



贝克福尔

NEEQ: 831657

徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司

XUZHOU CUMT BACKFILL TECHNOLOGY 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、公司负责人周华强、主管会计工作负责人朱友荣及会计机构负责人（会计主管人员）朱友荣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、天衡会计师事务所（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“九、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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	30
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	35
第五节	行业信息	38
第六节	公司治理	39
第七节	财务会计报告	45
附件	会计信息调整及差异情况.....	133

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

释义

释义项目		释义
公司、母公司、本公司、贝克福尔	指	徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司
股东大会	指	徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司股东大会
董事会	指	徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司董事会
监事会	指	徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司监事会
山西中矿充填	指	山西中矿充填科技有限公司
福尔资产	指	徐州福尔资产管理合伙企业（有限合伙）
《公司章程》	指	徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期、本年、报告期内	指	2023年1月1日—2023年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
膏体充填	指	膏体充填开采是利用煤矸石、粉煤灰、黄土等固体废物，使用膏体充填开采技术进行“三下一上”压煤或矿产开采。
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
陕西中恒合创	指	陕西中恒合创环境治理研究有限责任公司
内蒙中矿	指	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司
徐州贝科智控、贝科智控	指	徐州贝科智控技术有限公司
榆林中矿贝科工程、榆林中矿	指	榆林中矿贝科工程有限公司
徐州中矿贝科工程	指	徐州中矿贝科工程有限公司
徐州中矿贝科企业管理	指	徐州中矿贝科企业管理合伙企业(有限合伙)

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司		
英文名称及缩写	XUZHOU CUMT BACKFILL TECHNOLOGY Co., LTD.		
	BACKFILL		
法定代表人	周华强	成立时间	2005年4月20日
控股股东	控股股东为周华强	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周华强，一致行动人为徐州福尔资产管理合伙企业(有限合伙)、徐州中矿贝科企业管理合伙企业(有限合伙)
行业（挂牌公司管理型行业分类）	采矿业（B）-开采辅助活动（B11-煤炭开采和洗选辅助活动（B111）-煤炭开采和洗选辅助活动（B1110）		
主要产品与服务项目	主要服务项目：矿山膏体充填系统设计和控制系统设计； 主要产品：充填泵、管阀、控制系统、贝福剂、项目总包与运营。		
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	贝克福尔	证券代码	831657
挂牌时间	2015年1月8日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	40,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	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	朱友荣	联系地址	徐州市高新技术产业开发区珠江路南侧、奎河西侧联东U谷-徐州高新电子新港第一期 19#207室
电话	0516-83303607	电子邮箱	backfill@backfill.cn
传真	0516-83885982		
公司办公地址	徐州市高新技术产业开发区珠江路南侧、奎河西侧联东U谷-徐州高新电子新港第一期 19#1-3层	邮政编码	221000
公司网址	www.backfill.com		

指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320300773244066R		
注册地址	江苏省徐州市高新技术产业开发区珠江路南侧、奎河西侧联东 U 谷-徐州高新电子新港第一期 19#1-3 层		
注册资本（元）	40,000,000	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

公司处于开采辅助活动行业，主营业务为煤炭开采、其他矿产开采等提供充填开采技术服务、计算机总控系统开发及产品设备定制服务、膏体充填设备及安装总包工程、充填系统运营以及充填系统 BOT 承包，公司产品（服务）为以矿山充填项目为载体，配套技术服务和产品：技术服务主要包括超前性技术研发服务、现有项目的技术升级改造服务、原有技术的推广应用服务；产品主要包括工程项目配套关键设备和充填材料。

公司的客户集中于煤炭开采生产企业，主要为山西高河能源有限公司、榆林市千树塔矿业投资有限公司、榆林市麻黄梁镇二墩煤矿、榆林市榆阳区白鹭煤矿、神木市麻家塔乡贺地山红岩煤矿等公司。针对具体项目的膏体充填开采方案设计是公司的关键资源，公司是江苏省高新技术企业。公司现今拥有 64 项受保护实用新型专利，12 项发明专利和 5 项计算机软件著作权以及 1 项外观设计专利。在销售渠道方面，公司主要采取直接销售和用户口碑的模式进行销售。

公司收入来源主要来自以下五个方面：1. 公司在掌握核心技术和知识产权的基础上，主要为煤炭开采、其他矿产开采等行业客户提供如下服务：充填开采工程方案设计；充填系统设计；计算机总控系统开发；定制设备及产品的生产等。其中，贝克福尔所提供的定制设备都是建立在技术解决方案的基础上，针对具体客户的需求进行设计及生产，具有较强的不可替代性；2. 膏体充填设备及安装总包工程；3. 充填系统运营；4. 充填系统 BOT 承包；5. 胶结料及外加剂研发与生产。

报告期内，公司主营业务、产品（服务）、客户类型、关键资源、销售渠道及收入来源未发生变化。

(二) 行业情况

报告期内，公司的所处的煤炭行业主要经济技术指标再创新成绩。根据 2023 年 3 月 28 日中国煤炭工业协会发布的《2022 煤炭行业发展年度报告》，我国煤炭产量由 2016 年的 34.1 亿吨，快速增加到 2022 年的 45.6 亿吨，创历史新高；全国规模以上煤炭企业利润总额 1.02 万亿元，同比增长 44.3%。预计 2023 年全国煤炭市场稳定向好，供需将保持基本平台态势。煤炭行业的高质量运行为公司发展奠定了良好的基础。

另外，报告期内国家出台了更多的支持充填开采的环保政策。2021 年 3 月 18 日，国家发展改革委

等十部委联合发布《关于“十四五”大宗固体废弃物综合利用的指导意见》（发改环资[2021]381号）要求：主要目标到2025年，煤矸石、粉煤灰、尾矿（共伴生矿）、冶炼渣、工业副产石膏、建筑垃圾、农作物秸秆等大宗固废的综合利用能力显著提升，利用规模不断扩大，新增大宗固废综合利用率达到60%，存量大宗固废有序减少。在煤炭行业推广“煤矸石井下充填+地面回填”，促进矸石减量；在矿山行业建立“梯级回收+生态修复+封存保护”体系，推动绿色矿山建设。许多煤矿利用煤矸石井下充填来处理大宗固废煤矸石。

报告期内，公司作为一家致力于煤炭充填开采的综合服务商，在煤炭行业高质量运行及国家环保政策支持的大背景下，公司将积极把握行业发展机遇，做深做强充填开采，努力成为全国充填开采行业的标杆企业。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>2021年，公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）精神参评，被认定为江苏省高新技术企业，证书编号：GR202132003221，有效期2021年11月30日至2024年11月29日。</p> <p>2023年，公司根据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115号）精神参评，被认定为科技型中小企业，入库编号：202332031108060415，有效期2023-06-29至2023-12-31。</p> <p>2022年，公司依据《关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的通知》（财建〔2021〕2号）精神参评，被认定为江苏省专精特新中小企业，有效期：2022年12月-2025年12月。</p> <p>2023年，控股子公司山西中矿充填科技有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）精神参评，被认定为山西省高新技术企业，证书编号：GR202314001034，有效期2023年12月8日至2026年12月7日。</p>

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	211,542,829.22	131,157,186.05	61.29%
毛利率%	29.88%	24.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,954,078.83	11,690,670.50	104.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,753,451.94	10,658,520.17	132.24%
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）	33.75%	21.39%	-
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）	34.88%	19.50%	-
基本每股收益	0.5989	0.2923	104.89%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	263,281,321.16	168,035,596.98	56.68%
负债总计	171,727,426.91	102,387,272.85	67.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,764,675.22	58,994,328.22	41.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	1.47	42.18%
资产负债率%（母公司）	70.30%	63.58%	-
资产负债率%（合并）	65.23%	60.93%	-
流动比率	1.50	1.71	-
利息保障倍数	14.51	9.64	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,516,374.15	8,007,777.32	-43.60%
应收账款周转率	2.14	1.82	-
存货周转率	3.05	3.19	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	56.68%	21.17%	-
营业收入增长率%	61.29%	24.25%	-
净利润增长率%	102.15%	5.10%	-

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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	19,121,265.06	7.26%	13,839,802.08	8.24%	38.16%
应收票据	16,744,037.95	6.36%	144,200.00	0.09%	11,511.68%
应收账款	111,823,135.96	42.47%	69,704,620.56	41.48%	60.42%
预付款项	9,090,925.17	3.45%	22,842,098.02	13.59%	-60.20%
应收款项融资	3,120,000.00	1.19%	8,000,000.00	4.76%	-61.00%
存货	71,703,583.23	27.23%	25,482,097.46	15.16%	181.39%
其他流动资产	857,993.53	0.33%	483,261.30	0.29%	77.54%
长期股权投资	7,089,128.22	2.69%	5,618,834.80	3.34%	26.17%
固定资产	13,428,032.22	5.10%	13,769,082.11	8.19%	-2.48%
在建工程	235,093.33	0.09%	111,619.40	0.07%	110.62%
无形资产	407,523.03	0.15%	0.00	0.00%	-
使用权资产	3,124,397.98	1.19%	0.00	0.00%	-
长期待摊费用	0.00	-	763,547.18	0.45%	-100.00%
递延所得税资产	2,207,194.15	0.84%	2,133,863.05	1.27%	3.44%
短期借款	41,042,404.11	15.59%	28,032,500.00	16.68%	46.41%
应付账款	75,927,502.73	28.84%	36,475,653.02	21.71%	108.16%
预收账款	8,700.00	0.00%	20,130	0.01%	-56.78%
合同负债	10,706,086.17	4.07%	7,836,054.79	4.66%	36.63%
应付职工薪酬	4,000,956.33	1.52%	10,000.00	0.01%	39,909.56%
应交税费	5,505,686.47	2.09%	8,010,503.47	4.77%	-31.27%
其他应付款	3,550,561.25	1.35%	4,535,337.37	2.70%	-21.71%
一年内到期的非流动负债	638,291.99	0.24%	0.00	0.00%	-
其他流动负债	16,778,683.13	6.37%	29,455.32	0.02%	56,863.17%
递延所得税负债	499,763.68	0.19%	0.00	0.00%	-
其他非流动负债	5,922,000.00	2.25%	11,844,000.00	7.05%	-50.00%
长期借款	5,054,189.74	1.92%	5,593,638.88	3.33%	-9.64%
股本	40,000,000.00	15.19%	40,000,000.00	23.80%	0.00%
资本公积	837,340.02	0.32%	21,071.85	0.01%	3,873.74%
资产总计	263,281,321.16	100.00%	168,035,596.98	100.00%	56.68%

项目重大变动原因:

(1) 报告期末货币资金较上年期末增加 38.16%，主要原因是期末收到客户回款，暂未支付货款导致的短暂性银行存款增加。

(2) 报告期末应收票据较上年期末增加 11,511.68%，主要原因是公司本年度部分业务客户采用银行承兑汇票形式支付，银行承兑汇票期末尚未到期兑付。

(3) 报告期末应收账款较上年期末增加 60.42%，主要原因是本年度总包项目年底完成客户尚未支付的款项及运营项目按期滚动的暂押应收款。

(4) 报告期末预付账款较上年期末减少 60.20%，主要原因是本年度支付的预付账款基本到货冲销。

(5) 报告期末应收款项融资较上年期末减少 61.00%，主要原因是期末公司持有的国有大行及股份银行承兑的银行承兑汇票较上年期末减少。

(6) 报告期末存货较上年期末增加 181.39%，主要是在产品增加 4524.10 万元，增加原因为①归集的 BOT 项目建设成本尚未到运营期，暂未结转成本；②部分未完结的总包项目备货增加；

(7) 报告期末其他流动资产较上年期末增加 77.54%，主要原因：未抵扣的进项税增加。

(8) 报告期末在建工程较上年期末增加 110.62%，主要原因是增加贝福剂生产线建设费用。

(9) 报告期末无形资产增加 40.75 万元，主要原因是本年度购买矿井通风辅助设计软件及绘图软件。

(10) 报告期末增加使用权资产 312.44 万元，主要原因是本年度公司租用的生产车间，租期为 5 年。

(11) 报告期内长期待摊费用较上年期末减少 100.00%，主要原因是期初待摊的房租及装修款本年已摊销，期末余额为零。

(12) 报告期末短期借款较上年期末增加 46.41%，主要原因是本年度项目增加，所需要的周转资金增加，公司增加了银行短期融资。

(13) 报告期末应付账款较上年期末增加 108.16%，主要原因是供应商款项是按照项目进度结算，截止年末根据项目进度部分工程款未到付款期。

(14) 报告期末预收账款较上年期末减少 56.78%，主要原因是预收的备件款本年度已发货确认收入。

(15) 报告期末合同负债较上年期末增加 36.63%，主要原因是签订两个总包项目按照合同约定收取的预收款项。

(16) 报告期末应付职工薪酬较上年期末增加 39,909.56%，主要原因是本年度根据业绩考核指标计提的项目奖金年末尚未支付。

(17) 报告期末应交税费较上年期末减少 31.27%，主要原因是计提的税费在期末已缴纳。

(18) 报告期末一年内到期的非流动负债增加 63.83 万元，主要原因是确认的租赁负债中包含一年到期的金额，期末转入本科目。

(19) 报告期末其他流动负债较上年期末增加 56,863.17%，主要原因是公司采用银行承兑汇票背书方式支付了供应商货款 1,664.40 万元，由于票据承兑人信用等级为一般，银行承兑汇票未终止确认，需待到期兑付后终止确认，根据会计政策，将该部分应付供应商款项转至其他流动负债列示。

(20) 报告期末递延所得税负债增加 49.98 万元，主要是计提使用权资产的所得税差异。

(21) 报告期末其他非流动负债减少 50.00%，主要原因是按照高河项目回款支付的项目投资款。

(22) 报告期末资本公积较上年期末增加 3,873.74%，主要原因是本期公司从少数股东处购入子公司徐州贝科智控技术有限公司剩余 18% 股权（即对贝科智控持股比例从 82% 增加至 100%），本期增加的资本公积即公司支付的剩余股权对价与按照新增持股比例计算子公司净资产份额之间的差额。

(22) 报告期末总资产较上年期末增加 56.68%，主要原因是①负债金额增加 6934 万元，因本年度金融环境较为宽松，加之国家支持中小企业发展的政策，公司以增加银行借款的形式扩展市场。②所有者权益增加 2590 万元，因本年度接到的总包项目订单增加，盈利增加。

(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	211,542,829.22	-	131,157,186.05	-	61.29%
营业成本	148,342,950.84	70.12%	98,836,146.45	75.36%	50.09%
毛利率%	29.88%	-	24.64%	-	-
销售费用	2,016,951.16	0.95%	698,944.29	0.53%	188.57%
管理费用	11,442,769.22	5.41%	9,119,173.40	6.95%	25.48%
研发费用	11,022,431.66	5.21%	5,547,374.39	4.23%	98.70%
财务费用	2,153,431.46	1.02%	1,812,871.69	1.38%	18.79%
其他收益	1,676,347.73	0.79%	1,417,940.41	1.08%	18.22%
投资收益	-1,281,646.70	-0.61%	-549,616.49	-0.42%	-133.19%
信用减值损失	-4,135,349.88	-1.95%	-1,701,429.56	-1.30%	143.05%
资产处置收益	-86,994.58	-0.04%	0.00	0.00%	-
营业利润	31,868,755.56	15.06%	13,634,301.86	10.40%	133.74%
营业外收入	900.00	0.00%	0.97	0.00%	92,683.51%
营业外支出	1,808,643.21	0.85%	5,772.30	0.00%	31,233.15%
所得税费用	3,617,442.23	1.71%	547,336.25	0.42%	560.92%
净利润	26,443,570.12	12.50%	13,081,194.28	9.97%	102.15%

项目重大变动原因：

(1) 报告期内营业收入增加 61.29%，主要原因是：①受到煤炭价格上升的影响，本年度业务额增加；②国家环保政策的推行，煤矿充填开采量增加；③2023 年度比 2022 年年度增加总包项目及运营项目。

(2) 报告期内营业成本增加 50.09%，主要原因是：①营业收入增加，成本随之增加；②公司优化项目管理方式降低项目成本，使得营业成本增幅低于营业收入增幅。

(3) 报告期内销售费用增加 188.57%，主要原因是：公司本年度扩充销售团队，增加销售人员，销售人员工资相应增加。

(4) 报告期内研发费用增加 98.70%，主要原因是：①公司本年度扩充研发团队，增加研发人员，研发人员工资相应增加；②为进一步提升公司现有产品的质量，丰富公司产品的种类，提高公司充填开采技术水平，公司本年度加大研发投入力度。

(5) 报告期内投资损失减少 133.19%，主要原因是：①内蒙中矿本年度亏损增加，按照投资比例确认的投资损失；②处置陕西中恒合创股权确认的投资损失；③永乐项目债务重组确认的损失。

(6) 报告期内信用减值损失增加 143.05%，主要原因是：应收账款增加，计提的坏账准备增加。

(7) 报告期内营业利润增加 133.74%，增加金额 1823.45 万元，主要原因是：①本年度业务量增加，营业收入较去年大幅增加；②因运营项目毛利相对较高，营业成本增幅低于营业收入增幅，毛利增加 3087.88 万元。

(8) 报告期内营业外收入增加 92,683.51%，主要原因是：本年度收到了供应商项目安装的罚款。

(9) 报告期内营业外支出增加 31,233.15%，主要原因是：公司、徐州贝克福尔节能环保技术有限公司、张宏建、张核梁与故城县开源金属热处理有限公司承揽合同纠纷一案中，公司根据河北省故城县人民法院执行裁定书（2022）冀 1126 执恢 311 号之一履行给付金钱义务，共计 116.40 万元；支付榆家梁项目安装罚款 13.05 万元；支付榆林白鹭煤矿总包罚款 50 万元。

(10) 报告期内所得税费用增加 560.92%，主要原因是：本期业务量增加，营业利润增加，需计提的所得税费用增加。

(11) 报告期内净利润增加 102.15%，主要原因是：本期业务量增加，营业利润增加，净利润随之增加。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	211,542,829.22	131,157,186.05	61.29%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	148,342,950.84	98,836,146.45	50.09%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	-----------	----------	------------

				增减%	期 增减%	百分比
技术服务收入	13,949,555.82	6,416,478.75	54.00%	87.72%	169.79%	-13.99%
产品销售收入	197,593,273.40	141,926,472.09	28.17%	59.70%	47.14%	6.13%
合计	211,542,829.22	148,342,950.84	29.88%	61.29%	50.09%	5.24%

按地区分类分析：

√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
华东地区	2,177,681.47	1,381,163.59	36.58%	-	-	-
华北地区	67,614,941.83	43,972,178.41	34.97%	47.21%	35.13%	5.81%
西北地区	141,750,205.92	102,989,608.84	27.34%	66.32%	55.35%	5.13%
合计	211,542,829.22	148,342,950.84	29.88%	61.29%	50.09%	5.24%

收入构成变动的原因：

(1) 按照产品分类变动分析：本年度技术服务收入增加，主要增加的4个总包项目前期技术服务费，销售产品收入主要增加了运营项目收入及总包项目；根据项目难易程度不同，项目总包和运营的毛利率会有所差异，同时公司本年度优化项目管理，降低项目成本，导致今年的相对毛利增加，营业成本增幅相对于营业收入增幅降低，导致本期毛利率上升5.24%。

(2) 按照地区分类变动分析：本年度新增华东地区收入217.79万元，主要是新增的控制系统销售收入；华北地区和西北地区收入比例增加是因为新增的运营项目及总包项目收入。

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	榆林市千树塔矿业投资有限公司	56,343,397.23	26.63%	否
2	山西柳林鑫飞下山岭煤业有限公司	37,550,019.07	17.75%	否
3	神木市麻家塔乡贺地山红岩煤矿	29,820,161.87	14.10%	否
4	榆林麻黄梁二墩煤矿有限公司	23,356,712.47	11.04%	否
5	山西高河能源有限公司	19,236,993.53	9.09%	否
合计		166,307,284.17	78.62%	-

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	榆林市长盛集团路桥工程建设有限公司	17,293,577.98	8.98%	否
2	内蒙古中色建设集团有限公司	15,439,933.03	8.02%	否
3	建湖瑞海液压机械有限公司	9,091,787.61	4.72%	否
4	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	8,259,532.76	4.29%	是
5	徐州荣拓机械设备有限公司	8,042,848.75	4.18%	否
合计		58,127,680.13	30.19%	-

(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	4,516,374.15	8,007,777.32	-43.60%
投资活动产生的现金流量净额	-5,964,444.53	-19,078,538.84	68.74%
筹资活动产生的现金流量净额	8,573,313.86	18,664,984.04	-54.07%

现金流量分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 451.64 万元，变动比例-43.60%。主要原因是：支付给职工以及为职工支付的现金为 3083.44 万元，因增加的运营项目而扩充的人员，工资支付金额增加；支付其他与经营活动有关的现金中营业外支出金额 116.40 万元，该金额是由于公司、徐州贝克福尔节能环保技术有限公司、张宏建、张核梁与故城县开源金属热处理有限公司承揽合同纠纷一案，公司根据河北省故城县人民法院执行裁定书（2022）冀 1126 执恢 311 号之一履行给付金钱义务。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-596.44 万元，变动比例为 68.74%。主要原因是：本年度购进固定资产支付现金 191.15 万元；支付给内蒙中矿的投资款 423.80 万元。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 857.33 万元，变动比例为-54.07%。主要原因是：本年增加短期借款 1,300 万，支付长期借款及借款利息、长期应付款 452.66 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

山西中矿充填科技有限公司	控股子公司	矿山充填注浆材料的开发、生产、销售, 矿山废弃物治理服务采矿专用设备专业维修, 矿山技术开发服务, 工矿工程技术服务; 塑料制品销售; 矿山充填设备及配件、充填管道管阀的研发、销售; 固废处理利用(不含废器电器	15,000,000.00	25,824,761.27	17,667,772.84	21,638,300.17	4,022,909.37
--------------	-------	---	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------

		电子产品处理); 矿山工程设计、施工, 润滑油销售					
徐州贝科智控技术有限公司	控股子公司	一般项目: 软件开发; 智能控制系统集成; 电气信号设备装置制造; 电气设备修理; 工业自动控制系统装置销售; 电气设备销售; 输配电及控制设备制造; 工业控制计算	5,000,000.00	16,191,270.84	8,721,637.40	23,279,008.94	3,491,962.93

	机及 系统 销售; 网络 技术 服务; 人工 智能 应用 软件 开发; 数字 视频 监控 系统 制造; 数字 视频 监控 系统 销售; 配电 开关 控制 设备 制造; 通信 设备 制造; 智能 仪器 仪表 销售; 机械 电气 设备 制造; 矿山 机械 制造; 工业 机器人 制造					
--	---	--	--	--	--	--

榆林中矿贝科工程有限公司	控股子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；矿山机械制造；矿山机械销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；普通机械设备安装服务；环境保护专用设备	8,000,000.00	11,021,981.56	8,530,067.14	16,818,470.85	530,067.14
--------------	-------	---	--------------	---------------	--------------	---------------	------------

	设备销售； 环境保护专用设备制造； 对外承包工程； 专用设备修理； 通用设备修理； 机械设备研发； 工程管理服务； 固体废物治理； 固体废弃物检测仪器仪表销售； 生态环境材料制造； 再生资源加工； 再生资源销售； 资源再生利					
--	--	--	--	--	--	--

		用技术研发（除依法须经批准的项目外批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）					
徐州中矿贝科工程有限公司	控股子公司	许可项目：建设工程施工；住宅室内装饰装修；施工专业作业；建筑拆除作业（爆破作业除外）；电气安装服务；建筑劳务分包（依法须经批	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	<p>准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）</p> <p>一般项目：金属门窗工程施工；园林绿化工程施工；体育场设施工程施工。土石方工程施工；对外承包工程；普通机械设备安装服务（除</p>					
--	---	--	--	--	--	--

		依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。					
河南艾岱建设工程有限公司	控股子公司	许可项目:建设工程施工;住宅室内装饰装修;建筑劳务分包;建设工程监理;公路工程监理;文物保护工程监理;公路管理与养护;输电、供电、受电电力设施的	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	安装、 维修 和试 验(依 法须 经批 准的 项目, 经相 关部 门批 准后 方可 开展 经营 活动, 具体 经营 项目 以相 关部 门批 准文 件或 许可 证件 为准) 一般 项目: 土石 方工 程施 工; 园 林绿 化工 程施 工; 金 属门 窗工 程施 工; 体育 场地 设施					
--	--	--	--	--	--	--

	工程施工；工程造价咨询业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。					
--	---	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	矿山填充技术服务、施工服务、设备销售、维修、注浆材料研发、销售等。	开拓内蒙古及周围市场，增加公司盈利性。

报告期内取得和处置子公司的情况

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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,022,431.66	5,547,374.39
研发支出占营业收入的比例%	5.21%	4.23%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	9	12
本科以下	15	22
研发人员合计	26	36
研发人员占员工总量的比例%	25.24%	20.81%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	77	86
公司拥有的发明专利数量	12	8

(四) 研发项目情况

报告期内公司主要进行了煤矿膏体充填用减水剂组合物及其制备方法和应用的研究、白鹭煤矿膏体充填开采技术研发、煤矿膏体充填用胶结料及其制备方法和煤矿充填膏体的研发、端帮开采采硐内防护装置研发、便于维护的煤矿膏体充填超压卸荷阀研发、煤矿膏体充填三通换向阀研发、料仓破拱装置研发、红岩煤矿 4-2、5-2 残留煤柱条带膏体充填开采设计研发、煤矿膏体充填泵管道缓冲阀装置研发、煤矸石膏体充填系统稳定性的研究、膏体充填开采方法研究、煤矿膏体充填旋布阀的研究。

上述项目的研发和研究应用主要是对现有充填材料性能的改善与提高、充填开采技术的创新以及充填开采设备的改进和升级。根据不同项目的特点研发矿山充填系列产品及充填开采技术，通过充填材料性能的优化及充填设备的更新换代，丰富了公司产品种类，不仅使产品能够满足客户的特殊需求，同时还拓展了新的市场。

上述项目的实施，可进一步提升公司现有产品的质量，丰富公司产品的种类，提高公司充填开采技

术水平，为公司后续的发展做好产品及技术储备，从而提升公司的市场竞争力。

六、 对关键审计事项说明

适用 不适用

1、事项描述

贝克福尔的营业收入主要来源于技术服务收入和销售产品收入，其 2023 年营业收入为 211,542,829.22 元，营业收入对财务报表的影响较为重大，相关营业收入的会计政策详见财务报表附注“三、30 收入”。

由于营业收入是贝克福尔的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项进行披露。

2、审计应对

针对营业收入的确认情况，我们实施的审计应对措施主要包括：

(1) 了解与营业收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 检查主要的合同以及询问管理层，了解主要合同条款或条件，评价公司收入确认是否与会计政策一致并符合会计准则的要求；

(3) 以抽样方式检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括合同、发票等支持性文件；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期交易金额；

(5) 对营业收入及毛利率变动实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

七、 企业社会责任

适用 不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 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
----------	------------

<p>客户群分散风险</p>	<p>报告期内的客户与之前年度相比有变动。一般情况下，一个项目客户在接受项目设计和充填系统定制产品后，短期内不会新增充填项目及系统设备，后续生产仅仅采购一些充填材料及设备配件，一旦项目完成，原有客户难以继续成为新增客户群。</p> <p>应对措施：和客户签订合作合同，在一段时间内保证客户稳定；积极了解行业的动向，挖掘扩大原有客户的新增需求；参与国际性行业技术会议，通过技术交流，寻求潜在新客户。</p>
<p>应收账款坏账风险</p>	<p>应收账款余额较大的客户，财务状况有可能受市场行情波动发生重大不利变化，客户账款支付不定期延迟，导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账，将影响公司的资金周转或形成直接损失。</p> <p>应对措施：公司定期对客户信用记录进行监查，对于信用记录不良的客户，采取书面催款，缩短信用期或者取消信用期，以确保公司应收账款的整体风险在可控的范围内。</p>
<p>技术人员流失风险</p>	<p>本公司为高新技术企业，拥有稳定、高素质的技术研发和服务队伍至关重要。在市场行情波动的条件下，同业竞争对手同样关注技术人才的流动，从而给公司带来一定的人才流失风险。</p> <p>应对措施：加强公司人才的引进及培养，对核心技术人员实施项目奖励。</p>
<p>煤炭行业市场不稳定风险</p>	<p>国内煤炭行业市场受政策调控，存在不稳定性，最近 3 年煤炭行情稳中波动，在行业回暖期，受市场前期下行惯性影响，矿山充填开采的需求增长相对滞后，此外，行业市场波动也导致客户观望比重大，影响项目决策。</p> <p>应对措施：提高膏体充填的效率，降低充填成本，提高膏体充填技术的适应性和吸引力，增强项目抗风险能力和客户信心；加大市场开拓；拓展新的节能环保业务。</p>
<p>税收优惠政策风险</p>	<p>公司于 2021 年 11 月 30 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政局、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR202132003221），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。公司享受企业所得税按 15% 计税的税率优惠。报告期内，若公司税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续严格遵守相关法律法规，合法经营，同时继续开展研发工作，并按要求核算研发费用，积极做好高新技术企业复审工作。同时，公司将积极与政府相关部门保持良好沟通，及时了解国家相关优惠政策，根据政策变动及时调整发展业态，尽可能减少因政策变动带来的负面影响。</p>

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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三.二.(六)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（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

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0.00	0.00%
作为被告/被申请人	1,164,030.00	1.39%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	1,164,030.00	1.39%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	29,000,000	0	29,000,000	2023年8月25日	2024年8月24日	连带	否	已事前及时履行
合计	-	29,000,000.00	0	29,000,000.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内不存在可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	29,000,000.00	29,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保	29,000,000.00	29,000,000.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	10,200,000.00	8,259,532.76
销售产品、商品，提供劳务	20,000,000.00	7,456,442.43
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	54,000,000.00	39,000,000.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	762,800.00	762,800.00
与关联方共同对外投资	700,000.00	700,000.00
提供财务资助	800,000.00	800,000.00
提供担保	34,633,330.00	29,000,000.00
委托理财	0.00	0.00
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,000,000.00	673,267.33
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司目前存在的关联交易主要为公司日常生产经营及战略发展过程中必要且合理的关联交易事项，交易价格以市场价格为依据，定价公允合理，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不存在影响公司独立性的情形，对公司未来的财务状况和经营成果有积极的影响。上述关联交易且均已按照相关规定履行审议披露程序。

违规关联交易情况

适用 不适用

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-042	收购资产	徐州贝科智控技术有限公司公司 18%股权	762,800.00 元	是	否
2023-047	对外投资	徐州中矿贝科工程有限公司 70%股权	700,000.00 元	是	否

2023-050	收购资产	河南艾岱建设工程有限公司 100%股权	0 元	否	否
----------	------	---------------------	-----	---	---

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、因发展战略及经营业务需要，公司以 76.28 万元购买胡永锋先生 10%的股权（认缴出资额 50 万元，实缴出资额 12 万元），其中 38 万元未实缴出资部分由公司在以后年度履行对应出资义务方式支付给贝科智控，38.28 万元支付给胡永锋；公司以 57.52 万元购买魏晶先生 8%的股权（认缴出资额 40 万元，实缴出资额 8 万元），其中 32 万元未实缴出资部分由公司在以后年度履行对应出资义务方式支付给贝科智控，25.52 万元支付给魏晶先生。转让后，公司将持有徐州贝科智控技术有限公司 100%的股权，贝科智控从公司的控股子公司变更为公司的全资子公司，公司合并报表范围不变。

2、鉴于生产经营及整体发展规划的需要，公司与内蒙古中矿绿色开采科技有限公司（以下简称“内蒙中矿”）共同出资设立控股子公司，公司名称：徐州中矿贝科工程有限公司，注册地址：徐州高新技术产业开发区经纬路 21 号 19 号楼 2 层 202 室，注册资本为人民币 100 万元，其中公司出资 70 万元，占注册资本的 70%，内蒙中矿出资 30 万元，占注册资本的 30%。

3、为促进公司及控股子公司业务发展，提高公司综合竞争力，控股子公司徐州中矿贝科工程有限公司与医企赋信息技术南京有限公司（以下简称：“医企赋”）签署《股权转让协议》，以 0 元受让其持有的“河南艾岱建设工程有限公司”（以下简称：“河南艾岱”）100%的股权，河南艾岱注册资本为人民币 4000 万元，实缴出资金额为 0 元。标的公司拥有矿山工程施工总承包贰级资质、特种工程(结构补强)专业承包资质、安全生产许可证，自成立以来未实际开展业务。

上述收购及对外投资事宜有利于增强公司整体经营能力，提高公司的综合竞争力，对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

(六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2023 年 12 月 20 日，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第四次会议、2023 年第三次职工代表大会审议通过了《关于〈徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》、《关于〈徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于〈徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司 2023 年员工持股计划授予的参与对象名单（修订稿）〉的议案》等（公告编号：2023-070），并于 2024 年 1 月 5 日公司 2023 年第六次临时股东大会审议通过上述议案。员工持股计划的具体内容为：“本次员工持股计划合计参与人数共 20 人，合计持有份额共 2,550,000 份、占比 100.00%。其中，董事、监事、高级管理人员以外的其他参与

主体共计 14 人，合计持有份额 1,620,000 份、占比 63.5294%。

本次员工持股计划以参加对象直接持有合伙企业合伙份额而间接持有公司股份的形式设立，即通过徐州中矿贝科企业管理合伙企业(有限合伙)的合伙份额间接持有公司股票 2,550,000 股，每股价格 1.66 元，资金总额 4,233,000 元，占公司总股本比例 6.3750%。员工持股计划自公司股票登记至合伙企业名下之日起 36 个月内全部锁定。自公司股票登记至合伙企业名下之日起计算满 36 个月但未满 48 个月，可解锁 25% 份额；自公司股票登记至合伙企业名下之日起计算满 48 个月未满 60 个月可解锁 25% 份额；自公司股票登记至合伙企业名下之日起计算满 60 个月可解锁剩余 50% 份额。

截至目前，员工持股计划所持股份全部处于锁定期内。

(七) 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 1 月 8 日	9999 年 12 月 31 日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2023 年 5 月 27 日	2026 年 5 月 27 日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 1 月 8 日	9999 年 12 月 31 日	挂牌	规范关联交易	承诺关联交易将严格依照公司章程等相关规定执行	正在履行中
董监高	2023 年 5 月 27 日	2026 年 5 月 27 日	挂牌	规范关联交易	承诺关联交易将严格依照公司章程等相关规定执行	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，承诺人均严格履行了承诺事项，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	26,810,040	67.03%	0	26,810,040	67.03%
	其中：控股股东、实际控制人	2,653,588	6.63%	0	2,653,588	6.63%
	董事、监事、高管	1,131,492	2.83%	0	1,131,492	2.83%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,189,960	32.97%	0	13,189,960	32.97%
	其中：控股股东、实际控制人	7,960,768	19.90%	0	7,960,768	19.90%
	董事、监事、高管	3,394,488	8.49%	0	3,394,488	8.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数						35

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周华强	10,614,356	0	10,614,356	26.54%	7,960,768	2,653,588	0	0
2	刘思特	6,523,140	0	6,523,140	16.31%	0	6,523,140	0	0
3	胡红兵	0	2,986,167	2,986,167	7.46%	0	2,986,167	0	0

4	徐州福尔资产管理合伙企业（有限合伙）	2,846,556	0	2,846,556	7.12%	0	2,846,556	0	0
5	祁敬	2,448,272	0	2,448,272	6.12%	1,836,204	612,068	0	0
6	陈庆丽	2,446,272	0	2,446,272	6.12%	1,834,704	611,568	0	0
7	倡睿	2,000,000	0	2,000,000	5.00%	0	2,000,000	0	0
8	王光伟	1,490,980	0	1,490,980	3.73%	0	1,490,980	0	0
9	张岳俊	1,296,000	0	1,296,000	3.24%	0	1,296,000	0	0
10	邹克忠	1,222,760	0	1,222,760	3.05%	917,072	305,688	0	0
合计		30,888,336	2,986,167	33,874,503	84.69%	12,548,748	21,325,755	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

周华强、刘思特、祁敬、陈庆丽、刘刚、王光伟、邹克忠共同出资设立徐州福尔资产管理合伙企业（有限合伙）（周华强为执行事务合伙人），其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为周华强。周华强，男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1979年9月至1983年7月在重庆大学攻读采矿工程学士学位。主要工作经历：1983年8月8日至今一直在中国矿业大学采矿工程系从事教学科研工作，其中：1983年8月至1989年12月任助教；1987年9月至1989年12月本校在职攻读并获得采矿工程硕士学位；1990年1月至1995年12月任讲师，1995年10月至1996年9月公派赴英国帝国理工学院作访问学者，1994年9月至2000年6月本校在职攻读并获得采矿工程博士学位，1996年1月晋升为副教授，1997年4月至2003年1月担任学校科技处副处长，2003年2月至2006年2月担任能源与安全工程学院副院长，2005年12月晋升为教授、博士生导师，2005年担任徐州中矿大贝克福尔科技有限公司董事长，并兼任总经理至2011年，现任徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司董事长，并兼任徐州福尔资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

截止报告期末，周华强直接持有公司 1061.44 万股，通过徐州福尔资产管理合伙企业（有限合伙）间接持有 284.66 万股，合计持有 1346.10 万股，占总股本 33.66%，为公司控股股东、实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.75	0	5

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 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				
周华强	董事长、董事	男	1963年6月	2023年5月27日	2026年5月27日	10,614,356	0	10,614,356	26.54%
刘刚	董事、总经理	男	1962年11月	2023年5月27日	2026年5月27日	854,948	0	854,948	2.14%
祁敬	董事、副总经理	男	1972年2月	2023年5月27日	2026年5月27日	2,448,272	0	2,448,272	6.12%
孙晓光	董事、副总经理	男	1982年2月	2023年5月27日	2026年5月27日	0	0	0	0%
许庆足	董事	男	1963年10月	2023年5月27日	2026年5月27日	0	0	0	0%
邹克忠	监事会主席、监事	男	1962年8月	2023年5月27日	2026年5月27日	1,222,760	0	1,222,760	3.06%
魏晶	监事	男	1986年3月	2023年5月27日	2026年5月27日	0	0	0	0%
李梦	职工代表监事	女	1986年12月	2023年5月27日	2026年5月27日	0	0	0	0%
张心峰	副总经理	男	1971年8月	2023年5月27日	2026年5月27日	0	0	0	0%
朱友荣	董事会秘书、财务负责人	女	1972年8月	2023年5月27日	2026年5月27日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李梦	无	新任	职工代表监事	换届选举
唐红	职工代表监事	离任	无	换届选举
张心峰	无	新任	副总经理	换届选举

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

李梦，女，1986年12月，中国国籍，无境外永久居留权，2009年6月毕业于安徽理工大学，本科学历，学士学位，2016年6月，毕业于中国矿业大学，工程硕士毕业，硕士学位。主要从业经历：2009年8月至2015年11月，任徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司研发员；2015年12月至2019年2月，任徐州贝克福尔节能环保技术有限公司设计师；2019年3月至2019年12月，任徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司研发员；2020年1月至今，任徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司副所长。

张心峰，男，1971年8月，中国国籍，无境外永久居留权，1994年6月毕业于上海同济大学，本科学历，学士学位。1994年9月至1995年7月，任中国建筑第二工程局有限公司深圳南方公司技术员；1995年8月至2008年8月，任广州精益机械有限公司技术部经理；2008年9月至2015年5月，任徐州博汇安东诺利机械制造有限公司技术部副总经理；2015年5月至今，任徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司技术部副总经理。

(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
管理人员	22	10	11	21
生产人员	45	74	25	94
销售人员	2	6	1	7
技术人员	29	23	7	45
财务人员	5	2	1	6
员工总计	103	115	45	173

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	4
硕士	12	16
本科	22	35
专科	31	55

专科以下	36	63
员工总计	103	173

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

1、人员变动、人才引进、招聘情况：

公司根据战略规划调整组织架构，优化人员配置，培养生产型人才。报告期内，调整人员结构，引进技术人员、管理人员及生产人员共 115 人，解聘人员 45 名。增加原因：（1）公司 2022 年末成立榆林中矿贝科工程有限公司，增加生产人员 41 人，技术人员 2 人，管理人员 5 人；（2）公司业务量增加，引进部分技术人员、管理人员及财务人员；（3）公司为扩充市场组建销售队伍，增加销售人员 6 名。减少原因：山西中矿及榆林中矿生产人员岗位适应性调整所致。

2、员工薪酬政策：

报告期内，公司根据《劳动法》以及相关国家法律，与员工签订《劳动合同》，核心技术人员签订《保密协议》及《竞业协议》，并按照制定的标准支付员工薪酬。

3、培训情况：

报告期内，公司根据整体战略目标以及各部门需要，制定出年度培训计划，利用外部培训资源及内部培训整合，多次开展相关培训。其中包括：新员工入职培训、规章制度培训、消防安全培训、行业内部专业知识培训等，使公司员工能够掌握更多的专业技能以及更宽广的知识面，提高工作效率。

4、离职退休人数等情况：

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离职退休员工。

（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

（一） 公司治理基本情况

成立股份公司后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》

的规定，制定了《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》《募集资金管理制度》等。公司的三会制度对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

2023 年公司共召开 6 次股东大会，10 次董事会及 6 次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，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参加相关会议，并履行相关权利义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会机构能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1. 公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司拥有独立的专利、软件著作权、商标权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

2. 公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于关联方；总经理、财务负责人等高级管理人员均在本公司专职工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3. 公司资产的独立性

公司拥有合法和安全的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4. 公司机构的独立性

公司的生产经营和办公机构与股东和关联方完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5. 公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、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，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

公司于 2015 年 8 月 16 日在全国股份转让系统官网已披露《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2015-027）。

报告期内，公司上述管理制度未出现重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

2023 年 5 月 27 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，实行累计投票制审议通过了《关于〈选举公司第四届董事会董事候选人〉的议案》。具体审议情况如下：

议案序号	议案名称	得票数	得票数占出席会议有效表决权的比例 (%)	是否当选
1.1	选举周华强先生为公司第四届董事会董事	24,510,032	100.00%	是
1.2	选举刘刚先生为公司第四届董事会董事	24,510,032	100.00%	是
1.3	选举孙晓光先生为公司第四届董事会董事	24,510,032	100.00%	是
1.4	选举祁敬先生为公司第四届董事会董事	24,510,032	100.00%	是
1.5	选举许庆足先生为公司第四届董事会董事	24,510,032	100.00%	是

2023 年 5 月 27 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，实行累计投票制审议通过了《关于〈选举公司第四届监事会非职工监事候选人〉的议案》。具体审议情况如下：

议案序号	议案名称	得票数	得票数占出席会议有效表决权的比例(%)	是否当选
2.1	选举邹克忠先生为公司第四届监事会非职工代表监事	24,510,032	100.00%	是
2.2	选举魏晶先生为公司第四届监事会非职工代表监事	24,510,032	100.00%	是

(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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天衡审字（2024）00170号	
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	江苏省南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座20楼	
审计报告日期	2024年4月19日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	顾为勇	朱晓薇
	4年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8年	
会计师事务所审计报酬（万元）	11万	

审计报告

天衡审字（2024）00170号

徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司（以下简称贝克福尔）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贝克福尔2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司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，我们独立于贝克福尔，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1、贝克福尔的营业收入主要来源于技术服务收入和销售产品收入，其 2023 年营业收入为 211,542,829.22 元，营业收入对财务报表的影响较为重大，相关营业收入的会计政策详见财务报表附注“三、30 收入”。

由于营业收入是贝克福尔的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项进行披露。

2、审计应对

针对营业收入的确认情况，我们实施的审计应对措施主要包括：

(1) 了解与营业收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 检查主要的合同以及询问管理层，了解主要合同条款或条件，评价公司收入确认是否与会计政策一致并符合会计准则的要求；

(3) 以抽样方式检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括合同、发票等支持性文件；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期交易金额；

(5) 对营业收入及毛利率变动实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

贝克福尔管理层对其他信息负责。其他信息包括贝克福尔 2023 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贝克福尔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，贝克福尔管理层负责评估贝克福尔的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贝克福尔管理层计划清算贝克福尔、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贝克福尔的财务报告过程。

六、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，就可能导致对贝克福尔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贝克福尔不能持续经营。

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

（六）就贝克福尔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

此页无正文，为徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司 2023 年度财务报表审计报告[天衡审字（2024）00170 号]之签章页。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾为勇
(项目合伙人)

中国·南京

2024 年 4 月 19 日

中国注册会计师：朱晓薇

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)、1	19,121,265.06	13,839,802.08
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	(五)、2	16,744,037.95	144,200.00
应收账款	(五)、3	111,823,135.96	69,704,620.56
应收款项融资	(五)、4、	3,120,000.00	8,000,000.00
预付款项	(五)、5	9,090,925.17	22,842,098.02
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(五)、6	4,329,011.33	5,142,571.02
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(五)、7	71,703,583.23	25,482,097.46
合同资产		0.00	0.00

持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(五)、8	857,993.53	483,261.30
流动资产合计		236,789,952.23	145,638,650.44
非流动资产:			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	(五)、9	7,089,128.22	5,618,834.80
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(五)、10	13,428,032.22	13,769,082.11
在建工程	(五)、11	235,093.33	111,619.40
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	(五)、12	3,124,397.98	0.00
无形资产	(五)、13	407,523.03	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	(五)、14	0.00	763,547.18
递延所得税资产	(五)、15	2,207,194.15	2,133,863.05
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		26,491,368.93	22,396,946.54
资产总计		263,281,321.16	168,035,596.98
流动负债:			
短期借款	(五)、16	41,042,404.11	28,032,500.00
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	(五)、17	75,927,502.73	36,475,653.02
预收款项	(五)、18	8,700.00	20,130.00
合同负债	(五)、19	10,706,086.17	7,836,054.79
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	(五)、20	4,000,956.33	10,000.00
应交税费	(五)、21	5,505,686.47	8,010,503.47
其他应付款	(五)、22	3,550,561.25	4,535,337.37

其中：应付利息		0.00	79,166.67
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	(五)、23	638,291.99	0.00
其他流动负债	(五)、24	16,778,683.13	29,455.32
流动负债合计		158,158,872.18	84,949,633.97
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	(五)、25	5,054,189.74	5,593,638.88
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债	(五)、26	2,092,601.31	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债	(五)、15	499,763.68	0.00
其他非流动负债	(五)、27	5,922,000.00	11,844,000.00
非流动负债合计		13,568,554.73	17,437,638.88
负债合计		171,727,426.91	102,387,272.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)、28	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(五)、29	837,340.02	21,071.85
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(五)、30	5,199,177.91	3,369,130.79
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(五)、31	37,728,157.29	15,604,125.58
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		83,764,675.22	58,994,328.22
少数股东权益		7,789,219.03	6,653,995.91
所有者权益（或股东权益）合计		91,553,894.25	65,648,324.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		263,281,321.16	168,035,596.98

法定代表人：周华强

主管会计工作负责人：朱友荣

会计机构负责人：朱友荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,873,034.09	12,268,650.51
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		14,144,037.95	0.00
应收账款	(十三)、1	112,790,796.98	69,516,961.04
应收款项融资		3,000,000.00	8,000,000.00
预付款项		7,420,140.57	19,854,172.68
其他应收款	(十三)、2	3,968,568.52	4,859,257.67
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		59,575,470.45	19,026,634.09
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		216,772,048.56	133,525,675.99
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	(十三)、3	26,530,963.55	15,722,434.80
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		10,381,527.49	10,479,381.28
在建工程		235,093.33	111,619.40
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		2,502,318.22	0.00
无形资产		407,523.03	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,918,741.74	971,262.85
其他非流动资产		0.00	0.00

非流动资产合计		41,976,167.36	27,284,698.33
资产总计		258,748,215.92	160,810,374.32
流动负债：			
短期借款		39,040,212.33	28,032,500.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		94,436,872.01	38,443,541.72
预收款项		8,700.00	20,130.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		2,920,956.33	0.00
应交税费		4,637,028.08	7,646,442.92
其他应付款		3,454,107.79	3,324,391.90
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		9,670,353.99	7,345,132.75
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		521,037.51	0.00
其他流动负债		14,144,037.95	0.00
流动负债合计		168,833,305.99	84,812,139.29
非流动负债：			
长期借款		5,054,189.74	5,593,638.88
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		1,702,305.10	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		375,347.73	0.00
其他非流动负债		5,922,000.00	11,844,000.00
非流动负债合计		13,053,842.57	17,437,638.88
负债合计		181,887,148.56	102,249,778.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		125,205.29	125,205.29
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		5,199,177.91	3,369,130.79
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		31,536,684.16	15,066,260.07
所有者权益（或股东权益）合计		76,861,067.36	58,560,596.15
负债和所有者权益（或股东权益）合计		258,748,215.92	160,810,374.32

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		211,542,829.22	131,157,186.05
其中：营业收入	（五）、32	211,542,829.22	131,157,186.05
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		175,846,430.23	116,689,778.55
其中：营业成本	（五）、32	148,342,950.84	98,836,146.45
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	（五）、33	867,895.89	675,268.33
销售费用	（五）、34	2,016,951.16	698,944.29
管理费用	（五）、35	11,442,769.22	9,119,173.40
研发费用	（五）、36	11,022,431.66	5,547,374.39
财务费用	（五）、37	2,153,431.46	1,812,871.69
其中：利息费用		2,224,983.37	1,576,610.24
利息收入		101,064.57	15,840.38
加：其他收益	（五）、38	1,676,347.73	1,417,940.41
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）、39	-1,281,646.70	-549,616.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、40	-4,135,349.88	-1,701,429.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五）、41	-86,994.58	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,868,755.56	13,634,301.86
加：营业外收入	（五）、42	900.00	0.97
减：营业外支出	（五）、43	1,808,643.21	5,772.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,061,012.35	13,628,530.53
减：所得税费用		3,617,442.23	547,336.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	（五）、44	26,443,570.12	13,081,194.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,443,570.12	13,081,194.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,489,491.29	1,390,523.78
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		23,954,078.83	11,690,670.50
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（5）现金流量套期储备		0.00	0.00
（6）外币财务报表折算差额		0.00	0.00
（7）其他		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		26,443,570.12	13,081,194.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		23,954,078.83	11,690,670.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,489,491.29	1,390,523.78
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.5989	0.2923
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.5989	0.2923

法定代表人：周华强

主管会计工作负责人：朱友荣

会计机构负责人：朱友荣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	(十三)、4	213,068,172.12	134,073,312.70
减：营业成本	(十三)、4	165,151,204.87	108,463,596.29
税金及附加		736,353.02	603,461.40
销售费用		1,818,314.52	665,543.72
管理费用		5,874,316.75	4,997,293.94
研发费用		9,675,727.77	5,446,692.58
财务费用		2,053,628.83	1,490,822.73
其中：利息费用		2,124,089.53	1,248,563.57
利息收入		92,760.72	3,075.37
加：其他收益		504,934.93	1,069,482.57
投资收益（损失以“-”号填列）	(十三)、5	-2,019,466.25	-2,503,475.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,101,688.31	-1,697,608.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-86,994.58	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,055,412.15	9,274,300.74
加：营业外收入		0.00	0.97
减：营业外支出		1,808,643.21	5,732.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,246,768.94	9,268,569.05
减：所得税费用		1,946,297.73	578,383.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,300,471.21	8,690,185.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,300,471.21	8,690,185.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		18,300,471.21	8,690,185.99
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.4575	0.2173
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.4575	0.2173

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,514,249.15	93,872,265.04
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		2,445,079.65	1,659,437.32
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、45	3,622,092.80	2,083,781.76
经营活动现金流入小计		117,581,421.60	97,615,484.12
购买商品、接受劳务支付的现金		53,136,863.09	54,083,043.91
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		30,834,347.43	16,636,830.52
支付的各项税费		17,867,791.92	5,257,216.81
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、45	11,226,045.01	13,630,615.56
经营活动现金流出小计		113,065,047.45	89,607,706.80
经营活动产生的现金流量净额		4,516,374.15	8,007,777.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	
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		135,066.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		185,066.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,911,511.43	11,878,538.84
投资支付的现金			7,200,000.00
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		4,238,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,149,511.43	19,078,538.84
投资活动产生的现金流量净额		-5,964,444.53	-19,078,538.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	100,000.00
取得借款收到的现金		41,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、45		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		41,100,000.00	29,100,000.00
偿还债务支付的现金		28,537,520.92	4,505,485.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,246,916.12	4,469,530.02
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	(五)、45	1,742,249.10	1,460,000.00
筹资活动现金流出小计		32,526,686.14	10,435,015.96
筹资活动产生的现金流量净额		8,573,313.86	18,664,984.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,125,243.48	7,594,222.52
加：期初现金及现金等价物余额		11,996,021.58	4,401,799.06
六、期末现金及现金等价物余额		19,121,265.06	11,996,021.58

法定代表人：周华强

主管会计工作负责人：朱友荣

会计机构负责人：朱友荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		122,285,943.32	85,609,401.71
收到的税费返还		2,442,993.06	1,486,941.66
收到其他与经营活动有关的现金		2,441,476.15	1,722,558.91
经营活动现金流入小计		127,170,412.53	88,818,902.28
购买商品、接受劳务支付的现金		75,111,943.38	55,704,857.32
支付给职工以及为职工支付的现金		15,801,625.15	10,510,470.02
支付的各项税费		14,796,820.47	4,544,804.18
支付其他与经营活动有关的现金		9,676,448.16	12,522,441.69
经营活动现金流出小计		115,386,837.16	83,282,573.21
经营活动产生的现金流量净额		11,783,575.37	5,536,329.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,066.90	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		185,066.90	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,591,240.88	10,444,236.83
投资支付的现金		0.00	7,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,716,400.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		14,307,640.88	18,144,236.83
投资活动产生的现金流量净额		-14,122,573.98	-18,144,236.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		39,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		39,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,537,520.92	4,505,485.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,072,575.55	4,220,650.02
支付其他与筹资活动有关的现金		602,740.84	0.00
筹资活动现金流出小计		31,212,837.31	8,726,135.96
筹资活动产生的现金流量净额		7,787,162.69	19,273,864.04

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		5,448,164.08	6,665,956.28
加：期初现金及现金等价物余额		10,424,870.01	3,758,913.73
六、期末现金及现金等价物余额		15,873,034.09	10,424,870.01

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,071.85	0.00	0.00	0.00	3,369,130.79	0.00	15,604,125.58	6,653,995.91	65,648,324.13
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,071.85	0.00	0.00	0.00	3,369,130.79	0.00	15,604,125.58	6,653,995.91	65,648,324.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	816,268.17	0.00	0.00	0.00	1,830,047.12	0.00	22,124,031.71	1,135,223.12	25,905,570.12
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,954,078.83	2,489,491.29	26,443,570.12
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	816,268.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,354,268.17	-538,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	816,268.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,354,268.17	-538,000.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,830,047.12		-1,830,047.12	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,830,047.12		-1,830,047.12	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	837,340.02				5,199,177.91		37,728,157.29	7,789,219.03	91,553,894.25

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	13,221,071.85	0.00	0.00	0.00	2,500,112.19	0.00	14,582,473.68	5,163,472.13	55,467,129.85
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	13,221,071.85				2,500,112.19	0.00	14,582,473.68	5,163,472.13	55,467,129.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,200,000.00				869,018.60	0.00	1,021,651.90	1,490,523.78	10,181,194.28
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,690,670.50	1,390,523.78	13,081,194.28
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	6,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	869,018.60	0.00	-10,669,018.60	0.00	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	869,018.60	0.00	-869,018.60	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	6,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-9,800,000.00	0.00	-3,000,000.00
4. 其他		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,200,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,200,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

四、本年期末余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,071.85	0.00	0.00	0.00	3,369,130.79	0.00	15,604,125.58	6,653,995.91	65,648,324.13
----------	---------------	------	------	------	-----------	------	------	------	--------------	------	---------------	--------------	---------------

法定代表人：周华强

主管会计工作负责人：朱友荣

会计机构负责人：朱友荣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	125,205.29	0.00	0.00	0.00	3,369,130.79	0.00	15,066,260.07	58,560,596.15
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	125,205.29	0.00	0.00	0.00	3,369,130.79	0.00	15,066,260.07	58,560,596.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,830,047.12	0.00	16,470,424.09	18,300,471.21
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,300,471.21	18,300,471.21
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

益的金额												
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,830,047.12		-1,830,047.12	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,830,047.12		-1,830,047.12	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	125,205.29	0.00	0.00	0.00	5,199,177.91		31,536,684.16	76,861,067.36

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	13,325,205.29	0.00	0.00	0.00	2,500,112.19		17,045,092.68	52,870,410.16
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	13,325,205.29	0.00	0.00	0.00	2,500,112.19	0.00	17,045,092.68	52,870,410.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	869,018.60	0.00	-1,978,832.61	5,690,185.99
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,690,185.99	8,690,185.99
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	6,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	869,018.60	0.00	-10,669,018.60	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	869,018.60	0.00	-869,018.60	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	6,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,800,000.00	-3,000,000.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	125,205.29	0.00	0.00	0.00	3,369,130.79	0.00	15,066,260.07	58,560,596.15

徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(一) 公司基本情况

徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2005 年 4 月由中国矿业大学、周华强、刘刚、祁敬、陈庆丽、邹克忠共同出资设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91320300773244066R。2015 年 1 月在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，股票代码 831657。

公司于 2015 年 2 月 7 日召开股东会决议，会议通过《关于徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司股票发行方案》，方案为向深圳海内粒子科技投资基金合伙企业(有限合伙) 定向发行 333,300 股无限售条件人民币普通股，募集资金 4,999,500.00 元人民币，每股面值 1 元，共计股本为人民币 333,300.00 元，剩余 4,666,200.00 元计入资本公积。本次转增后，公司注册资本增至 4,776,600.00 元。

公司于 2015 年 5 月 7 日召开股东会决议，会议通过《关于公司以资本公积转增股本的议案》，《<徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司 2015 第二次股票发行方案>的议案》。公司以截止 2015 年 3 月 31 日总股本 4,766,600 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8.88 股，共计转增股本 4,233,400 股。本次转增后，公司注册资本增至 9,000,000.00 元。

2015 年 7 月 4 日，谭劲秋、张岳俊、周瑶华、张晓红、唐国义、杨与利、王宁、马国琳、陈海滨向公司增加投资，募集资金 18,000,000.00 元人民币，其中增加股本 1,000,000.00 元人民币，剩余 17,000,000.00 元计入资本积。本次增资后，公司注册资本增至 10,000,000.00 元。

2016 年 5 月 4 日公司召开股东大会，审议通过 2015 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，增加注册资本 10,000,000.00 元，同时减少资本公积 10,000,000.00 元。此次权益分派后，公司注册资本增至 20,000,000.00 元。

2022 年 5 月 17 日公司召开股东大会，审议通过 2021 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3.40 股，每 10 股转增 6.60 股，每 10 股派 1.50 元人民币现金。分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 40,000,000.00 元，法定代表人：周华强，注册地：徐州市高新技术产业开发区珠江路南侧、奎河西侧联东 U 谷-徐州高新电子新

港第一期 19#1-3 层。本公司主要经营活动为：矿山充填注浆材料、固体废物资源化建筑材料的开发、销售及技术服务；矿山充填注浆设备的开发、生产、销售及技术服务；矿山充填注浆工程设计、施工及咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 19 日批准报出。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制截至 2023 年 12 月 31 日止的财务报表。

（三）重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、28“收入”的各项描述。关于管理层作出的重大判断和估计的说明，请参阅附注三、11“应收款项”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款	公司将单项应收款项金额超过利润总额 5%的应收款项认定为重要应收款项。
重要的在建工程	公司将单项在建工程金额超过利润总额 5%的应收款项认定为重要在建工程

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产

负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

a、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表年初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b、处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

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

1) 金融资产的初始计量：

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

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失

及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

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

（7）金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金

融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

确定组合的依据	
组合 1	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征
组合 2	无风险组合，主要包括关联方及政府单位应收款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

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）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3—4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4—5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

11、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、包装物、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

a、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股

股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

a、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

c、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确

认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3.00	4.85
专用设备	5	3.00	19.40
通用设备	5	3.00	19.40
生产设备	10	3.00	9.70
运输设备	5	3.00	19.40

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费

用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
房屋建筑物	(1) 固定资产的实体建造工作已经全部完成或实质上已经全部完成； (2) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； (3) 其他使工程达到预定可使用状态事项。	工程完工达到预定可使用状态
生产设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

19、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

（2）无形资产的摊销方法

1) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
非专利技术	10	预计使用年限
软件	10	预计使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

2) 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(3) 内部研究开发项目

1) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出,包括研发部门人员职工薪酬、股权激励费用、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。本公司不存在非研发部门发生的研发费用情况。

2) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

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,予以资本化:

A、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;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

D、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;

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3) 研发过程中产出的产品或副产品对外销售的,按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益。

20、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、无形资产等长期资产,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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

24、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

25、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允

价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2) 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、收入

(1) 公司业务类型

公司主要从事矿山充填注浆材料销售及技术服务，矿山充填注浆设备的开发、生产、销

售及技术服务，矿山充填注浆工程设计、施工及咨询服务。公司收入主要分为商品销售收入及技术服务收入，产品与服务主要面向国内市场。

（2）收入确认方法

1）一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，公司会考虑下列迹象：

①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②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；

③公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④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；

⑤客户已接受该商品或服务；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（详见本节“六、重要会计政策及会计估计”之“（二）金融工具”）。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）

向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2) 具体方法

公司销售根据本公司业务特点，本公司对产品销售业务的收入确认制定了以下具体标准：

①商品销售收入：按照客户销售合同或订单约定，公司发货后，经由客户确认收货并签发验收单时确认商品控制权转移并确认收入。其中，公司商品销售收入中包含 EPC 总包收入，公司 EPC 业务属于在某一时段内履行履约义务的合同收入，采用投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。按照履约进度与合同总金额确认各期收入。

②技术服务收入：按照项目阶段确认收入确认时点：a. 可行性方案论证、合同签订——完工比例确认 15%；b. 开采及系统方案——完工比例确认 20%；c. 完成施工图——完工比例确认 25%；d. 充填系统调试运行——完工比例确认 30%；e. 鉴定及验收——完工比例确认 10%，合计确认 100%。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内平均分配分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

29、所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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：

- （1）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；
- （2）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。

30、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日,本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债,简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额;购买选择权的行权价格,前提是承租人合理确定将行使该选择权;行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月的租赁,包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁,本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁,本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相

关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时,将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中,在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

31、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本期本公司无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本期本公司无会计估计变更。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	13%、6%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%【注】

【注】存在执行不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明如下:

纳税主体名称	所得税税率
徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司	15%
山西中矿充填科技有限公司	15%
徐州贝科智控技术有限公司	20%
榆林中矿贝科工程有限公司	20%

2、税收优惠及批文

（1）增值税

依据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）规定，交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税后，试点地区纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免增值税。

（2）企业所得税

本公司于2021年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的编号为GR202132003221的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。

本公司下属公司山西中矿充填科技有限公司于2023年12月8日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合下发的编号为202314001034的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。

根据财税【2023】年12号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策。公司下属徐州贝科智控技术有限公司、榆林中矿贝科工程有限公司在报告期内享受该政策优惠。

（3）其他税金

根据财税【2023】年12号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。公司下属徐州贝科智控技术有限公司、榆林中矿贝科工程有限公司在报告期内享受该政策优惠。

（五）合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2022 年 12 月 31 日，年末指 2023 年 12 月 31 日，本年指 2023 年度，上年指 2022 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金		22,121.97
银行存款	19,121,265.06	13,817,680.11
合 计	19,121,265.06	13,839,802.08

货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,744,037.95	144,200.00
合 计	16,744,037.95	144,200.00

（2）按坏账计提方法分类：

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,744,037.95	100.00			16,744,037.95
其中：信用风险较低的银行	16,744,037.95	100.00			16,744,037.95
合 计	16,744,037.95	100.00			16,744,037.95

（续）

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	144,200.00	100.00			144,200.00
其中：信用风险较低的银行	144,200.00	100.00			144,200.00
合 计	144,200.00	100.00			144,200.00

(3) 期末公司已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,644,037.95
合 计	16,644,037.95

(3) 期末公司无已质押的应收票据金额；

(4) 报告期内公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	93,241,842.34	48,994,332.86
1至2年(含2年)	10,505,700.00	24,146,272.35
2至3年(含3年)	16,673,112.35	932,371.80
3至4年(含4年)	247,465.00	199,211.21
4至5年(含5年)	199,211.21	725,428.31
5年以上	1,184,607.50	883,707.50
合计	122,051,938.40	75,881,324.03

(2) 按坏账计提方法分类披露：

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	122,051,938.40	100.00	10,228,802.44	8.38	111,823,135.96
组合1	118,513,243.39	97.10	10,228,802.44	8.63	108,284,440.95
组合2	3,538,695.01	2.90			3,538,695.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项		-			
合 计	122,051,938.40	100.00	10,228,802.44	8.38	111,823,135.96

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	75,881,324.03	100.00	6,176,703.47	8.14	69,704,620.56
组合 1	72,275,328.31	95.25	6,176,703.47	8.55	66,098,624.84
组合 2	3,605,995.72	4.75			3,605,995.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	75,881,324.03	100.00	6,176,703.47	8.14	69,704,620.56

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	年初余额	本期变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	6,176,703.47	4,060,603.97			-8,505.00	10,228,802.44
合计	6,176,703.47	4,060,603.97			-8,505.00	10,228,802.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
山西高河能源有限公司	否	货款	24,833,565.93	1年以内、2-3年	20.35	3,204,980.90
山西柳林鑫飞下山岭煤业有限公司	否	货款	23,360,000.00	1年以内	19.14	1,168,000.00
榆林市千树塔矿业投资有限公司	否	货款	21,743,008.85	1年以内	17.81	1,087,150.44
神木市麻家塔乡贺地山红岩煤矿	否	货款	13,672,600.00	1年以内	11.20	683,630.00
府谷县兴胜民煤矿有限公司	否	货款	13,000,000.00	1-2年、2-3年	10.65	1,550,000.00
合计			96,609,174.78		79.15	7,693,761.34

(5) 本期实际转销或核销的应收账款情况列示

单位名称	应收账款性质	金额	原因	款项是否由关联交易产生
榆林市永乐煤矿有限责任公司	应收服务款	170,100.00	债务重组	否
合计		170,100.00		

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

种类	年末余额	年初余额
----	------	------

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,120,000.00	8,000,000.00
合 计	3,120,000.00	8,000,000.00

(2) 按坏账计提方法分类:

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,120,000.00	100.00			3,120,000.00
其中: 信用风险较低的银行	3,120,000.00	100.00			3,120,000.00
合 计	3,120,000.00	100.00			3,120,000.00

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,000,000.00	100.00			8,000,000.00
其中: 信用风险较低的银行	8,000,000.00	100.00			8,000,000.00
合 计	8,000,000.00	100.00			8,000,000.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 无。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资金额: 无。

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资: 无。

(6) 本报告期实际核销的应收款项融资情况: 无。

(7) 应收款项融资本期增减变动情况

种 类	本期新增	本期终止确认
银行承兑汇票	45,938,701.14	50,818,701.14
合 计	45,938,701.14	50,818,701.14

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,082,110.45	88.90	20,894,946.93	91.47
1 至 2 年 (含 2 年)	886,699.02	9.76	778,857.38	3.41
2 至 3 年 (含 3 年)	40,237.38	0.44	328,284.33	1.44
3 年以上	81,878.32	0.90	840,009.38	3.68
合计	9,090,925.17	100.00	22,842,098.02	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

往来单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	占预付账款总额比例 (%)	未结算原因
徐州博众液压机械有限公司	否	货款	1,283,553.97	14.12	未履行完毕
山东益通安装有限公司	否	货款	620,000.00	6.82	未履行完毕
河南省正大机械制造有限公司	否	货款	483,423.78	5.32	未履行完毕
鹤壁市汇诚建设工程有限公司	否	货款	419,963.29	4.62	未履行完毕
山东龙辉起重机械有限公司	否	货款	411,350.47	4.52	未履行完毕
合计			3,218,291.51	35.40	

6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,329,011.33	5,142,571.02
合计	4,329,011.33	5,142,571.02

(1) 其他应收款

①按账龄披露:

账龄	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	1,664,700.66	83,235.03	5.00	1,581,465.63
1-2 年	3,049,873.00	304,987.30	10.00	2,744,885.70
2-3 年	1,400.00	280.00	20.00	1,120.00
3-4 年	2,200.00	660.00	30.00	1,540.00
合计	4,718,173.66	389,162.33		4,329,011.33

(续)

账龄	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	4,630,046.59	231,502.33	5.00	4,398,544.26

1-2年	824,740.85	82,474.09	10.00	742,266.76
2-3年	2,200.00	440.00	20.00	1,760.00
合计	5,456,987.44	314,416.42		5,142,571.02

②其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及其他	1,174,119.66	1,794,437.44
保证金	3,544,054.00	3,662,550.00
合计	4,718,173.66	5,456,987.44

③按坏账准备计提方法分类披露：

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,718,173.66	100.00	389,162.33	8.25	4,329,011.33
组合1	4,718,173.66	100.00	389,162.33	8.25	4,329,011.33
组合2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,718,173.66	100.00	389,162.33	8.25	4,329,011.33

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,456,987.44	100.00	314,416.42	5.76	5,142,571.02
组合1	5,456,987.44	100.00	314,416.42	5.76	5,142,571.02
组合2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,456,987.44	100.00	314,416.42	5.76	5,142,571.02

④坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	314,416.42			314,416.42

2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	74,745.91			74,745.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
处置子公司导致合并范围变动减				
2023年12月31日余额	389,162.33			389,162.33

本期计提、收回或转回的坏账准备：

类别	年初余额	本期变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	处置子公司导致合并范围变动减少坏账	
其他应收款坏账准备	314,416.42	74,745.91				389,162.33
合计	314,416.42	74,745.91				389,162.33

⑤按欠款方归集的年末前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
榆林市榆阳区白鹭煤矿	保证金	3,000,000.00	1-2年	63.58	300,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金	439,054.00	1年以内	9.31	21,952.70
张鹏	备用金	90,000.00	1年以内	1.91	4,500.00
张华	备用金	89,935.00	1年以内	1.91	4,496.75
常庆粮	备用金	89,662.00	1年以内	1.90	4,483.10
合计		3,708,651.00		78.61	335,432.55

⑥其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

⑦其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、存货

(1) 存货分类：

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,318,223.02		4,318,223.02	8,189,170.59		8,189,170.59
库存商品	9,412,385.25		9,412,385.25	4,560,912.23		4,560,912.23
在产品	57,972,974.96		57,972,974.96	12,732,014.64		12,732,014.64
合 计	71,703,583.23		71,703,583.23	25,482,097.46		25,482,097.46

(2) 存货年末余额无借款费用资本化金额。

(3) 本公司年末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵的进项税	851,170.77	483,261.30
待退的企业所得税	6,822.76	
合 计	857,993.53	483,261.30

9、长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	7,089,128.22		7,089,128.22	5,618,834.80		5,618,834.80
合 计	7,089,128.22		7,089,128.22	5,618,834.80		5,618,834.80

(1) 对合营、联营企业投资

被投资单位	年初余额(账面价值)	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
陕西中恒合创环境治理研究有限责任公司	150,000.00		150,000.00			
内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	5,468,834.80	3,600,000.00		-1,979,706.58		
合 计	5,618,834.80	3,600,000.00	150,000.00	-1,979,706.58		

(续)

被投资单位	本期增减变动			年末余额(账面价值)	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
陕西中恒合创环境治理研究有限责任公司					
内蒙古中矿绿				7,089,128.22	

被投资单位	本期增减变动			年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
色开采科技有限公司					
合 计				7,089,128.22	

10、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	生产设备	合计
一、账面原值：						
1. 年初余额	9,772,491.62	1,079,543.51	763,891.51	2,167,116.12	3,747,389.33	17,530,432.09
2. 本期增加金额		202,300.88	16,831.68	1,070,276.99	45,840.71	1,335,250.26
(1) 购置		202,300.88	16,831.68	1,070,276.99	45,840.71	1,335,250.26
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额		50,484.86	9,372.65	733,608.00		793,465.51
(1) 报废		50,484.86	9,372.65	733,608.00		793,465.51
(2) 处置子公司导致合并范围变动减少金额						
4. 年末余额	9,772,491.62	1,231,359.53	771,350.54	2,503,785.11	3,793,230.04	18,072,216.84
二、累计折旧						
1. 年初余额	66,387.24	546,557.27	301,357.54	1,740,482.52	1,106,565.41	3,761,349.98
2. 本期增加金额	661,803.00	145,037.86	398,207.32	206,242.17	31,130.34	1,442,420.69
(1) 计提	661,803.00	145,037.86	398,207.32	206,242.17	31,130.34	1,442,420.69
3. 本期减少金额		43,754.43	8,904.02	506,927.60		559,586.05
(1) 处置或报废		43,754.43	8,904.02	506,927.60		559,586.05
(2) 处置子公司导致合并范围变动减少金额						
4. 年末余额	728,190.24	647,840.70	690,660.84	1,439,797.09	1,137,695.75	4,644,184.62
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	9,044,301.38	583,518.83	80,689.70	1,063,988.02	2,655,534.29	13,428,032.22
2. 年初账面价值	9,706,104.38	532,986.24	462,533.97	426,633.60	2,640,823.92	13,769,082.11

- (2) 年末无暂时闲置的固定资产；
- (3) 年末无通过融资租赁租入的固定资产；
- (4) 年末无通过经营租赁租出的固定资产；
- (5) 公司存在未办妥产权证书的固定资产，具体情况如下：

2021年3月26日，公司与徐州联东金港实业有限公司(以下简称“出卖方”)签订【联东U谷-徐州高新电子新港】楼宇销售合同。合同约定，出卖方应于2022年7月10日前将该楼宇交付给公司，并于公司办理该楼宇入住手续后1095日内办理完毕该楼宇的权属转移登记。截至本报告期末，因未达到合同约定的权属转移登记办理期限，故公司尚未取得该楼宇产权证书。

11、在建工程

- (1) 在建工程情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转固定资产	其他减少	
榆林胶结料生产线	48,000.00	15,533.98			63,533.98
CA贝福剂生产线	63,619.40	107,939.95			171,559.35
合计	111,619.40	123,473.93			235,093.33

12、使用权资产

- (1) 使用权资产情况：

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 2022年12月31日		
2. 本期增加金额	3,423,884.37	3,423,884.37
(1) 新增租赁	3,423,884.37	3,423,884.37
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司导致合并范围变动减少金额		
4. 2023年12月31日	3,423,884.37	3,423,884.37
二、累计折旧		
1. 2022年12月31日		
2. 本期增加金额	299,486.39	299,486.39
(1) 计提	299,486.39	299,486.39

项 目	房屋建筑物	合计
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司导致合并范围变动减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日	299,486.39	299,486.39
三、减值准备		
1. 2022 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2023 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2023 年 12 月 31 日账面价值	3,124,397.98	3,124,397.98
2. 2022 年 12 月 31 日账面价值		

13、无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	432,767.83	432,767.83
(1) 外购	432,767.83	432,767.83
(2) 研发转入		
(3) 其他转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 其他转出		
4. 2023 年 12 月 31 日	432,767.83	432,767.83
二、累计摊销		
1. 2022 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	25,244.80	25,244.80
(1) 计提	25,244.80	25,244.80
(2) 其他转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 其他转出		
4. 2023 年 12 月 31 日	25,244.80	25,244.80
三、减值准备		
1. 2022 年 12 月 31 日		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2023 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2023 年 12 月 31 日账面价值	407,523.03	407,523.03
2. 2022 年 12 月 31 日账面价值		

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	年末余额
待摊房租	344,423.00		344,423.00	
装修款	419,124.18		419,124.18	
合计	763,547.18		763,547.18	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产列示：

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,617,964.77	1,594,538.42	6,491,119.89	975,271.41
租赁负债	2,730,893.30	435,011.53		
未弥补亏损			4,634,366.54	1,158,591.64
内部交易未实现利润	1,184,294.69	177,644.20		
合计	14,533,152.76	2,207,194.15	11,125,486.43	2,133,863.05

(2) 递延所得税负债列示：

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	3,124,397.98	499,763.68		
合计	3,124,397.98	499,763.68		

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	年末余额	年初余额
抵押及担保借款	14,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款		4,000,000.00
担保借款	25,000,000.00	14,000,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	2,000,000.00	
应付利息	42,404.11	32,500.00
合计	41,042,404.11	28,032,500.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	2023年12月31日	起始日	到期日	借款利率	担保方
交通银行股份有限公司徐州分行营业部【注1】	10,000,000.00	2023-09-28	2024-09-27	3.4500%	冯茜、周华强、刘思特、张灵犀
兴业银行股份有限公司南京分行营业部【注2】	5,000,000.00	2023-03-29	2024-03-28	4.0000%	周华强、冯茜
中国民生银行徐州铜山支行【注3】	5,000,000.00	2023-07-11	2024-07-10	3.7000%	冯茜、周华强、刘思特、张灵犀
中国银行徐州分行营业部【注4】	5,000,000.00	2023-09-15	2024-09-14	3.4500%	周华强、冯茜、刘思特
江苏银行徐州科技支行【注5】	4,000,000.00	2023-05-29	2024-05-17	4.1000%	保证人：周华强、冯茜。抵押物为刘思特和张灵犀名下的不动产：苏(2023)铜山区不动产权第0008271号
南京银行徐州泉山支行【注6】	5,000,000.00	2023-09-13	2024-08-22	4.3000%	保证人：徐州贝科智控技术有限公司、周华强、冯茜；抵押物为周华强和冯茜名下的不动产：苏(2021)铜山区不动产权第0007117号。
南京银行徐州泉山支行【注7】	4,000,000.00	2023-08-23	2024-08-20	4.3000%	
南京银行徐州泉山支行【注8】	1,000,000.00	2023-08-23	2024-08-20	4.3000%	
南京银行徐州泉山支行【注9】	2,000,000.00	2023-08-30	2024-08-27	4.0000%	信用无担保
合计	41,000,000.00				

【注1】本项借款是公司通过冯茜、周华强、刘思特、张灵犀提供的担保，向交通银行股份有限公司徐州分行营业部进行的借款。

【注2】本项借款是公司通过周华强、冯茜提供的担保，向兴业银行股份有限公司南京分行营业部进行的借款。

【注3】本项借款是公司通过冯茜、周华强、刘思特、张灵犀提供的担保，向中国民生银行徐州铜山支行进行的借款。

【注4】本项借款是公司通过冯茜、周华强、刘思特提供的担保，向中国银行徐州分行营业部进行的借款。

【注5】本项借款是公司通过周华强、冯茜提供的担保，并以刘思特和张灵犀名下的不动产：苏(2023)铜山区不动产权第0008271号向江苏银行徐州科技支行进行的抵押。

【注6】【注7】【注8】本项借款是公司通过徐州贝科智控技术有限公司、周华强、冯茜提供的担保，并以周华强和冯茜名下的不动产：苏(2021)铜山区不动产权第0007117号向南京银行徐州泉山支行进行的抵押。

【注9】本项借款是公司下属子公司徐州贝科智控技术有限公司向南京银行徐州泉山支行进行的信用无担保借款。

17、应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	年末余额	年初余额
应付设备款及货款	75,927,502.73	36,475,653.02
合 计	75,927,502.73	36,475,653.02

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

18、预收账款

项 目	年末余额	年初余额
预收款项	8,700.00	20,130.00
合 计	8,700.00	20,130.00

19、合同负债

(1) 款项列示:

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	10,706,086.17	7,836,054.79
合 计	10,706,086.17	7,836,054.79

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	10,000.00	32,956,949.42	28,965,993.09	4,000,956.33
二、离职后福利-设定提存计划		1,868,354.34	1,868,354.34	
合 计	10,000.00	34,825,303.76	30,834,347.43	4,000,956.33

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,000.00	29,502,429.52	25,511,473.19	4,000,956.33
2、职工福利费		1,798,535.52	1,798,535.52	
3、社会保险费		1,069,328.17	1,069,328.17	
其中：医疗保险费		931,418.46	931,418.46	
工伤保险费		72,841.28	72,841.28	
生育保险费		65,068.43	65,068.43	
4、住房公积金		583,998.00	583,998.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,658.21	2,658.21	
合 计	10,000.00	32,956,949.42	28,965,993.09	4,000,956.33

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		1,806,568.16	1,806,568.16	
2、失业保险费		61,786.18	61,786.18	
合计		1,868,354.34	1,868,354.34	

21、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,600,266.45	6,322,486.66
企业所得税	2,779,779.76	1,298,358.50
个人所得税	125,640.26	35,655.61
城市维护建设税		206,501.58
教育费附加		147,501.12
合计	5,505,686.47	8,010,503.47

22、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		79,166.67
其他应付款	3,550,561.25	4,456,170.70
合计	3,550,561.25	4,535,337.37

(1) 应付利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
暂借款利息	79,166.67		79,166.67	
合计	79,166.67		79,166.67	

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
备用金及其他	350,561.25	256,170.70
暂借款	3,200,000.00	4,200,000.00
合计	3,550,561.25	4,456,170.70

2) 年末余额中无账龄超过1年的重要其他应付款。

23、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	638,291.99	
合计	638,291.99	

24、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
已背书未终止确认的应收票据	16,644,037.95	
待转销项税额	134,645.18	29,455.32
合 计	16,778,683.13	29,455.32

25、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证+抵押借款	5,046,930.46	5,584,451.38
应付利息	7,259.28	9,187.50
合 计	5,054,189.74	5,593,638.88

(1) 长期借款分类的说明

贷款银行	2023年12月31日	起始日	到期日	借款利率	担保方
恒丰银行股份有限公司徐州分行营业部【注1】	5,046,930.46	2021-7-15	2031-7-14	5.2500%	北京联东金泰科技有限公司、周华强、冯茜、刘刚、祁敬，联东U谷徐州高新电子新港项目第一期19#号楼
合 计	5,046,930.46				

【注】2021年7月9日，本公司与恒丰银行股份有限公司徐州分行签订了合同编号为2021年恒银宁借字第000307080021号借款合同，借款金额为人民币630.00万元，借款期限120个月，自2021年7月15日至2031年7月14日，同时北京联东金泰科技有限公司作为连带责任保证人与恒丰银行股份有限公司徐州分行签订了编号为2021恒银宁借高保字第000107090011号连带责任保证书。同时，周华强、冯茜、刘刚、祁敬作为反担保人签订了连带责任反担保合同。

26、租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	2,968,996.40	
减：未确认融资费用	238,103.10	
减：一年内到期的租赁负债	638,291.99	
合 计	2,092,601.31	

27、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
高河6米煤层100万煤层t/a膏体充填采煤项目借款	5,922,000.00	11,844,000.00
合 计	5,922,000.00	11,844,000.00

注：上表资金主要为自然人参与公司山西高河能源有限公司《6m煤层100万t/a膏体

充填采煤项合作合同》的联合投资款项。

28、股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)				年末余额
		发行新股	应付普通股股利转股	资本公积转增	小计	
股份总额	40,000,000.00					40,000,000.00
合计	40,000,000.00					40,000,000.00

29、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	21,071.85	816,268.17		837,340.02
合计	21,071.85	816,268.17		837,340.02

注：本期公司从少数股东处购入下属子公司徐州贝科智控技术有限公司（以下简称“贝科智控”）剩余 18% 股权（即对贝科智控持股比例从 82% 增加至 100%），本期增加的资本公积即公司支付的剩余股权对价与按照新增持股比例计算子公司净资产份额之间的差额。

30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	3,369,130.79	1,830,047.12		5,199,177.91
合计	3,369,130.79	1,830,047.12		5,199,177.91

31、未分配利润

项目	年末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	15,604,125.58	14,582,473.68
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	15,604,125.58	14,582,473.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,954,078.83	11,690,670.50
减：提取法定盈余公积	1,830,047.12	869,018.60
应付普通股股利		3,000,000.00
转作股本的普通股股利		6,800,000.00
年末未分配利润	37,728,157.29	15,604,125.58

32、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,542,829.22	148,342,950.84	131,157,186.05	98,836,146.45
其他业务				
合计	211,542,829.22	148,342,950.84	131,157,186.05	98,836,146.45

(2) 主营业务按服务/产品分类列示

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	13,949,555.82	6,416,478.75	7,431,090.33	2,378,337.51
销售产品收入	197,593,273.40	141,926,472.09	123,726,095.72	96,457,808.94
合 计	211,542,829.22	148,342,950.84	131,157,186.05	98,836,146.45

(3) 按区域分类列示

区域	营业收入	营业成本
华东地区	2,177,681.47	1,381,163.59
华北地区	67,614,941.83	43,972,178.41
西北地区	141,750,205.92	102,989,608.84
合计	211,542,829.22	148,342,950.84

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	
	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
榆林市千树塔矿业投资有限公司	56,343,397.23	26.63
山西柳林鑫飞下山矿业有限公司	37,550,019.07	17.75
神木市麻家塔乡贺地山红岩煤矿	29,820,161.87	14.10
榆林麻黄梁二墩煤矿有限公司	23,356,712.47	11.04
山西高河能源有限公司	19,236,993.53	9.09
合 计	166,307,284.17	78.61

33、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	462,217.97	354,467.96
教育费附加	337,175.66	253,191.40
印花税	68,502.26	37,529.32
车船税		30,079.65
合 计	867,895.89	675,268.33

34、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

工资	1,101,456.27	450,362.92
差旅费	332,713.70	105,999.57
广告宣传费	315,903.69	24,605.50
业务招待费	266,877.50	114,976.30
会务费		3,000.00
合计	2,016,951.16	698,944.29

35、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	5,581,354.13	4,298,928.30
咨询顾问费	502,397.73	524,964.93
社会保险费	588,182.13	529,326.17
审计评估费	103,611.06	102,106.62
折旧费	687,482.15	204,666.95
业务招待费	1,114,740.47	469,906.08
差旅费	717,761.23	361,300.49
办公费	342,171.44	1,117,330.98
福利费	593,049.32	653,889.26
网络通讯费	23,619.98	20,578.03
职工教育经费	25,830.37	1,218.00
房租	78,750.00	171,775.80
专利费	28,417.33	28,745.00
登记查询费	1,132.08	22,169.81
水电费	98,884.65	70,188.77
物业费	28,809.66	38,243.67
零星修理	697,256.20	314,878.46
劳保费		10,317.28
担保费用	45,000.00	87,452.83
维修基金		64,974.91
残疾人就业保障金	144,164.41	26,211.06
会务费	40,154.88	
合计	11,442,769.22	9,119,173.40

36、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	8,409,120.22	4,529,031.81
社保费用	1,318,088.75	969,637.78
直接投入	1,113,829.77	42,662.36
折旧及摊销	181,392.92	6,042.44
合计	11,022,431.66	5,547,374.39

37、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,224,983.37	1,576,610.24
减：利息收入	101,064.57	15,840.38
汇兑损益		
手续费	29,512.66	252,101.83
合 计	2,153,431.46	1,812,871.69

38、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补助及留工补贴	39,910.00	63,660.00	与收益相关
个税返还	10,038.81	6,716.30	与收益相关
失业保险返还款		3,396.06	与收益相关
增值税返还		144,168.05	与收益相关
新三板挂牌奖励		1,000,000.00	与收益相关
升规上企业奖金		200,000.00	与收益相关
2022年第三批市级知识产权专项资金	73,000.00		与收益相关
2022年度科技创新资金奖励	19,000.00		与收益相关
2022年度市推动科技创新专项资金	19,000.00		与收益相关
泉山区商务局补助	10,700.00		与收益相关
政策扶持资金	504,698.92		与收益相关
政府奖励资金	700,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
合 计	1,676,347.73	1,417,940.41	

39、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,020,051.70	-530,716.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-100,000.00	
债务重组确认损失	-161,595.00	-18,900.00
合 计	-1,281,646.70	-549,616.49

40、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-4,135,349.88	-1,701,429.56
合 计	-4,135,349.88	-1,701,429.56

41、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益金额
固定资产处置收益	-86,994.58		-86,994.58
合 计	-86,994.58		-86,994.58

42、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
赔款收入及其他	900.00	0.97	900.00
合计	900.00	0.97	900.00

43、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益金额
固定资产报废损失	11,817.98	5,157.59	11,817.98
税收滞纳金及罚款	1,795,705.23	575.07	1,795,705.23
其他	1,120.00	39.64	1,120.00
合 计	1,808,643.21	5,772.30	1,808,643.21

44、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
本期所得税费用	3,191,009.65	1,070,866.21
递延所得税费用	426,432.58	-523,529.96
合 计	3,617,442.23	547,336.25

本报告期内会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	30,061,012.35	13,628,530.53
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,509,151.85	2,044,279.58
子公司适用不同税率的影响	212,815.90	463,538.14
调整以前期间所得税的影响	172,293.14	-1,299,743.58
权益法核算的合营企业和联营企业损益	153,007.76	79,607.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,350.33	76,658.53
加计扣除的税项费用	-1,653,364.75	-817,003.89
税率变动对期初递延所得税余额的影响	116,188.00	
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		
所得税费用	3,617,442.23	547,336.25

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用利息收入	101,064.57	15,840.38

往来款及其他	1,844,680.50	650,000.97
政府补贴收入	1,676,347.73	1,417,940.41
合计	3,622,092.80	2,083,781.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用、销售费用及研发支出	4,305,411.45	3,587,816.83
往来款及其他	5,094,295.67	9,790,082.19
银行手续费	29,512.66	252,101.83
营业外支出及其他	1,796,825.23	614.71
合 计	11,226,045.01	13,630,615.56

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的资金拆借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的租赁费用	742,249.10	
支付的资金拆借款	1,000,000.00	
合 计	1,742,249.10	

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	26,443,570.12	13,081,194.28
加：信用减值损失	4,135,349.88	1,701,429.56
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,442,420.69	644,127.30
无形资产摊销	25,244.80	
长期待摊费用摊销	763,547.18	649,344.00
使用权资产折旧	299,486.39	
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）	86,994.58	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,817.98	5,157.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本年发生额	上年发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	2,224,983.37	1,576,610.24
债务重组损失（收益以“-”号填列）	161,595.00	18,900.00
投资损失（收益以“-”号填列）	1,120,051.70	530,716.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,331.10	-523,529.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	499,763.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,221,485.77	10,932,435.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,894,170.61	-16,832,786.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,646,755.76	-1,287,914.10
其他	1,843,780.50	-1,843,780.50
经营活动产生的现金流量净额	4,516,374.15	8,007,777.32
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
使用权资产本期增加	3,423,884.37	
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	19,121,265.06	11,996,021.58
减：现金的年初余额	11,996,021.58	4,401,799.06
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,125,243.48	7,594,222.52

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	19,121,265.06	11,996,021.58
其中：库存现金		22,121.97
可随时用于支付的银行存款	19,121,265.06	11,973,899.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	19,121,265.06	11,996,021.58

（3）所有权或使用权受到限制的资产

无

（六）合并范围的变更

（1）报告期增加合并主体明细见下表

序号	增加合并主体时间	下属公司名称	增加方式
1	2023 年度	徐州中矿贝科工程有限公司	设立
1.1	2023 年度	河南艾岱建设工程有限公司	外购

2023 年 11 月 17 日,公司与内蒙古中矿绿色开采有限公司(以下简称“内蒙古中矿”)共同出资设立控股子公司,公司名称:徐州中矿贝科工程有限公司,注册地址:徐州高新技术产业开发区经纬路 21 号 19 号楼 2 层 202 室,注册资本为人民币 100 万元,其中公司出资 70 万元,占注册资本 70%,内蒙古中矿出资 30 万元,占注册资本 30%。

2023 年 12 月 14 日,公司下属子公司徐州中矿贝科工程有限公司(以下简称“徐州中矿”)外购一家子公司,公司名称:河南艾岱建设工程有限公司,注册地址:河南省周口市项城市湖滨路欧蓓莎一期 18 号楼二楼 208 室,注册资本为人民币 4000.00 万元,徐州中矿出资 4000.00 万元,占注册资本 100.00%。

(2) 非同一控制下企业合并

①本期发生的非同一控制下企业合并:

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	购买日	购买日确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
河南艾岱建设工程有限公司	2023-12-14	0.00	设立	2023-12-14	股权转让协议签订日	0.00	0.00	0.00

②合并成本及商誉

合并成本	河南艾岱建设工程有限公司
一现金	0.00
合并成本合计	0.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

③被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项目	河南艾岱建设工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	0.00	0.00
负债:	0.00	0.00
所有者权益:	0.00	0.00

（七）在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西中矿充填科技有限公司	长治市	长治市	生产制造、技术服务	56.33		设立
徐州贝科智控技术有限公司	徐州市	徐州市	软件和信息 技术服务	82.00		设立
榆林中矿贝科工程有限公司	榆林市	榆林市	生产制造、 技术服务	100.00		设立
徐州中矿贝科工程有限公司	徐州市	徐州市	生产制造、工 程服务	70.00		设立
河南艾岱建设工程有限公司	周口市	驻马店市	工程施工、工 程服务		70.00	外购

（八）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）外汇风险：外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。

（2）利率风险—公允价值变动风险：本公司目前并无利率对冲的政策。

（3）利率风险—现金流量变动风险：管理层认为目前暂无该类风险。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司对信用风险按照组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对应收票据及应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客

户的财务状况、信用记录及其他因素，诸如市场状况等评估客户的信用资质，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（九）关联方及关联方交易

1、本公司的最终控制方

本公司的最终控制方是自然人周华强，其持股比例为 26.54%。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘刚	股东、董事、公司高管
祁敬	股东、董事
邹克忠	股东、监事
王光伟	股东
刘思特	股东
冯茜	实际控制人近亲属
孙晓光	董事、公司高管
朱友荣	公司高管
胡永锋	子公司高管
甘建东	子公司高管
宋光远	子公司高管
张心峰	公司高管
魏晶	监事
李梦	监事
徐州恒缘农业发展有限公司	股东关联
徐州长瑞矿山科技有限公司	子公司股东关联公司
武汉能达控制技术有限公司	股东关联
内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	联营、合营企业
陕西中恒合创环境治理研究有限责任公司	股东关联

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

项目	关联方	本年发生额	上年发生额
采购技术服务	徐州长瑞矿山科技有限公司	673,267.33	
采购运营项目产品	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	8,259,532.76	
合计		8,932,800.09	

(2) 销售商品/提供劳务情况表

项目	关联方	本年发生额	上年发生额
销售非专利技术	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司		2,377,358.50
销售产品	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	7,456,442.43	4,460,176.98
合计		7,456,442.43	6,837,535.48

(3) 关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
拆入:		
刘刚	800,000.00	650,000.00
拆出:		
周华强	90,000.00	75,000.00
刘刚	3,090,000.00	2,075,000.00
祁敬	30,000.00	25,000.00
孙晓光	30,000.00	25,000.00
朱友荣	30,000.00	25,000.00
胡永锋	15,000.00	12,500.00
魏晶	12,000.00	10,000.00

注：上表资金拆借主要为关联方参与公司山西高河能源有限公司《6m 煤层 100 万 t/a 膏体充填采煤项合作合同》的联合投资款，本年度还款 329.70 万元。

(4) 关联方收购股权情况

根据公司与关联方胡永锋、魏晶签订的股权转让协议，出让方胡永锋、魏晶将所持徐州贝科智控技术有限公司合计股权 20 万元（占注册资本合计 8.58%）以人民币合计 63.8 万元转让给公司。

(5) 关联方联合对外投资情况

2023 年 11 月 17 日，公司与内蒙古中矿绿色开采科技有限公司（以下简称“内蒙中矿”）共同出资设立控股子公司，公司名称：徐州中矿贝科工程有限公司，注册地址：徐州高新技术产业开发区经纬路 21 号 19 号楼 2 层 202 室，注册资本为人民币 100 万

元，其中公司出资 70 万元，占注册资本的 70%，内蒙中矿绿色开采技术有限公司出资 30 万元，占注册资本的 30%。

5、关联担保情况

(1)2021年7月9日，本公司与恒丰银行股份有限公司徐州分行签订了合同编号为2021年恒银宁借字第000307080021号借款合同，借款金额为人民币630.00万元，借款期限120个月，自2021年7月15日至2031年7月14日。北京联东金泰科技有限公司作为连带责任保证人与恒丰银行股份有限公司徐州分行签订了编号为2021恒银宁借高保字第000107090011号连带责任保证书。同时，周华强、冯茜、刘刚、祁敬作为反担保人签订了连带责任反担保合同。

(2)2023年9月28日，本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订了合同编号为Z2309LN15618292号借款合同，借款金额为人民币1000.00万元，借款期限12个月，自2023年9月28日至2024年9月27日，同时冯茜、周华强、刘思特、张灵犀与交通银行股份有限公司徐州分行签订了担保合同，编号分别为C230928GR3232085、C230928GR3232088、C230928GR3232084号。

(3)2023年3月29日，本公司与兴业银行股份有限公司南京分行签订了合同编号为11201E0223020号借款合同，借款金额为人民币500.00万元，借款期限12个月，自2023年3月29日至2024年3月28日，同时周华强、冯茜作为保证人与兴业银行股份有限公司南京分行签订了保证合同，编号为11201E0223020A001号。

(4)2023年6月13日，本公司与中国民生银行徐州铜山支行签订了合同编号为公流贷字第ZH2300000111369号借款合同，借款金额为人民币500.00万元，借款期限12个月，自2023年7月11日至2024年7月10日，同时冯茜、周华强、刘思特、张灵犀作为保证人与中国民生银行徐州铜山支行签订了最高额保证合同，编号分别为公高保字第DB2300000053599、公高保字第DB2300000053949号。

(5)2023年9月14日，本公司与中国银行徐州分行签订了合同编号为278349376D2301号借款合同，借款金额为人民币500.00万元，借款期限12个月，自2023年9月15日至2024年9月14日，同时周华强、冯茜、刘思特作为保证人与中国银行徐州分行签订了最高额保证合同，编号分别为278349376G2301、278349376G2302号。

(6)2023年5月25日，本公司与江苏银行徐州科技支行签订了合同编号为JK082823000387号借款合同，借款金额为人民币400.00万元，借款期限12个月，自2023年5月29日至2024年5月17日，同时周华强、冯茜作为保证人与江苏银行徐州科技支行签订了最高额连带责任保证书，编号分别为BZ082823000358、BZ082823000357。同时与江苏银行徐州科技支行签订的编号为DY082823000042最高额抵押合同，以刘思特和张灵犀名

下的不动产作为抵押物，产权证书：苏(2023)铜山区不动产权第 0008271 号。

(7) 2023 年 8 月 23 日，本公司与南京银行徐州泉山支行签订了合同编号为 Ba166272308210076 号借款合同，借款金额为人民币 500.00 万元，借款期限 12 个月，自 2023 年 9 月 13 日至 2024 年 8 月 22 日，同时徐州贝科智控技术有限公司、周华强、冯茜作为保证人与南京银行徐州泉山支行签订了最高额保证合同，编号分别为 Ea166272308210062、Ec166172207100018、Ec166172207100019。同时与南京银行徐州泉山支行签订的编号为 Ec266172207100005 抵押担保合同，以周华强和冯茜名下的不动产作为抵押物，产权证书：苏(2021)铜山区不动产权第 0007117 号。

(8) 2023 年 8 月 21 日，本公司与南京银行徐州泉山支行签订了合同编号为 Ba166272308210075 号借款合同，借款金额为人民币 400.00 万元，借款期限 12 个月，自 2023 年 8 月 23 日至 2024 年 8 月 20 日，同时徐州贝科智控技术有限公司、周华强、冯茜作为保证人与南京银行徐州泉山支行签订了最高额保证合同，编号分别为 Ea166272308210061、Ec166172207100018、Ec166172207100019。同时与南京银行徐州泉山支行签订的编号为 Ec266172207100005 抵押担保合同，以周华强和冯茜名下的不动产作为抵押物，产权证书：苏(2021)铜山区不动产权第 0007117 号。

(9) 2023 年 8 月 21 日，本公司与南京银行徐州泉山支行签订了合同编号为 Ba166272308210074 号借款合同，借款金额为人民币 100.00 万元，借款期限 12 个月，自 2023 年 8 月 23 日至 2024 年 8 月 20 日，同时徐州贝科智控技术有限公司、周华强、冯茜作为保证人与南京银行徐州泉山支行签订了最高额保证合同，编号分别为 Ea166272308210060、Ec166172207100018、Ec166172207100019。同时与南京银行徐州泉山支行签订的编号为 Ec266172207100005 抵押担保合同，以周华强和冯茜名下的不动产作为抵押物，产权证书：苏(2021)铜山区不动产权第 0007117 号。

(10) 2023 年 8 月 10 日，徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司作为保证人与鄂尔多斯农村商业银行股份有限公司签订了最高额保证合同，合同编号为：农商行 2023 年法额高保字 75006 第 086 号。债务人：内蒙古中矿绿色开采科技有限公司，债务人债务履行期限：2023 年 8 月 10 日到 2026 年 8 月 9 日。被担保债权最高限额为 2900 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额		备注
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
应收账款	内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	3,538,695.01		2,874,811.20		货款
其他应收款	祁敬	45,664.85	2,283.24	160,009.65	13,585.83	备用金

其他应收款	魏晶			33,404.20	1,670.21	备用金
其他应收款	甘建东	86,873.00	5,087.30	524,873.00	28,786.75	备用金
其他应收款	宋光远			26,016.03	1,300.80	备用金
合计		3,671,232.86	7,370.54	3,619,114.08	45,343.59	

(十) 承诺及或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	94,185,278.23	48,806,388.34
1 至 2 年 (含 2 年)	10,500,000.00	24,146,272.35
2 至 3 年 (含 3 年)	16,673,112.35	932,371.80
3 至 4 年 (含 4 年)	247,465.00	199,211.21
4 至 5 年 (含 5 年)	199,211.21	725,428.31
5 年以上	1,184,607.50	883,707.50
合计	122,989,674.29	75,693,379.51

(2) 应收账款分类披露：

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	122,989,674.29	100.00	10,198,877.31	8.29	112,790,796.98
组合 1	117,920,440.71	95.88	10,198,877.31	8.65	107,721,563.40
组合 2	5,069,233.58	4.12			5,069,233.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	122,989,674.29	100.00	10,198,877.31	8.29	112,790,796.98

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	75,693,379.51	100.00	6,176,418.47	8.16	69,516,961.04
组合 1	72,269,628.31	95.48	6,176,418.47	8.55	66,093,209.84
组合 2	3,423,751.20	4.52			3,423,751.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	75,693,379.51	100.00	6,176,418.47	8.16	69,516,961.04

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	年初余额	本期变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	6,176,418.47	4,030,963.84			-8,505.00	10,198,877.31
合计	6,176,418.47	4,030,963.84			-8,505.00	10,198,877.31

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款项情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
山西高河能源有限公司	否	货款	24,833,565.93	1年以内、2-3年	20.19	3,204,980.90
山西柳林鑫飞下山岭煤业有限公司	否	货款	23,360,000.00	1年以内	18.99	1,168,000.00
榆林市千树塔矿业投资有限公司	否	货款	21,743,008.85	1年以内	17.68	1,087,150.44
神木市麻家塔乡贺地山红岩煤矿	否	货款	13,672,600.00	1年以内	11.12	683,630.00
府谷县兴胜民煤矿有限公司	否	货款	13,000,000.00	1-2年、2-3年	10.57	1,550,000.00
合计			96,609,174.78		78.55	7,693,761.34

(5) 本期实际转销或核销的应收账款情况列示

单位名称	应收账款性质	金额	原因	款项是否由关联交易产生
榆林市永乐煤矿有限责任公司	应收服务款	170,100.00	债务重组	否
合计		170,100.00		

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,968,568.52	4,859,257.67
合计	3,968,568.52	4,859,257.67

(1) 其他应收款

①按账龄披露：

账龄	账面余额
1年以内	1,288,087.18
1-2年	3,049,873.00
合计	4,337,960.18

②其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及其他	793,906.18	1,495,374.86
保证金	3,544,054.00	3,662,550.00
合计	4,337,960.18	5,157,924.86

③按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,337,960.18	100.00	369,391.66	8.52	3,968,568.52
组合1	4,337,960.18	100.00	369,391.66	8.52	3,968,568.52
组合2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项			-		
合计	4,337,960.18	100.00	369,391.66	8.52	3,968,568.52

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,157,924.86	100.00	298,667.19	5.79	4,859,257.67

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1	5,157,924.86	100.00	298,667.19	5.79	4,859,257.67
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,157,924.86	100.00	298,667.19	5.79	4,859,257.67

④坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	298,667.19			298,667.19
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	70,724.47			70,724.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	369,391.66			369,391.66

本期计提、收回或转回的坏账准备：

类别	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	298,667.19	70,724.47			369,391.66

⑤按欠款方归集的年末前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
榆林市榆阳区白鹭煤矿	保证金	3,000,000.00	1-2年	69.16	300,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金	439,054.00	1年以内	10.12	21,952.70
常庆粮	备用金	89,662.00	1年以内	2.07	4,483.10
甘建东	备用金	86,873.00	1年以内、1-2年	2.00	5,087.30

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
刘长安	备用金	81,512.34	1年以内	1.88	4,075.62
合计		3,697,101.34		85.23	335,598.72

⑥其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

⑦其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,220,000.00		19,220,000.00	10,103,600.00		10,103,600.00
对联营、合营企业投资	7,310,963.55		7,310,963.55	5,618,834.80		5,618,834.80
合计	26,530,963.55		26,530,963.55	15,722,434.80		15,722,434.80

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山西中矿充填科技有限公司	7,971,600.00	478,400.00				8,450,000.00	
徐州贝科智控技术有限公司	2,132,000.00	638,000.00				2,770,000.00	
榆林中矿贝科工程有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	10,103,600.00	9,116,400.00				19,220,000.00	

(2) 对合营、联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
陕西中恒合创环境治理研究有限责任公司	150,000.00		150,000.00			
内蒙古中矿绿色开采科技有限公司	5,468,834.80	3,600,000.00		-1,757,871.25		
合计	5,618,834.80	3,600,000.00	150,000.00	-1,757,871.25		

(续)

被投资单位	本期增减变动			年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
陕西中恒合创环境治理研究有限责任公司					
内蒙古中矿绿色开采科技有限公司				7,310,963.55	
合计				7,310,963.55	

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	11,918,867.90	9,088,562.26	9,044,297.89	2,699,281.44
产品销售收入	201,149,304.22	156,062,642.61	125,029,014.81	105,764,314.85
合计	213,068,172.12	165,151,204.87	134,073,312.70	108,463,596.29

（2）前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	
	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
榆林市千树塔矿业投资有限公司	56,343,397.23	26.44
山西柳林鑫飞下山岭煤业有限公司	37,550,019.07	17.62
神木市麻家塔乡贺地山红岩煤矿	29,820,161.87	14.00
榆林麻黄梁二墩煤矿有限公司	23,356,712.47	10.96
山西高河能源有限公司	19,236,993.53	9.03
合计	166,307,284.17	78.05

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,757,871.25	-2,484,575.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-100,000.00	
债务重组确认损失	-161,595.00	-18,900.00
合计	-2,019,466.25	-2,503,475.52

（十四）、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-98,812.56	

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,676,347.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-161,595.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,164,030.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-631,895.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：少数股东权益影响额	467,822.39	
所得税影响额	-48,434.34	
当期非经常损益影响合计	-799,373.11	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.75	0.5989	0.5989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.88	0.6188	0.6188

（十五）财务报表的批准

本财务报告经公司董事会批准于 2024 年 4 月 19 日报出。

徐州中矿大贝克福尔科技股份有限公司

（加盖公章）

2024年4月19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
非流动资产处置损益	-98,812.56
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,676,347.73
债务重组损益	-161,595.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,164,030.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-631,895.23
非经常性损益合计	-379,985.06
减: 所得税影响数	467,822.39
少数股东权益影响额(税后)	-48,434.34
非经常性损益净额	-799,373.11

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用