3) 社会保险费       |            | 114,615.36   | 114,615.36   |            |
| 其中：医疗保险费        |            | 107,727.84   | 107,727.84   |            |
| 工伤保险费           |            | 6,887.52     | 6,887.52     |            |
| 生育保险费           |            |              |              |            |
| (4) 住房公积金       |            | 137,748.00   | 137,748.00   |            |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 21,552.94  | 53,537.22    | 45,888.78    | 29,201.38  |
| (6) 短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| (7) 短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计              | 278,092.94 | 3,054,746.01 | 3,192,637.57 | 140,201.38 |

### 3、设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |        | 183,665.76 | 183,665.76 |      |
| 失业保险费  |        | 8,035.20   | 8,035.20   |      |
| 企业年金缴费 |        |            |            |      |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----|--------|------------|------------|------|
| 合计 |        | 191,700.96 | 191,700.96 |      |

(十四) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额      | 上年年末余额       |
|---------|-----------|--------------|
| 增值税     |           | 3,384,819.32 |
| 企业所得税   |           | 3,291,577.63 |
| 个人所得税   | 9,940.86  | 2,513.41     |
| 城市维护建设税 | 13,483.22 | 167,489.23   |
| 教育费附加   | 5,778.52  | 71,781.10    |
| 地方教育费附加 | 3,852.35  | 47,854.08    |
| 印花税     | 6,916.72  | 15,783.06    |
| 合计      | 39,971.67 | 6,981,817.83 |

(十五) 其他应付款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额    |
|--------|------------|-----------|
| 应付利息   |            |           |
| 应付股利   |            |           |
| 其他应付款项 | 134,110.91 | 49,203.47 |
| 合计     | 134,110.91 | 49,203.47 |

其他应付款项

按款项性质列示

| 项目   | 期末余额       | 上年年末余额    |
|------|------------|-----------|
| 预提款项 | 108,311.86 | 49,203.47 |
| 其他   | 25,799.05  |           |
| 合计   | 134,110.91 | 49,203.47 |

(十六) 其他流动负债

| 项目    | 期末余额     | 上年年末余额 |
|-------|----------|--------|
| 代转销项税 | 1,840.71 |        |

| 项目 | 期末余额     | 上年年末余额 |
|----|----------|--------|
| 合计 | 1,840.71 |        |

(十七) 股本

| 项目   | 上年年末余额        | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 10,000,000.00 |                 |    |       |    |    | 10,000,000.00 |

(十八) 资本公积

| 项目   | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 10,140,650.62 |      |      | 10,140,650.62 |
| 合计   | 10,140,650.62 |      |      | 10,140,650.62 |

(十九) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|-----------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,864,439.44 | 39,120.14 |      | 1,903,559.58 |
| 合计     | 1,864,439.44 | 39,120.14 |      | 1,903,559.58 |

(二十) 未分配利润

| 项目                      | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 调整前上年年末未分配利润            | 13,740,163.52 | 9,608,352.58 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) |               |              |
| 调整后年初未分配利润              | 13,740,163.52 | 9,608,352.58 |
| 加: 本期净利润                | 391,201.42    | 4,590,901.04 |
| 减: 提取法定盈余公积             | 39,120.14     | 459,090.10   |
| 提取任意盈余公积                |               |              |
| 提取一般风险准备                |               |              |
| 应付普通股股利                 |               |              |

| 项目         | 本期金额          | 上期金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 转作股本的普通股股利 |               |               |
| 期末未分配利润    | 14,092,244.80 | 13,740,163.52 |

## (二十一) 营业收入和营业成本

### 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 22,022,815.92 | 15,401,836.99 | 22,589,387.50 | 11,245,081.82 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 22,022,815.92 | 15,401,836.99 | 22,589,387.50 | 11,245,081.82 |

### 营业收入明细:

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 未精炼铜  |               | 4,742,094.56  |
| 专用设备  | 6,288,380.49  | 1,082,699.12  |
| 设备零配件 | 15,734,435.43 | 16,764,593.82 |
| 合计    | 22,022,815.92 | 22,589,387.50 |

## (二十二) 税金及附加

| 项目       | 本期金额       | 上期金额       |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税  | 33,869.64  | 93,707.14  |
| 教育费附加    | 14,515.56  | 40,160.20  |
| 地方教育费及附加 | 9,677.04   | 26,773.47  |
| 房产税      | 160,484.48 | 119,570.73 |
| 土地使用税    | 3,710.00   | 2,782.50   |
| 车船税      | 2,422.56   | 2,422.56   |
| 印花税      | 12,212.80  | 56,166.91  |
| 合计       | 236,892.08 | 341,583.51 |

## (二十三) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目   | 本期金额      | 上期金额      |
|------|-----------|-----------|
| 职工薪酬 | 17,500.00 | 11,500.00 |
| 维修费  | 26,650.00 |           |
| 合计   | 44,150.00 | 11,500.00 |

(二十四) 管理费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,650,860.49 | 1,296,923.21 |
| 办公费   | 287,400.14   | 298,375.52   |
| 折旧及摊销 | 647,246.24   | 653,179.46   |
| 中介费   | 256,078.91   | 256,839.11   |
| 交通费   | 92,706.35    | 71,144.87    |
| 业务招待费 | 629,498.29   | 190,290.50   |
| 差旅费   | 313,715.68   | 92,461.00    |
| 投标费   | 6,099.46     | 96,161.67    |
| 合计    | 3,883,605.56 | 2,955,375.34 |

(二十五) 财务费用

| 项目          | 本期金额       | 上期金额       |
|-------------|------------|------------|
| 利息费用        | 9,945.00   |            |
| 其中：租赁负债利息费用 |            |            |
| 减：利息收入      | 10,153.19  | 28,336.26  |
| 汇兑损益        | 364,581.88 | -21,851.12 |
| 手续费支出       | 5,117.12   | 18,924.35  |
| 合计          | 369,490.81 | -31,263.03 |

(二十六) 其他收益

| 项目         | 本期金额       | 上期金额       |
|------------|------------|------------|
| 政府补助       | 51,500.00  | 250,000.00 |
| 进项税加计抵减    | 53,259.58  |            |
| 代扣个人所得税手续费 | 388.39     | 466.82     |
| 合计         | 105,147.97 | 250,466.82 |

(二十七) 信用减值损失

| 项目        | 本期金额       | 上期金额       |
|-----------|------------|------------|
| 应收票据坏账损失  | 7,500.00   | -36,500.00 |
| 应收账款坏账损失  | -77,009.46 | 724,467.15 |
| 其他应收款坏账损失 | 9,964.20   | -798.50    |
| 合计        | -59,545.26 | 687,168.65 |

(二十八) 营业外支出

| 项目    | 本期金额      | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|-----------|------|---------------|
| 税收滞纳金 | 56,465.83 |      | 56,465.83     |
| 合计    | 56,465.83 |      | 56,465.83     |

(二十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额       | 上期金额         |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 322,165.41 | 1,480,863.71 |
| 递延所得税费用 | -96,385.43 | 323,524.25   |
| 合计      | 225,779.98 | 1,804,387.96 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额        |
|--------------------------------|-------------|
| 利润总额                           | 616,981.40  |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 154,245.35  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 322,165.41  |
| 非应税收入的影响                       |             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 143,890.84  |
| 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 |             |
| 额外可扣除费用的影响                     | -394,521.62 |

| 项目    | 本期金额       |
|-------|------------|
| 所得税费用 | 225,779.98 |

### (三十) 每股收益

#### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目              | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润  | 391,201.42    | 4,590,901.04  |
| 当期发行在外普通股的加权平均数 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 基本每股收益          | 0.04          | 0.46          |
| 其中：持续经营基本每股收益   | 0.04          | 0.46          |
| 终止经营基本每股收益      |               |               |

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                  | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润（稀释）  | 391,201.42    | 4,590,901.04  |
| 当期发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 稀释每股收益              | 0.04          | 0.46          |
| 其中：持续经营稀释每股收益       | 0.04          | 0.46          |
| 终止经营稀释每股收益          |               |               |

### (三十一) 现金流量表项目

#### 1、与经营活动有关的现金

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金



| 项目          | 本期金额       | 上期金额       |
|-------------|------------|------------|
| 利息收入及汇兑损益   | 89,290.22  | 50,187.38  |
| 经营性往来收入     | 77,623.28  | 12,375.75  |
| 政府补助、个税返还收入 | 51,888.39  | 250,466.82 |
| 合计          | 218,801.89 | 313,029.95 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 办公费     | 287,400.14   | 298,375.52   |
| 中介费     | 256,078.91   | 256,839.11   |
| 交通费     | 92,706.35    | 71,144.87    |
| 业务招待费   | 629,498.29   | 190,290.50   |
| 差旅费     | 313,715.68   | 92,461.00    |
| 投标费     | 6,099.46     | 96,161.67    |
| 经营性往来支付 | 3,761.01     | 43,404.06    |
| 手续费     | 5,117.12     | 18,924.35    |
| 税收滞纳金   | 56,465.83    |              |
| 维修费     | 26,650.00    |              |
| 合计      | 1,677,492.79 | 1,067,601.08 |

(三十二) 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               | 391,201.42 | 4,590,901.04 |
| 加：信用减值损失          | -59,545.26 | 687,168.65   |
| 资产减值准备            |            |              |
| 固定资产折旧            | 647,246.24 | 653,179.46   |
| 油气资产折耗            |            |              |
| 使用权资产折旧           |            |              |
| 无形资产摊销            |            |              |
| 长期待摊费用摊销          |            |              |

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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）                  | 9,945.00       |                |
| 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）             | -96,385.43     | 323,524.25     |
| 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）                 | -8,043,532.83  | 1,316,073.38   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 14,393,729.16  | -10,438,061.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -10,044,288.18 | 420,947.62     |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,801,629.88  | -2,446,266.78  |
| 2、现金及现金等价物净变动情况                  |                |                |
| 现金的期末余额                          | 4,382,488.99   | 7,216,062.87   |
| 减：现金的期初余额                        | 7,216,062.87   | 9,822,614.65   |
| 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                     | -2,833,573.88  | -2,606,551.78  |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 上年年末余额       |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 4,382,488.99 | 7,216,062.87 |
| 其中：库存现金        | 57,898.38    | 48,267.38    |
| 可随时用于支付的数字货币   |              |              |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,324,590.61 | 7,167,795.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |

| 项目             | 期末余额         | 上年年末余额       |
|----------------|--------------|--------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 |              |              |
| 存放同业款项         |              |              |
| 拆放同业款项         |              |              |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,382,488.99 | 7,216,062.87 |

### (三十三) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 应收账款  |            |        | 989,910.02 |
| 其中：美元 | 139,764.50 | 7.0827 | 989,910.02 |

## 六、 研发支出

### 研发支出

| 项目   | 本期金额         |      |              | 上期金额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 研发费用         | 开发支出 | 合计           | 研发费用         | 开发支出 | 合计           |
| 职工薪酬 | 1,578,086.48 |      | 1,578,086.48 | 1,235,119.03 |      | 1,235,119.03 |
| 合计   | 1,578,086.48 |      | 1,578,086.48 | 1,235,119.03 |      | 1,235,119.03 |

## 七、 政府补助

### 政府补助的种类、金额和列报项目

#### 计入当期损益的政府补助

##### 与收益相关的政府补助

| 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的项目     | 政府补助金<br>额 | 计入当期损益或冲减相关成<br>本费用损失的金额 |            |
|------------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                              |            | 本期金额                     | 上期金额       |
| 兰州高新技术产业开发区管委会高<br>新技术企业奖补资金 | 200,000.00 |                          | 200,000.00 |
| 兰州市科学技术局科技创新专项资              | 100,000.00 | 50,000.00                | 50,000.00  |

| 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的项目 | 政府补助金<br>额 | 计入当期损益或冲减相关成<br>本费用损失的金额 |            |
|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                          |            | 本期金额                     | 上期金额       |
| 金                        |            |                          |            |
| 兰州市社会保险事业服务中心稳岗<br>补贴    | 1,500.00   | 1,500.00                 |            |
| 合计                       | 301,500.00 | 51,500.00                | 250,000.00 |

## 八、 关联方及关联交易

### 本公司的母公司情况

本公司共同控制人：葛遵利、孙华鹏、陆伯强。

### (一) 其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司的关系                 |
|----------------|------------------------------|
| 杭州富阳华韩环保科技有限公司 | 持有本公司 15% 股份股东的配偶实际控制<br>的公司 |

### (二) 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 | 本期金额 | 上期金额         |
|------------------|--------|------|--------------|
| 杭州富阳华韩科技有限<br>公司 | 未精炼铜采购 |      | 9,990,975.46 |

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截至本报告签发日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额        | 说明 |
|--|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益   |           |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 51,500.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |           |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |           |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |           |    |
| 对外委托贷款取得的损益  |           |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |           |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |           |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |           |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |           |    |
| 非货币性资产交换损益   |           |    |
| 债务重组损益   |           |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |           |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |           |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |           |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |           |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |           |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益   |           |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |           |    |
| 受托经营取得的托管费收入   |           |    |

| 项目                 | 金额         | 说明 |
|--------------------|------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -56,465.83 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |            |    |
| 小计                 | -4,965.83  |    |
| 所得税影响额             | 12,875.00  |    |
| 合计                 | -17,840.83 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润         | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益 (元)   |            |
|---------------|--------------------|------------|------------|
|               |                    | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 净利润           | 1.09               | 0.04       | 0.04       |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.14               | 0.04       | 0.04       |

兰州华冶技术工程股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二四年四月九日

## 附件 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（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 51,500.00         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -56,465.83        |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>-4,965.83</b>  |
| 减：所得税影响数   | 12,875.00         |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>-17,840.83</b> |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用