



多尔晋泽

NEEQ : 833332

山西多尔晋泽煤机股份有限公司

Shanxi DOOREJINZE coal mine machinery Co.,Ltd.



半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人杨定础、主管会计工作负责人王俊芳及会计机构负责人（会计主管人员）王俊芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

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 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件..... | 15 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 18 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 20 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 22 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况..... | 113 |
| 附件 II | 融资情况..... | 113 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 公司董事会办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、多尔晋泽 | 指 | 山西多尔晋泽煤机股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2024 年半年度 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《山西多尔晋泽煤机股份有限公司章程》 |
| 管理层 | 指 | 董事、监事、高级管理人员 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 铎邝网络 | 指 | 太原铎邝网络技术有限责任公司 |
| 抚电 | 指 | 山西抚电电机有限责任公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 山西多尔晋泽煤机股份有限公司高级管理人员 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（万元） |
| 主办券商 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 山西多尔晋泽煤机股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Shanxi DOOREJINZE coal mine machinery Co.,Ltd. | | |
| 法定代表人 | 杨定础 | 成立时间 | 2011年1月18日 |
| 控股股东 | 控股股东为（杨定础） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（杨定础），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-35 专用设备制造业-351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-3511 矿山机械制造 | | |
| 主要产品与服务项目 | 生产和销售各类矿用刮板输送机、转载机、破碎机及各类煤机配件。 | | |
| 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 | 多尔晋泽 | 证券代码 | 833332 |
| 挂牌时间 | 2015年8月18日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 87,359,200 |
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区太平桥大街 19 号 5 层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 王俊芳 | 联系地址 | 晋中市山西示范区晋中开发区新能源汽车园区吉利汽车生产基地西侧 4 号厂房 |
| 电话 | 0354-7833332 | 电子邮箱 | drjzmj@163.com |
| 传真 | 0354-7833332 | | |
| 公司办公地址 | 晋中市山西示范区晋中开发区新能源汽车园区吉利汽车生产基地西侧 4 号厂房 | 邮政编码 | 030600 |
| 公司网址 | www.sxdejz.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 | 91140100568463139R | | |
| 注册地址 | 山西省晋中市山西示范区晋中开发区新能源汽车园区吉利汽车生产基地西侧 4 号厂房 | | |
| 注册资本（元） | 87,359,200 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

(一) 商业模式

本公司属于 C35 专用设备制造业-351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-3511 矿山机械制造。主要经营范围为：煤矿刮板机、顺槽转载机、破碎机、采煤机械、普通机械设备、矿用机械设备及配件、自动化控制的制造及销售；普通机械及矿用机械部件的加工、维修服务；自动化控制系统、计算机系统集成及技术咨询；进出口贸易。主要客户为山西省内各国有、民营煤企集团及周边省份地方煤矿，如焦煤集团、同煤集团、山煤集团、阳煤集团、灵煤集团、长沁集团、丰汇集团、凯嘉集团、陕西北方部分地区等，公司向各大煤矿企业提供专业刮板机、转载机、破碎机、断带抓捕器及配套机电设备，兼营各类防爆电机、采掘、输送设备及配件。公司通过直接销售及矿宝网的网络平台两种销售模式开拓业务：

1. 公司通过“矿宝网（www.kuang100.com）”平台发布产品信息，发布相关煤机资讯，使更多客户了解公司产品，拓宽客户源，一定程度上增加了公司的销售渠道；

2. 公司通过全国各招投标网站平台，进行信息筛选，对符合公司产品的招标公告进行投标，编制投标文件，核算投标报价，然后在平台或者现场进行开标；

3. 对于一些不通过招标网站进行采购的客户，公司主要通过现场的走访、线下的联系等途径，按客户提供的设备采购询价明细或者技术参数，进行报价，经过双方协商后，进行价格的确定，并签订合同；

4. 公司引进 5G 智慧矿山，加大智能自动化装备的投入与研发，主要研发矿用软件系统，从安全管控、生产管控、通信系统以及综合信息四个方面，使煤矿智能化升级。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

(二) 经营计划实现情况

报告期内，公司实现营业收入 86,163,162.87 元，比去年同期下降 12.20%；营业成本 60,650,487.05 元，比去年同期下降 18.00%；净利润 12,990,385.51 元，比去年同期上升 5.36%；毛利率 29.61%，比去年同期上升 4.98 个百分点。

本期营业收入较上年同期减少了 11,975,238.42 元，变动的主要原因为：报告期受经济下滑影响，煤炭价格持续走低，对公司的销售市场形成较大的冲击所致。

报告期，公司营业成本较上年同期减少 13,313,303.07 元，主要是营业收入的减少所致。

本期毛利率 29.61%，去年同期毛利率 24.63%，比去年同期上升 4.98 个百分点，主要原因为：一方面，公司产品大部分属于非标准化产品，产品在价格方面具有一定的灵活性，这决定了毛利率会随市场和交货期的影响而上下浮动；另一方面，为提高公司产品竞争力，公司在上年度大力研发新产品，努力向智能化、信息化转型，公司研发的智能化软件与公司传统产品相结合，不仅提高了公司产品的竞争力，同时一定程度上降低了公司的产品成本。

报告期内，公司实现净利润 12,990,385.51 元，较上年同期增加 660,560.88 元，变动比例为 5.36%，主要由于公司报告期毛利率增加所致。

报告期内，公司业务、产品和服务等没有发生重大变化。

（二） 行业情况

“中国制造 2025”为我国煤炭机械装备制造业发展指明了方向，是一个利好。我们将借这股东风，向‘智造’升级，进一步推动煤机装备产业迈向中高端。十三五期间，煤炭行业围绕推动煤炭供给侧结构性改革，深化市场改革创新，取得重大进展和一系列成果，煤炭科技创新能力和装备水平显著提高，煤炭清洁高效利用取得一系列新进展，以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的开放型创新体系逐步形成，煤矿安全生产责任体系不断完善，煤矿机械化、信息化、自动化、智能化水平大幅度提升。

按照十四五规划，我国煤炭机械装备制造业将继续坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国；坚持有保有压，化解过剩产能，支持企业兼并重组，在市场竞争中优胜劣汰；促进工业化和信息化深度融合，开发利用网络化、数字化、智能化等技术，着力在一些关键领域抢占先机、取得突破。我国煤炭机械装备业存在创新能力不强、核心技术薄弱、共性技术缺位、大而不强、缺少知名品牌等问题。为加快发展现代产业体系，推动经济体系优化升级，规划明确提出，保持制造业比重基本稳定，巩固壮大实体经济根基，坚持自主可控、安全高效，分行业做好供应链战略设计和精准施策，推动全产业链优化升级，推动传统产业高端化、智能化、绿色化，发展服务型制造；加快壮大高端装备产业，推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合，推动先进制造业集群发展，构建一批各具特色、优势互补、结构合理的战略性新兴产业增长引擎，培育新技术、新产品、新业态、新模式。促进平台经济、共享经济健康发展。鼓励企业兼并重组，防止低水平重复建设。加快数字化发展是另一个重点，发展数字经济，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。

加强对煤炭绿色智能开采、煤矿重大灾害防控、煤炭清洁高效转化等专项技术改造，强化煤炭科技创新能力，都将成为未来煤机制造业的掘金点。煤机的需求主要来自三个方面：一是煤炭需求增加带来的对煤机的新增和改造需求；二是煤矿企业的机械化率的提高；三是煤机的更新需求。近年来，受煤炭行业供给侧结构性改革影响，我国煤炭产量及消费量均出现了先降后升的趋势，随着小型煤矿的淘汰，煤炭企业的集中度会越来越高，煤机化率也会进一步提高。

（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 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 1、2019年12月27日，多尔晋泽被太原市工业和信息化局、太原市科学技术局、太原市财政局、国家税务总局太原市税务局认定为太原市企业技术中心； 2、2021年9月22日，多尔晋泽被认定为“专精特新”企业； 3、2021年12月7日，多尔晋泽被山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局认定为高新技术企业； 4、公司报告期高新技术企业到期，目前正处于复审阶段。 |

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 | 86,163,162.87 | 98,138,401.29 | -12.20% |
| 毛利率% | 29.61% | 24.63% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 12,898,143.83 | 12,209,473.34 | 5.64% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 11,236,532.56 | 9,049,432.36 | 24.17% |
| 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) | 7.59% | 8.26% | - |
| 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) | 6.62% | 6.12% | - |
| 基本每股收益 | 0.1635 | 0.1485 | 10.10% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 294,521,010.37 | 299,093,315.00 | -1.53% |
| 负债总计 | 124,741,095.81 | 134,349,393.23 | -7.15% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 168,962,535.99 | 164,039,997.38 | 3.00% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.93 | 1.88 | 2.66% |
| 资产负债率% (母公司) | 37.12% | 39.15% | - |
| 资产负债率% (合并) | 42.35% | 44.92% | - |
| 流动比率 | 2.06 | 1.94 | - |
| 利息保障倍数 | 88.98 | 98.62 | - |
| 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 | 900,458.77 | 9,877,091.48 | -90.88% |
| 应收账款周转率 | 0.51 | 0.68 | - |
| 存货周转率 | 1.16 | 1.52 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -1.53% | -2.12% | - |
| 营业收入增长率% | -12.20% | 9.78% | - |
| 净利润增长率% | 5.36% | 6.68% | - |

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 | 3,491,050.46 | 1.19% | 13,127,188.04 | 4.39% | -73.41% |
| 应收票据 | 10,350,377.60 | 3.51% | 17,493,195.50 | 5.85% | -40.83% |
| 应收账款 | 139,267,451.01 | 47.29% | 155,568,869.42 | 52.01% | -10.48% |
| 存货 | 60,442,414.60 | 20.52% | 36,165,293.89 | 12.09% | 67.13% |
| 合同资产 | 16,299,715.53 | 5.53% | 19,332,557.01 | 6.46% | -15.69% |
| 固定资产 | 31,609,495.90 | 10.73% | 32,069,796.62 | 10.72% | -1.44% |
| 短期借款 | 690,000.00 | 0.23% | - | - | - |
| 无形资产 | 442,165.71 | 0.15% | 492,401.91 | 0.16% | -10.20% |
| 应收款项融资 | 1,506,106.50 | 0.51% | 3,314,741.07 | 1.11% | -54.56% |
| 预付账款 | 2,101,558.04 | 0.71% | 2,818,599.48 | 0.94% | -25.44% |
| 其他应收款 | 3,177,522.67 | 1.08% | 4,481,671.06 | 1.50% | -29.10% |
| 应付票据 | 1,452,800.00 | 0.49% | 8,344,412.65 | 2.79% | -82.59% |
| 应付账款 | 66,010,905.91 | 22.41% | 64,039,550.62 | 21.41% | 3.08% |
| 合同负债 | 7,150,954.69 | 2.43% | 10,100,582.27 | 3.38% | -29.20% |
| 其他流动负债 | 11,380,499.21 | 3.86% | 18,406,685.69 | 6.15% | -38.17% |
| 其他流动资产 | 2,142,008.71 | 0.73% | 693,102.60 | 0.23% | 209.05% |
| 应付职工薪酬 | 3,272,186.66 | 1.11% | 3,859,762.22 | 1.29% | -15.22% |
| 长期应收款 | 457,344.59 | 0.16% | 449,330.05 | 0.15% | 1.78% |
| 使用权资产 | 12,443,075.25 | 4.22% | 5,044,256.13 | 1.69% | 146.68% |
| 长期待摊费用 | 1,747,506.77 | 0.59% | 2,091,716.48 | 0.70% | -16.46% |
| 递延所得税资产 | 5,330,318.71 | 1.81% | 4,591,865.70 | 1.54% | 16.08% |
| 其他非流动资产 | 3,712,898.32 | 1.26% | 1,358,730.04 | 0.45% | 173.26% |
| 应交税费 | 2,099,896.66 | 0.71% | 6,558,635.95 | 2.19% | -67.98% |
| 其他应付款 | 14,225,700.00 | 4.83% | 14,214,973.61 | 4.75% | 0.08% |
| 租赁负债 | 7,326,487.46 | 2.49% | 2,284,452.63 | 0.76% | 220.71% |
| 递延所得税负债 | 1,608,718.36 | 0.55% | 1,702,363.44 | 0.57% | -5.50% |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,522,946.86 | 3.23% | 4,837,974.15 | 1.62% | 96.84% |
| 未分配利润 | 55,879,733.20 | 18.97% | 53,027,897.22 | 17.73% | 5.38% |
| 专项储备 | 4,429,423.74 | 1.50% | 4,507,808.76 | 1.51% | -1.74% |
| 资产合计 | 294,521,010.37 | | 299,093,315.00 | | -1.53% |

项目重大变动原因

1. 货币资金：报告期期末货币资金余额较上期期末减少 9,636,137.58 元，变动比例 73.41%，变动的主要原因为：公司在报告期分派现金股利 10,046,307.85 元所致。

2. 应收票据：报告期期末应收票据余额较上年期末减少 7,142,817.90 元，变动比例为 40.83%，变动的主要原因为：公司对非 9+6 家银行（中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行、招商银行、浦发银行、中信银行、兴业银行、平安银行、光大银行、华夏银行、民生银行、浙商银行）的银行承兑汇票，期初根据信用等级判断不能终止确认的部分，本期陆续到期并终止确认所致。

3. 存货：报告期期末存货余额较上年期末增加 24,277,120.71 元，变动比例为 67.13%，变动的主要原因为：一方面，公司在报告期末存在的未完工订单增加，在产品较上年期末增加 14,952,615.03

元；另一方面，报告期受经济大环境影响，公司部分客户未及时进行产品现场验收，导致公司完工产成品较上年期末增加 9,117,170.80 元所致。

4. 短期借款：公司报告期期末的短期借款为 690,000.00 元，系公司根据自身的财务状况以及实际付款需求，向银行申请的信用借款。

5. 应收款项融资：报告期期末公司应收款项融资余额较上年期末减少 1,808,634.57 元，变动比例为 54.56%，变动的主要原因是公司在报告期末持有的 6+9 银行（中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行、招商银行、浦发银行、中信银行、兴业银行、平安银行、光大银行、华夏银行、民生银行、浙商银行）承兑汇票减少所致。

6. 应付票据：报告期期末公司应付票据余额较上年期末减少 6,891,612.65 元，变动比例为 82.59%，变动的主要原因系公司报告期采取开具银行承兑的付款方式减少所致。

7. 其他流动负债：报告期期末公司其他流动负债余额较上年期末减少 7,026,186.48 元，下降幅度为 38.17%，变动的主要原因是公司在报告期末存在已背书而不能终止确认的票据减少所致。

8. 其他流动资产：报告期期末公司其他流动资产较上年期末增加 1,448,906.11 元，变动比例为 209.05%，变动的主要原因系公司在报告期待抵扣进项税额增加所致。

9. 使用权资产：报告期期末公司使用权资产余额较上年期末增加 7,398,819.12 元，变动比例为 146.68%，变动的主要原因系公司租赁厂房到期后重新续租，根据新租赁准则核算使用权资产，使得使用权资产增加。

10. 其他非流动资产：报告期期末公司其他非流动资产余额较上年期末增加 2,354,168.28 元，变动比例为 173.26%，变动的主要原因是公司报告期存在一年以上质保金增加所致。

11. 应交税费：报告期期末公司应交税费余额较上年期末减少 4,458,739.29 元，变动比例为 67.98%，变动的主要原因是公司在报告期缴纳增值税及企业所得税减少所致。

12. 租赁负债：报告期期末公司租赁负债余额较上年期末增加 5,042,034.83 元，变动比例为 220.71%，变动的主要原因系公司报告期租赁厂房到期，重新续租后根据新租赁准则核算，使得租赁负债较上年期末增加。

13. 一年内到期的非流动负债：报告期期末公司一年内到期的非流动负债余额较上年期末增加 4,684,972.71 元，变动比例为 96.84%，变动的主要原因是公司厂房到期后续租，使得一年内到期的非流动负债增加所致。

（二）经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 86,163,162.87 | - | 98,138,401.29 | - | -12.20% |
| 营业成本 | 60,650,487.05 | 70.39% | 73,963,790.12 | 75.37% | -18.00% |
| 毛利率 | 29.61% | - | 24.63% | - | - |
| 销售费用 | 5,925,399.49 | 6.88% | 5,233,377.75 | 5.33% | 13.22% |
| 管理费用 | 6,910,556.68 | 8.02% | 5,153,637.15 | 5.25% | 34.09% |
| 研发费用 | 2,009,660.31 | 2.33% | 4,628,082.96 | 4.72% | -56.58% |
| 财务费用 | 133,380.02 | 0.15% | 9,589.63 | 0.01% | 1,290.88% |
| 信用减值损 | 2,105,621.97 | 2.44% | 1,872,376.91 | 1.91% | 12.46% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 失 | | | | | |
| 其他收益 | 3,060,829.96 | 3.55% | 3,826,952.90 | 3.90% | -20.02% |
| 资产减值损失 | -1,029,950.73 | -1.20% | -627,460.79 | -0.64% | -64.15% |
| 资产处置收益 | 56,986.35 | 0.07% | -13,234.21 | -0.01% | 530.60% |
| 营业利润 | 14,323,016.28 | 16.62% | 13,878,328.83 | 14.14% | 3.20% |
| 营业外收入 | 1,636.00 | 0.00% | 357.71 | 0.00% | 357.35% |
| 营业外支出 | 78,756.82 | 0.09% | 420,827.95 | 0.43% | -81.29% |
| 净利润 | 12,990,385.51 | 15.08% | 12,329,824.63 | 12.56% | 5.36% |
| 税金及附加 | 404,150.59 | 0.47% | 345,289.50 | 0.35% | 17.05% |
| 投资收益 | | | 15,059.84 | 0.02% | -100.00% |

项目重大变动原因

报告期内，公司实现营业收入86,163,162.87元，比去年同期下降12.20%；营业成本60,650,487.05元，比去年同期下降18.00%；净利润12,990,385.51元，比去年同期上升了5.36%；毛利率29.61%，比去年同期增加4.98个百分点。公司报告期内财务报表的主要指标具体发生情况如下：

1. 营业收入：公司报告期营业收入86,163,162.87元，较上年同期减少11,975,238.42元，下降幅度为12.20%，变动的主要原因系受经济大环境影响，报告期进口煤炭持续增加，进口煤炭价格持续走低，对中国煤炭市场形成比较大的冲击，国内煤矿开采行业的不景气，煤矿采取限制产量，使得煤矿对于煤机设备的需求下降，公司作为行业开采设备供应商受其影响导致公司销售业绩的下滑。

2. 营业成本：公司报告期营业成本60,650,487.05元，较上年同期减少13,313,303.07元，下降幅度为18.00%，变动的主要原因系营业收入的减少所致。

3. 管理费用：公司报告期管理费用发生额6,910,556.68元，较上年同期增加1,756,919.53元，变动比例为34.09%，变动的主要原因是：一方面，公司在报告期产生的中介服务费较上年同期增加943,180.31元；另一方面，公司在报告期股权激励费用较上年同期增加353,230.28元；此外，随着公司业务的拓展，公司接待客户的招待费显著增加，本期较上期招待费增加352,426.37元。

4. 研发费用：公司报告期研发费用发生额2,009,660.31元，较上年同期减少2,618,422.65元，变动比例为56.58%，变动的主要原因为：公司在上年度大力研发新产品，努力向智能化、信息化转型，研发的新产品矿用高压变频器和变频一体机、三机状态检测等项目在上年度已经基本完成，使得本年研发费用较上年同期大幅度减少。

5. 财务费用：公司报告期财务费用发生额133,380.02元，较上年同期增加123,790.39元，变动比例为1290.88%，变动的主要原因为：一方面，公司在报告期支付的货款较多，使得公司自有资金较上年同期有所紧张，利息收入较上年同期减少；另一方面，公司在报告期根据实际付款需求，和银行借用信用借款，使得报告期利息费用较上年同期增加所致。

6. 资产减值损失：公司报告期资产减值损失发生额-1,029,950.73元，较上年同期减少402,489.94元，变动比例为64.15%，主要系公司在报告期对质保金计提坏账，以及对长库龄存货计提存货跌价准备增加所致。

7. 资产处置收益：公司报告期资产处置收益发生额为56,986.35元，系公司在报告期处置时间较长的车辆所致。

8. 营业外收入：公司报告期营业外收入发生额为1,636.00元，较上年同期增加1,278.29元，变动比例为357.35%，变动的主要原因系公司在报告期缴纳电费产生积分，积分抵电费款增加所致。

9. 营业外支出：公司报告期营业外支出发生额78,756.82元，较上年同期减少342,071.13元，变动比例为81.29%，变动的主要原因系税款滞纳金所致。

10. 毛利率：本期毛利率29.61%，上期毛利率24.63%，比去年同期增加4.98个百分点，变动的主要原因为：一方面，公司产品大部分属于非标准化产品，产品在价格方面具有一定的灵活性，这决定了毛利率会随市场和交货期的影响而上下浮动；另一方面，为提高公司产品竞争力，公司在上年度大力研发新产品，努力向智能化、信息化转型，公司研发的智能化软件与公司传统产品相结合，不仅提高了公司产品的竞争力，同时在一定程度上降低了公司的产品成本。

11. 净利润：本期净利润12,990,385.51元，较上年同期增加660,560.88元，变动比例为5.36%，主要系公司报告期毛利率增加所致。

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 | 85,349,365.75 | 97,771,393.29 | -12.71% |
| 其他业务收入 | 813,797.12 | 367,008.00 | 121.74% |
| 主营业务成本 | 59,836,689.93 | 73,653,581.11 | -18.76% |
| 其他业务成本 | 813,797.12 | 310,209.01 | 162.34% |

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 煤机贸易配件销售 | 31,770,551.96 | 20,030,766.05 | 36.95% | -14.70% | -19.34% | 3.63% |
| 煤机加工产品销售 | 53,578,813.79 | 39,805,923.88 | 25.71% | -11.48% | -18.47% | 6.37% |
| 其他业务收入 | 813,797.12 | 813,797.12 | 0.00% | 121.74% | 162.34% | -15.48% |
| 合计 | 86,163,162.87 | 60,650,487.05 | 29.61% | -12.20% | -18.00% | 4.98% |

按区域分类分析

√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 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 山西省内 | 82,874,738.71 | 58,473,833.06 | 29.44% | -2.64% | -9.73% | 5.54% |
| 山西省外 | 3,288,424.16 | 2,176,653.99 | 33.81% | -74.74% | -76.31% | 4.39% |

收入构成变动的的原因

报告期内，公司煤机加工收入占营业收入比例 62.19%，煤机配件销售收入占营业收入比例 36.87%，

其他业务收入占营业收入比例 0.94%，与去年同期相比，煤机配件销售较上期减少 5,474,107.07 元，下降幅度为 14.70%，煤机加工较上期减少 6,947,920.47 元，下降幅度为 11.48%，变动的主要原因有：

1. 公司报告期受经济大环境的影响，煤炭价格持续走低，煤矿效益低迷，煤矿采取限制产量，使得煤矿对于煤机设备的需求下降，从而导致我公司本期销售收入较上年同期下降；

2. 从中国煤炭工业协会的统计可见，我国上半年进口煤炭 2.5 亿吨，同比增长 12.5%，我国进口煤市场需求比较旺盛，国际煤炭市场需求偏弱，加上通关便利化、进口煤货源充足等因素影响，国内下游用户采购热情较高，煤炭进口同比量增价跌，使得国内煤矿产量受到巨大影响，也是我公司报告期收入较上年同期减少的重要原因；

3. 公司报告期发生其他收入 813,797.12 元，主要系公司销售废钢所致。

（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 | 900,458.77 | 9,877,091.48 | -90.88% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,849,416.60 | -2,371,709.71 | 22.02% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,394,070.44 | -10,934,274.86 | 14.09% |

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额：本报告期比上年同期减少 8,976,632.71 元，主要原因为公司在报告期受经济下滑的影响，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额：公司报告期比上年同期增加 522,293.11 元，主要原因是公司在报告期购买固定资产较上年同期减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：公司报告期比上年同期增加 1,540,204.42 元，变动的主要原因是：公司在报告期取得银行借款增加所致。

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 |
|----------------|-------|--------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 太原铎邗网络技术有限责任公司 | 控股子公司 | 计算机业务等 | 500 万 | 10,849,895.50 | 3,277,282.66 | 4,156,837.10 | 368,966.74 |
| 山西抚电电机有限责任公司 | 控股子公司 | 电机 | 500 万 | 49,641,804.23 | 16,204,200.78 | 17,718,769.94 | -1,027,221.50 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|---------------------|---|
| 行业内部竞争激烈,存在获取订单不确定性 | 报告期内,公司仍将面临行业内部竞争激烈的市场环境,存在获取订单不确定的风险,针对该风险,公司采取多项措施,积极应对:1.加大科研开发力度,对现有产品技术申请专利,保证公司产品的行业地位 2.加强交付进度管理 3.与中小煤矿企业合作,直销直供,减少中间环节 4.增加客户信任依赖,通过与客户走访、交流、沟通等方式维持老客户,选择性增加新客户 5.加大售前、售中、售后服务来保证客户的利益。 |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在股份回购事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|------------|------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务 | | |
| 销售产品、商品,提供劳务 | | |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | | |
| 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 | 910,100.00 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 提供财务资助 | | |
| 提供担保 | | |
| 委托理财 | | |

| 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

公司收购自然人杨定础 17%、刘光明 2%、霍建周 2%、苏俊 4%所持子公司太原铎邗网络技术有限公司 25%股权，此次交易已于 2024 年 5 月 29 日在股转官网披露（公告编号：2024-021），该交易是基于为进一步完善和提升公司战略布局规划，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力所做的交易，不会损害其他股东利益，符合全体股东和公司利益，对公司业务的独立性没有影响。

（四）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《山西多尔晋泽煤机股份有限公司第一次股权激励计划（草案）》、《提名并拟认定核心员工》等议案，2021 年第三次临时股东大会审议通过以上议案，此次激励对象为 4 名高管和 32 名核心员工，授予日为 2021 年 6 月 9 日，2021 年 7 月 21 日完成股权激励计划限制性股票的 425 万股的股份登记，授予价格为 1.50 元/股。

2021 年 9 月 8 日，公司完成 2021 年半年度权益分派，以公司总股本 69,050,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.000000 股。根据“第一次股权激励计划（草案）”的有关规定：“若在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票解除限售期间，公司有资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细或缩股、配股等事宜，限制性股票的授予数量将根据本激励计划予以相应的调整。”“若在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票解除限售期间，公司有派息、资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细或缩股、配股等事宜，限制性股票的授予价格将根据本激励计划进行相应的调整。”股权激励股份数量由 5,000,000 股调整为 6,000,000 股。股权激励已授予部分的股份数量由 4,250,000 股，调整为 5,100,000 股，价格由 1.50 元/股调整为 1.25 元/股；本次预留股份的股份数量由 750,000 股相应调整为 900,000 股，价格由 1.50 元/股调整为 1.25 元/股。

公司第三届董事会第六次会议、2021 年第八次临时股东大会，审议通过了《关于股权激励计划预留股份授予对象的议案》、《提名并拟认定核心员工》等议案，此次股权激励计划预留股份激励对象为 6 名核心员工，授予日为 2021 年 11 月 23 日，2021 年 12 月 22 日完成股权激励计划限制性股票 90 万股的预留股份登记。2023 年 5 月 29 日，公司完成 2022 年年度权益分派，以公司总股本 82,219,200 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.25 元人民币现金。本次权益分派共计派发现金红利 10,277,399.87 元。

公司第三届监事会第十一次会议、第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就》，解除限售股票数量总额为 584,400 股，第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于 2021 年股权激励计划预留授予的限制性股票第二个限售期解除限售条件成就》的议案，解除限售股票数量总额为 146,400 股。

公司第三届董事会第十七次会议、二十二次会议，第三届监事会第十二次会议、第十四次会议、第十五次会议审议通过了《山西多尔晋泽煤机股份有限公司第二次股权激励计划（草案）（第二次修订稿）》、《提名并拟认定核心员工》、《山西多尔晋泽煤机股份有限公司股权激励计划激励对象名单（修订稿）》等议案。2023 年第四次临时股东大会审议通过以上议案，此次激励对象为 2 名高管和 25 名核心员工，授予日为 2023 年 10 月 20 日，2023 年 12 月 13 日完成股权激励计划限制性股票的 514 万股的股份登记，授予价格为 1.75 元/股。

（五） 股份回购情况

公司第四届董事会第二次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司定向回购股份方案（股权激励）的议案》，公司按照《2021年第一次股权激励计划》的相关约定：激励对象因自愿辞职、被公司辞退、被公司裁员、解除劳动关系等原因而离职，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按照授予价格回购注销”等条款，本次定向回购离职员工9人的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计907,200股以及公司按照《2023年股权激励计划》关于“公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象获授的对应期间限制性股票均不得解除限售，由公司按照授予价格回购注销”等条款，公司向本次所有股权激励对象回购其持有已授予股份的20%的股票，本次定向回购27人持有的1,052,000股限制性股票（其中包括离职员工1人的全部授予股份）。

（六） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 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8月18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 | 2015年8月18日 | | 挂牌 | 其他承诺（关联交易） | 其他（避免和减少关联交易） | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|------------|----------|--------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 质押 | 706,890.69 | 0.24% | 公司需要开具银行承兑汇票 |
| 总计 | - | - | 706,890.69 | 0.24% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

上述质押是因公司需要开具银行承兑汇票产生的质押，属于公司正常运营的要求，不会对公司产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|--|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 37,672,230 | 43.12% | 117,640 | 37,789,870 | 43.26% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,648,506 | 15.62% | -28,760 | 13,619,746 | 15.59% | |
| | 董事、监事、高管 | 99,229 | 0.11% | 50,037 | 149,266 | 0.17% | |
| | 核心员工 | 1,206,266 | 1.38% | -79,568 | 1,126,698 | 1.29% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 49,686,970 | 56.88% | -117,640 | 49,569,330 | 56.74% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 40,830,480 | 46.74% | 28,760 | 40,859,240 | 46.77% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,617,690 | 3.00% | -60,000 | 2,557,690 | 2.93% | |
| | 核心员工 | 6,238,800 | 7.14% | -86,400 | 6,152,400 | 7.04% | |
| 总股本 | | 87,359,200 | - | 0 | 87,359,200 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 249 | |

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 | 杨定础 | 54,478,986 | 0 | 54,478,986 | 62.3620% | 40,859,240 | 13,619,746 | 0 | 0 |
| 2 | 焦文亮 | 2,610,865 | 0 | 2,610,865 | 2.9887% | 0 | 2,610,865 | 0 | 0 |
| 3 | 李杰 | 2,142,673 | 0 | 2,142,673 | 2.4527% | 0 | 2,142,673 | 0 | 0 |
| 4 | 马继磐 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 2.2894% | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 山西双楷科技 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 2.2894% | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------|------------|--------|------------|----------|------------|------------|---|---|
| | 有限公司 | | | | | | | | |
| 6 | 成燕 | 1,511,020 | 0 | 1,511,020 | 1.7297% | 0 | 1,511,020 | 0 | 0 |
| 7 | 连晓伟 | 1,464,000 | 0 | 1,464,000 | 1.6758% | 1,464,000 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 王小平 | 1,330,630 | 13,841 | 1,344,471 | 1.5390% | 0 | 1,344,471 | 0 | 0 |
| 9 | 王雅微 | 1,179,420 | 0 | 1,179,420 | 1.3501% | 0 | 1,179,420 | 0 | 0 |
| 10 | 张文平 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 1.1447% | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 合计 | 69,717,594 | - | 69,731,435 | 79.8215% | 45,323,240 | 24,408,195 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：
前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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 | | | | |
| 杨定础 | 董事长 | 男 | 1975年9月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 54,478,986 | 0 | 54,478,986 | 62.3620% |
| 马继磐 | 董事兼总经理 | 男 | 1972年4月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 2.2894% |
| 张国宏 | 董事兼副总经理 | 男 | 1971年8月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 96,000 | 0 | 96,000 | 0.1099% |
| 王俊芳 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女 | 1988年4月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 51,839 | 0 | 51,839 | 0.0593% |
| 许俊嫡 | 董事 | 女 | 1983年8月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 517,240 | 0 | 507,277 | 0.5807% |
| 张俊杰 | 监事会主席 | 男 | 1987年3月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 51,840 | 0 | 51,840 | 0.0593% |
| 翟舒丽 | 监事 | 女 | 1988年4月 | 2024年6月13日 | 2027年6月12日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王德芳 | 职工监事 | 男 | 1990年8月 | 2024年5月29日 | 2027年6月12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、高级管理人员均为自然人，相互间无关联关系，其中董事杨定础为公司控股股东、实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东均不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：元或股

| 姓名 | 职务 | 股权激励方式 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价(元/股) | 报告期末市价(元/股) |
|-----|---------|--------|------------|--------------|-------|-------|----------|-------------|
| 马继磐 | 董事兼总经理 | 限制性股票 | | 2,000,000.00 | | | | |
| 张国宏 | 董事兼副总经理 | 限制性股票 | 24,000.00 | 72,000.00 | | | | |
| 许俊嫡 | 董事 | 限制性股票 | 60,000.00 | 260,000.00 | | | | |
| 合计 | - | - | 840,000.00 | 2,332,000.00 | | | - | - |

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 11 | 0 | 1 | 10 |
| 行政人员 | 23 | 0 | 1 | 22 |
| 销售人员 | 23 | 0 | 2 | 21 |
| 技术人员 | 27 | 0 | 3 | 24 |
| 财务人员 | 9 | 0 | 0 | 9 |
| 生产人员 | 86 | 3 | 0 | 89 |
| 员工总计 | 179 | 3 | 7 | 175 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 48 | 0 | 6 | 42 |

核心员工的变动情况

报告期内,核心员工齐晋文、杨慧竹、李绍雄、赵润豪、朱成江和李炜离职,为公司员工正常流动,对公司日常经营活动未产生任何不利影响。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 3,491,050.46 | 13,127,188.04 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、（二） | 10,350,377.60 | 17,493,195.50 |
| 应收账款 | 五、（三） | 139,267,451.01 | 155,568,869.42 |
| 应收款项融资 | 五、（四） | 1,506,106.50 | 3,314,741.07 |
| 预付款项 | 五、（五） | 2,101,558.04 | 2,818,599.48 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（六） | 3,177,522.67 | 4,481,671.06 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（七） | 60,442,414.60 | 36,165,293.89 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、（八） | 16,299,715.53 | 19,332,557.01 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、（九） | 2,142,008.71 | 693,102.60 |
| 流动资产合计 | | 238,778,205.12 | 252,995,218.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 五、（十） | 457,344.59 | 449,330.05 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、（十一） | 31,609,495.90 | 32,069,796.62 |
| 在建工程 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、（十二） | 12,443,075.25 | 5,044,256.13 |
| 无形资产 | 五、（十三） | 442,165.71 | 492,401.91 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、（十四） | 1,747,506.77 | 2,091,716.48 |
| 递延所得税资产 | 五、（十五） | 5,330,318.71 | 4,591,865.70 |
| 其他非流动资产 | 五、（十六） | 3,712,898.32 | 1,358,730.04 |
| 非流动资产合计 | | 55,742,805.25 | 46,098,096.93 |
| 资产总计 | | 294,521,010.37 | 299,093,315.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、（十七） | 690,000.00 | |
| 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 | 五、（十八） | 1,452,800.00 | 8,344,412.65 |
| 应付账款 | 五、（十九） | 66,010,905.91 | 64,039,550.62 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、（二十） | 7,150,954.69 | 10,100,582.27 |
| 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、（二十一） | 3,272,186.66 | 3,859,762.22 |
| 应交税费 | 五、（二十二） | 2,099,896.66 | 6,558,635.95 |
| 其他应付款 | 五、（二十三） | 14,225,700.00 | 14,214,973.61 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、（二十四） | 9,522,946.86 | 4,837,974.15 |
| 其他流动负债 | 五、（二十五） | 11,380,499.21 | 18,406,685.69 |
| 流动负债合计 | | 115,805,889.99 | 130,362,577.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、(二十六) | 7,326,487.46 | 2,284,452.63 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 五、(十五) | 1,608,718.36 | 1,702,363.44 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 8,935,205.82 | 3,986,816.07 |
| 负债合计 | | 124,741,095.81 | 134,349,393.23 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五、(二十七) | 87,359,200.00 | 87,359,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(二十八) | 19,623,873.16 | 17,474,785.51 |
| 减：库存股 | 五、(二十九) | 13,175,500.00 | 13,175,500.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五、(三十) | 4,429,423.74 | 4,507,808.76 |
| 盈余公积 | 五、(三十一) | 14,845,805.89 | 14,845,805.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(三十二) | 55,879,733.20 | 53,027,897.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 168,962,535.99 | 164,039,997.38 |
| 少数股东权益 | | 817,378.57 | 703,924.39 |
| 所有者权益合计 | | 169,779,914.56 | 164,743,921.77 |
| 负债和所有者权益合计 | | 294,521,010.37 | 299,093,315.00 |

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,170,156.95 | 10,917,914.43 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 4,978,150.00 | 12,280,000.00 |
| 应收账款 | 十四、(一) | 124,559,638.43 | 136,559,244.81 |
| 应收款项融资 | 十四、(二) | 1,316,142.50 | 3,087,158.98 |
| 预付款项 | | 2,064,728.81 | 2,630,687.83 |
| 其他应收款 | 十四、(三) | 1,151,342.33 | 2,472,133.31 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 45,977,823.80 | 19,444,064.16 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 14,134,134.43 | 17,552,244.82 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,967,045.72 | |
| 流动资产合计 | | 198,319,162.97 | 204,943,448.34 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 457,344.59 | 449,330.05 |
| 长期股权投资 | 十四、（四） | 9,522,878.95 | 9,421,145.45 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 3,886,040.61 | 3,990,770.79 |
| 固定资产 | | 20,971,515.81 | 22,396,351.24 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 12,443,075.25 | 5,044,256.13 |
| 无形资产 | | 374,665.71 | 397,901.91 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,078,294.21 | 1,497,674.11 |
| 递延所得税资产 | | 4,110,453.14 | 3,994,513.26 |
| 其他非流动资产 | | 2,999,644.59 | 1,142,050.27 |
| 非流动资产合计 | | 55,843,912.86 | 48,333,993.21 |
| 资产总计 | | 254,163,075.83 | 253,277,441.55 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 690,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,452,800.00 | 8,344,412.65 |
| 应付账款 | | 43,490,729.03 | 36,173,679.41 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 6,065,210.50 | 8,343,596.01 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,932,748.79 | 3,552,244.46 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费 | | 1,269,247.39 | 5,307,852.89 |
| 其他应付款 | | 14,216,250.00 | 16,922,243.41 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 9,522,946.86 | 4,837,974.15 |
| 其他流动负债 | | 5,766,627.37 | 11,681,559.98 |
| 流动负债合计 | | 85,406,559.94 | 95,163,562.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 7,326,487.46 | 2,284,452.63 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,608,718.36 | 1,702,363.44 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 8,935,205.82 | 3,986,816.07 |
| 负债合计 | | 94,341,765.76 | 99,150,379.03 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 87,359,200.00 | 87,359,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 19,546,323.51 | 17,376,023.36 |
| 减：库存股 | | 13,175,500.00 | 13,175,500.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 4,429,423.74 | 4,507,808.76 |
| 盈余公积 | | 14,845,805.89 | 14,845,805.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 46,816,056.93 | 43,213,724.51 |
| 所有者权益合计 | | 159,821,310.07 | 154,127,062.52 |
| 负债和所有者权益合计 | | 254,163,075.83 | 253,277,441.55 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 86,163,162.87 | 98,138,401.29 |
| 其中：营业收入 | 五、（三十 | 86,163,162.87 | 98,138,401.29 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| | 三) | | |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 76,033,634.14 | 89,333,767.11 |
| 其中：营业成本 | 五、(三十三) | 60,650,487.05 | 73,963,790.12 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(三十四) | 404,150.59 | 345,289.50 |
| 销售费用 | 五、(三十五) | 5,925,399.49 | 5,233,377.75 |
| 管理费用 | 五、(三十六) | 6,910,556.68 | 5,153,637.15 |
| 研发费用 | 五、(三十七) | 2,009,660.31 | 4,628,082.96 |
| 财务费用 | 五、(三十八) | 133,380.02 | 9,589.63 |
| 其中：利息费用 | | 161,922.22 | 118,352.19 |
| 利息收入 | | 28,542.20 | 108,761.74 |
| 加：其他收益 | 五、(三十九) | 3,060,829.96 | 3,826,952.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(四十) | | 15,059.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(四十一) | 2,105,621.97 | 1,872,376.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(四十二) | -1,029,950.73 | -627,460.79 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(四十三) | 56,986.35 | -13,234.21 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 14,323,016.28 | 13,878,328.83 |
| 加：营业外收入 | 五、(四十 | 1,636.00 | 357.71 |

| | | | |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| | 四) | | |
| 减：营业外支出 | 五、(四十五) | 78,756.82 | 420,827.95 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 14,245,895.46 | 13,457,858.59 |
| 减：所得税费用 | 五、(四十六) | 1,255,509.95 | 1,128,033.96 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 12,990,385.51 | 12,329,824.63 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 12,990,385.51 | 12,329,824.63 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 92,241.68 | 120,351.29 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 12,898,143.83 | 12,209,473.34 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2)权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3)其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5)其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2)其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4)其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5)现金流量套期储备 | | | |
| (6)外币财务报表折算差额 | | | |
| (7)其他 | | | |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 12,990,385.51 | 12,329,824.63 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 12,898,143.83 | 12,209,473.34 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | 92,241.68 | 120,351.29 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.1635 | 0.1485 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.1635 | 0.1485 |

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、(五) | 70,824,181.33 | 77,634,661.61 |
| 减：营业成本 | 十四、(五) | 48,273,802.26 | 59,121,914.55 |
| 税金及附加 | | 337,490.14 | 252,668.89 |
| 销售费用 | | 4,660,067.51 | 4,217,748.27 |
| 管理费用 | | 4,608,092.09 | 3,424,168.98 |
| 研发费用 | | 2,009,660.31 | 4,628,082.96 |
| 财务费用 | | 133,020.81 | 61,582.72 |
| 其中：利息费用 | | 160,276.54 | 115,251.69 |
| 利息收入 | | 27,255.73 | 53,668.97 |
| 加：其他收益 | | 3,040,087.44 | 3,826,429.39 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、(六) | | -3,637,735.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,584,836.86 | 1,826,219.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -29,581.29 | -602,877.29 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 56,986.35 | -13,234.21 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 15,454,377.57 | 7,327,297.28 |
| 加：营业外收入 | | 1,629.80 | 355.36 |
| 减：营业外支出 | | | 346,071.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 15,456,007.37 | 6,981,581.27 |
| 减：所得税费用 | | 1,807,367.10 | 565,084.57 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 13,648,640.27 | 6,416,496.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 13,648,640.27 | 6,416,496.70 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|--------------|
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 13,648,640.27 | 6,416,496.70 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 56,870,875.23 | 88,407,425.05 |
| 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 | | 22,333.59 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十七） | 4,597,955.39 | 3,823,646.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 61,491,164.21 | 92,231,071.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 33,875,242.82 | 47,486,189.76 |
| 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 | | 9,932,634.12 | 12,046,358.71 |
| 支付的各项税费 | | 8,535,336.72 | 13,004,835.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十 | 8,247,491.78 | 9,816,596.50 |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|
| | 七) | | |
| 经营活动现金流出小计 | | 60,590,705.44 | 82,353,980.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 900,458.77 | 9,877,091.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 30,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 30,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,849,416.60 | 2,401,709.71 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,849,416.60 | 2,401,709.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,849,416.60 | -2,371,709.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 11,094,705.60 | 1,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,094,705.60 | 1,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,404,705.60 | 1,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,084,070.44 | 10,279,374.86 |
| 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、（四十七） | | 654,900.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,488,776.04 | 12,434,274.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,394,070.44 | -10,934,274.86 |
| 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 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 13,127,188.04 | 6,591,738.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 2,784,159.77 | 3,162,845.89 |

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|----|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 48,872,661.23 | 74,334,584.94 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,585,954.73 | 11,605,797.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 54,458,615.96 | 85,940,381.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,238,764.66 | 42,883,098.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,163,840.35 | 11,270,747.47 |
| 支付的各项税费 | | 6,551,125.29 | 10,239,407.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,532,978.39 | 12,633,632.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,486,708.69 | 77,026,886.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -28,092.73 | 8,913,495.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 15,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 15,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 32,485.00 | 893,456.81 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 32,485.00 | 893,456.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,485.00 | -878,456.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 11,094,705.60 | 1,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,094,705.60 | 1,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,404,705.60 | 1,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,084,070.44 | 10,279,374.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 654,900.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,488,776.04 | 12,434,274.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,394,070.44 | -10,934,274.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -9,454,648.17 | -2,899,236.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,917,914.43 | 4,769,515.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,463,266.26 | 1,870,279.05 |

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二) 十二 |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二) 五、32 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二) 十二 |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明

2024年4月11日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《2023年年度权益分派预案》（公告编号：2024-010），公司目前总股本为87,359,200股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.15元（含税）。

公司第四届董事会第二次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司定向回购股份方案（股权激励）的议案》，公司本次定向回购36人持有的1,052,000股限制性股票，截止报告批准报出之日，该回购事项仍在进行中。

（二） 财务报表项目附注

一、公司基本情况

山西多尔晋泽煤机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2011年1月18日，系由山西多尔晋泽煤机设备有限公司（以下简称“多尔有限”）整体变更设立的股份有限公司，股份公司成立于2015年5月11日。公司的统一社会信用代码：

91140100568463139R。所属行业为专用设备制造业。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 8,735.92 万股，注册资本为 8,735.92 万元，注册地：晋中市山西示范区晋中开发区新能源汽车园区吉利汽车生产基地西侧 4 号厂房，总部地址与注册地址相同。本公司实际从事的主要经营活动为：生产和销售各类矿用刮板输送机、转载机、破碎机及各类煤机配件。本公司的实际控制人为杨定础。

本财务报表已经公司董事会于 2024 年 8 月 22 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四)记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五)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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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期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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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。

(3) 购买子公司少数股权

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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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。

(七)现金及现金等价物的确定标准

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

(八)金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减

值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------------|---------|---|
| 应收票据/应收款项融资-银行承兑组合 | 票据承兑人 | 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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收票据-商业\财务公司承兑组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款\合同资产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。 |
| 应收账款/合同资产-账龄组合 | 账龄 | 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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收账款/合同资产-合并范围关联方组合 | 关联方关系 | 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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款-账龄组合 | 账龄 | 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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款-低风险组合 | 款项性质 | 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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

(2) 应收票据、应收账款、合同资产及其他应收款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 预计损失率(%) |
|-----------|----------|
| 1年以内(含1年) | 5.00 |
| 1—2年 | 10.00 |
| 2—3年 | 20.00 |
| 3—4年 | 50.00 |
| 4—5年 | 80.00 |

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

(九) 存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、产成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

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

(十)合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（八）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一)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，是指对被投资单位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。本公司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

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,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时,调整留存收益。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,按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,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,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 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,除非投资符合持有待售的条件。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。

(2) 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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二)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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

(十三)固定资产

1、固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 5-20 | 5 | 4.75-19 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |

3、固定资产处置

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

(十四)在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化

条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十五)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六)无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|----|--------|------|------|-------------|
| 软件 | 10年 | 直线法 | 0.00 | 预计受益期限 |

| | | | | |
|-------|----|-----|------|--------|
| 非专利技术 | 5年 | 直线法 | 0.00 | 预计受益期限 |
|-------|----|-----|------|--------|

3、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按研发项目进行归集

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 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。各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期内平均摊销。

(十九) 合同负债

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

(二十) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计

划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

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

(二十一) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司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,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本公司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,在修改日(无论发生在等待期内还是等待期结束后),本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期,本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十二) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价

格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应

收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、具体收入确认方法

本公司营业收入类型主要包括煤机整机、煤机配件销售、电机代理销售、矿用软件销售等。收入确认的具体政策和方法如下：

（1）煤机整机

产品完成客户下场验收合格后发送至客户指定地点并经客户签收确认作为控制权转移时点，并据此确认收入。

（2）配件销售及电机代理销售

公司将产品发送至客户指定地点并经客户签收确认作为控制权转移时点，并据此确认收入。

（3）矿用软件销售

公司将产品交付给客户同时完成安装调试并经客户验收合格作为控制权转移时点，并据此确认收入。

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

(二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 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;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(十七)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),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;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,

则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（八）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁

进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十二）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，

但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

（二十七）债务重组

1、本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（八）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认,所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的,本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量,权益工具的公允价值不能可靠计量的,按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额,应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的,本公司按照本附注“三、(八)金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的,本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务,所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额,计入当期损益。

(二十八) 重要性标准确定方法和选择依据

公司在编制和披露财务报告时应遵循重要性原则,本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额≥100 万元人民币 |
| 本期重要的应收款项核销 | 金额≥100 万元人民币 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 金额≥100 万元人民币 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付款项 | 金额≥100 万元人民币 |

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

报告期内,本公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

报告期内,本公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、20% |
| 房产税 | 房产余值 | 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 山西多尔晋泽煤机股份有限公司 | 15% |
| 太原铎邲网络技术有限责任公司 | 20% |
| 山西抚电电机有限责任公司 | 25% |

(二) 税收优惠

1、增值税

据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100号文的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%（2019年4月1日后为13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、企业所得税

本公司于2021年12月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省税务局批准的编号为GR202114000640号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度至2023年度适用企业所得税税率为15%，目前正处于复审阶段，公司在报告期适用的企业所得税税率暂且为15%。

根据《财政部 税务总局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》（2023年第12号）规定，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。本期子公司太原铎邲网络技术有限责任公司适用小微企业税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 13,052.90 | 21,952.90 |
| 银行存款 | 2,771,106.09 | 8,258,922.36 |
| 其他货币资金 | 706,891.47 | 4,846,312.78 |
| 合计 | 3,491,050.46 | 13,127,188.04 |

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,440,925.10 | 15,677,000.00 |
| 财务公司承兑汇票 | 1,106,750.00 | 1,816,195.50 |
| 商业承兑汇票 | 802,702.50 | |
| 合计 | 10,350,377.60 | 17,493,195.50 |

2、应收票据按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 10,450,875.10 | 100.00 | 100,497.50 | 0.96 | 10,350,377.60 | 17,732,000.00 | 100.00 | 238,804.50 | 1.35 | 17,493,195.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 8,440,925.10 | 80.77 | | | 8,440,925.10 | 15,677,000.00 | 88.41 | | | 15,677,000.00 |
| 财务公司承兑汇票 | 1,165,000.00 | 11.15 | 58,250.00 | 5.00 | 1,106,750.00 | 2,055,000.00 | 11.59 | 238,804.50 | 11.62 | 1,816,195.50 |
| 商业承兑汇票 | 844,950.00 | 8.08 | 42,247.50 | 5.00 | 802,702.50 | | | | | |
| 合计 | 10,450,875.10 | 100.00 | 100,497.50 | | 10,350,377.60 | 17,732,000.00 | 100.00 | 238,804.50 | | 17,493,195.50 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 8,440,925.10 | | |
| 财务公司承兑汇票 | 1,165,000.00 | 58,250.00 | 5.00 |
| 商业承兑汇票 | 844,950.00 | 42,247.50 | 5.00 |
| 合计 | 10,450,875.10 | 100,497.50 | |

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|------------|-----------|------------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 财务公司承兑汇票 | 238,804.50 | | 180,554.50 | | | 58,250.00 |
| 商业承兑汇票 | | 42,247.50 | | | | 42,247.50 |
| 合计 | 238,804.50 | 42,247.50 | 180,554.50 | | | 100,497.50 |

4、期末公司已质押的应收票据

无

（三）应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 112,439,240.72 | 129,664,664.08 |
| 1 至 2 年 | 28,194,021.55 | 26,077,402.05 |
| 2 至 3 年 | 8,117,359.18 | 8,611,515.93 |
| 3 至 4 年 | 1,890,314.58 | 5,255,511.81 |
| 4 至 5 年 | 1,938,323.51 | 4,704,799.93 |
| 5 年以上 | 6,429,773.91 | 2,901,093.49 |
| 小计 | 159,009,033.45 | 177,214,987.29 |
| 减：坏账准备 | 19,741,582.44 | 21,646,117.87 |
| 合计 | 139,267,451.01 | 155,568,869.42 |

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,115,466.69 | 3.85 | 6,115,466.69 | 100.00 | | 6,115,466.69 | 3.45 | 6,115,466.69 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 152,893,566.76 | 96.15 | 13,626,115.75 | 8.91 | 139,267,451.01 | 171,099,520.60 | 96.55 | 15,530,651.18 | 9.08 | 155,568,869.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 152,893,566.76 | 96.15 | 13,626,115.75 | 8.91 | 139,267,451.01 | 171,099,520.60 | 96.55 | 15,530,651.18 | 9.08 | 155,568,869.42 |
| 合计 | 159,009,033.45 | 100.00 | 19,741,582.44 | | 139,267,451.01 | 177,214,987.29 | 100.00 | 21,646,117.87 | | 155,568,869.42 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 山西介休大佛寺南窑头煤业有限公司 | 3,481,027.80 | 3,481,027.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 贵州甲盛龙集团矿业投资有限公司兴义市雄武乡久兴煤矿 | 2,566,285.26 | 2,566,285.26 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他零星 | 68,153.63 | 68,153.63 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 6,115,466.69 | 6,115,466.69 | | |

按组合计提坏账准备:

信用风险组合:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 113,465,308.70 | 5,673,265.44 | 5% |
| 1至2年 | 27,167,953.57 | 2,716,795.36 | 10% |
| 2至3年 | 8,117,359.18 | 1,623,471.84 | 20% |
| 3至4年 | 810,314.58 | 405,157.29 | 50% |
| 4至5年 | 626,024.49 | 500,819.59 | 80% |
| 5年以上 | 2,706,606.24 | 2,706,606.24 | 100% |
| 合计 | 152,893,566.76 | 13,626,115.75 | |

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 6,115,466.69 | | | | 6,115,466.69 |
| 信用风险组合 | 15,530,651.18 | | 1,904,535.43 | | 13,626,115.75 |
| 合计 | 21,646,117.87 | | 1,904,535.43 | | 19,741,582.44 |

4、本期实际核销的应收账款情况

无

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 山西昔阳丰汇煤业有限责任公司 | 20,191,753.80 | 12.70% | 1,132,704.53 |
| 宁夏红墩子煤业有限公司 | 8,906,249.60 | 5.60% | 445,312.48 |
| 太原东山煤电集团有限公司物资供应分公司 | 7,826,000.00 | 4.92% | 391,300.00 |
| 山西临县焉头煤业有限公司 | 7,607,698.80 | 4.78% | 380,384.94 |
| 山西凌志达煤业有限公司 | 7,200,000.00 | 4.53% | 360,000.00 |
| 合计 | 51,731,702.20 | 32.53% | 2,709,701.95 |

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 1,506,106.50 | 3,314,741.07 |
| 合计 | 1,506,106.50 | 3,314,741.07 |

应收票据类别：

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 1,506,106.50 | | 1,506,106.50 |
| 合计 | 1,506,106.50 | | 1,506,106.50 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 3,314,741.07 | - | 3,314,741.07 |
| 合计 | 3,314,741.07 | - | 3,314,741.07 |

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|-------|------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |

| | | | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| 1年以内 | 2,047,322.24 | 97.42 | 2,763,595.11 | 98.05 |
| 1至2年 | 21,300.00 | 1.01 | 13,121.69 | 0.47 |
| 2至3年 | 12,803.12 | 0.61 | 41,882.68 | 1.49 |
| 3年以上 | 20,132.68 | 0.96 | | |
| 合计 | 2,101,558.04 | 100.00 | 2,818,599.48 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 欧汉唐（海南）机械设备有限公司 | 582,000.00 | 27.69 |
| 国网山西省电力公司晋中供电公司 | 353,161.96 | 16.80 |
| 上海贯百自动化科技有限公司 | 173,655.76 | 8.26 |
| 张家口市机械制造有限责任公司 | 109,486.00 | 5.21 |
| 晋中新海能气体有限公司 | 71,246.00 | 3.39 |
| 合计 | 1,289,549.72 | 61.35 |

（六）其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 3,177,522.67 | 4,481,671.06 |
| 合计 | 3,177,522.67 | 4,481,671.06 |

1、其他应收款项

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,139,988.97 | 2,594,916.90 |
| 1至2年 | 12,000.00 | 5,000.00 |
| 2至3年 | 2,095,000.00 | 2,015,000.00 |
| 3至4年 | 1,000.00 | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 小计 | 3,247,988.97 | 4,614,916.90 |
| 减：坏账准备 | 70,466.30 | 133,245.84 |
| 合计 | 3,177,522.67 | 4,481,671.06 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,247,988.97 | 100.00 | 70,466.30 | 2.17 | 3,177,522.67 | 4,614,916.90 | 100.00 | 133,245.84 | 2.89 | 4,481,671.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 1,103,326.07 | 33.97 | 70,466.30 | 6.39 | 1,032,859.77 | 2,614,916.90 | 56.66 | 133,245.84 | 5.10 | 2,481,671.06 |
| 低风险组合 | 2,144,662.90 | 66.03 | | | 2,144,662.90 | 2,000,000.00 | 43.34 | | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 3,247,988.97 | 100.00 | 70,466.30 | | 3,177,522.67 | 4,614,916.90 | 100.00 | 133,245.84 | | 4,481,671.06 |

按组合计提坏账准备:

信用风险组合:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 995,326.07 | 49,766.30 | 5.00 |
| 1至2年 | 12,000.00 | 1,200.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 95,000.00 | 19,000.00 | 20.00 |
| 3至4年 | 1,000.00 | 500.00 | 50.00 |
| 合计 | 1,103,326.07 | 70,466.30 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 111,355.53 | | | 111,355.53 |
| 上年年末余额在本期 | 111,355.53 | | | 111,355.53 |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 40,889.23 | | | 40,889.23 |
| 期末余额 | 70,466.30 | | | 70,466.30 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 111,355.53 | | 40,889.23 | | 70,466.30 |
| 合计 | 111,355.53 | | 40,889.23 | | 70,466.30 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 投标保证金 | 992,326.07 | 2,449,479.00 |
| 代理保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 物业、装修保证金 | 31,000.00 | |
| 非关联方往来款 | 80,000.00 | 27,613.30 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 代垫社保公积金 | 93,749.48 | 137,824.60 |
| 备用金 | 50,913.42 | |
| 合计 | 3,247,988.97 | 4,614,916.90 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|------|----------------------|-----------|
| 抚顺煤矿电机制造有限责任公司 | 代理保证金 | 2,000,000.00 | 2-3年 | 61.58 | |
| 中煤招标有限责任公司 | 投标保证金 | 598,000.00 | 1年以内 | 18.41 | 29,900.00 |
| 中国石化国际事业有限公司大连招标中心 | 投标保证金 | 149,090.00 | 1年以内 | 4.59 | 7,454.50 |
| 河南国龙电子商务有限公司 | 投标保证金 | 120,000.00 | 1年以内 | 3.69 | 6,000.00 |
| 佛山市固高自动化技术有限公司 | 往来款 | 80,000.00 | 2-3年 | 2.46 | 16,000.00 |
| 合计 | | 2,947,090.00 | | 90.73 | 59,354.50 |

(七) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,737,648.63 | | 13,737,648.63 | 9,269,970.24 | | 9,269,970.24 |
| 在产品 | 18,882,344.64 | | 18,882,344.64 | 3,929,729.61 | | 3,929,729.61 |
| 库存商品 | 19,476,894.76 | 4,423,755.95 | 15,053,138.81 | 23,669,751.78 | 3,754,026.13 | 19,915,725.65 |
| 产成品 | 9,117,170.80 | | 9,117,170.80 | | | |
| 发出商品 | 3,652,111.72 | | 3,652,111.72 | 3,049,868.39 | | 3,049,868.39 |
| 合计 | 64,866,170.55 | 4,423,755.95 | 60,442,414.60 | 39,919,320.02 | 3,754,026.13 | 36,165,293.89 |

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 3,754,026.13 | 669,729.82 | | | | 4,423,755.95 |

| | | | | | |
|----|--------------|------------|--|--|--------------|
| 合计 | 3,754,026.13 | 669,729.82 | | | 4,423,755.95 |
|----|--------------|------------|--|--|--------------|

(八) 合同资产

1、合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 17,157,595.29 | 857,879.76 | 16,299,715.53 | 20,430,985.91 | 1,098,428.90 | 19,332,557.01 |
| 合计 | 17,157,595.29 | 857,879.76 | 16,299,715.53 | 20,430,985.91 | 1,098,428.90 | 19,332,557.01 |

2、合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提减值准备 | 17,157,595.29 | 100.00 | 857,879.76 | 5.00 | 16,299,715.53 | 20,430,985.91 | 100.00 | 1,098,428.90 | 5.38 | 19,332,557.01 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 质保金组合 | 17,157,595.29 | 100.00 | 857,879.76 | 5.00 | 16,299,715.53 | 20,430,985.91 | 100.00 | 1,098,428.90 | 5.38 | 19,332,557.01 |
| 合计 | 17,157,595.29 | 100.00 | 857,879.76 | | 16,299,715.53 | 20,430,985.91 | 100.00 | 1,098,428.90 | | 19,332,557.01 |

按信用风险特征组合计提减值准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------|
| | 合同资产 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 质保金组合 | 17,157,595.29 | 857,879.76 | 5.00 |
| 合计 | 17,157,595.29 | 857,879.76 | |

3、本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 期末余额 | 原因 |
|-------|--------------|------|------------|---------|------------|----|
| 质保金组合 | 1,098,428.90 | | 240,549.14 | | 857,879.76 | |
| 合计 | 1,098,428.90 | | 240,549.14 | - | 857,879.76 | |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|------------|
| 待取得抵扣凭证的进项税额 | 1,102,593.70 | 693,102.60 |
| 待认证进项税 | 1,039,415.01 | |
| 合计 | 2,142,008.71 | 693,102.60 |

(十) 长期应收款

1、长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 457,344.59 | | 457,344.59 | 449,330.05 | | 449,330.05 | 4.00% |
| 其中：未实现融资收益 | 12,655.41 | | 12,655.41 | 20,669.95 | | 20,669.95 | |
| 合计 | 457,344.59 | | 457,344.59 | 449,330.05 | | 449,330.05 | |

(十一) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 31,609,495.90 | 32,069,796.62 |
| 合计 | 31,609,495.90 | 32,069,796.62 |

2、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 8,687,805.42 | 27,663,498.48 | 4,879,451.81 | 2,131,131.08 | 43,361,886.79 |
| （2）本期增加金额 | | 73,696.46 | 1,544,729.21 | 45,398.23 | 1,663,823.90 |
| —购置 | | 73,696.46 | 1,544,729.21 | 45,398.23 | 1,663,823.90 |
| —在建工程转入 | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | 99,211.00 | | 99,211.00 |
| —处置或报废 | | | 99,211.00 | | 99,211.00 |
| （4）期末余额 | 8,687,805.42 | 27,737,194.94 | 6,324,970.02 | 2,176,529.31 | 44,926,499.69 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 1,063,380.06 | 6,393,694.36 | 2,952,226.56 | 882,789.19 | 11,292,090.17 |
| （2）本期增加金额 | 308,474.10 | 1,337,457.63 | 316,916.20 | 156,316.14 | 2,119,164.07 |
| —计提 | 308,474.10 | 1,337,457.63 | 316,916.20 | 156,316.14 | 2,119,164.07 |
| （3）本期减少金额 | | | 94,250.45 | | 94,250.45 |
| —处置或报废 | | | 94,250.45 | | 94,250.45 |
| （4）期末余额 | 1,371,854.16 | 7,731,151.99 | 3,174,892.31 | 1,039,105.33 | 13,317,003.79 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | | | | | |
| （2）本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | |
| （4）期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| （1）期末账面价值 | 7,315,951.26 | 20,006,042.95 | 3,150,077.71 | 1,137,423.98 | 31,609,495.90 |
| （2）上年年末账面价值 | 7,624,425.36 | 21,269,804.12 | 1,927,225.25 | 1,248,341.89 | 32,069,796.62 |

3、暂时闲置的固定资产

无

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

无

(十二) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 13,799,460.38 | | 13,799,460.38 |
| (2) 本期增加金额 | 9,457,577.63 | | 9,457,577.63 |
| —新增租赁 | 9,457,577.63 | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转出至固定资产 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 23,257,038.01 | | 23,257,038.01 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 8,755,204.25 | | 8,755,204.25 |
| (2) 本期增加金额 | 2,058,758.51 | | 2,058,758.51 |
| —计提 | 2,058,758.51 | | 2,058,758.51 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转出至固定资产 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 10,813,962.76 | | 10,813,962.76 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转出至固定资产 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 12,443,075.25 | | 12,443,075.25 |
| (2) 上年年末账面价值 | 5,044,256.13 | | 5,044,256.13 |

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 软件 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 2,099,794.25 | 270,000.00 | 2,369,794.25 |

| | | | |
|--------------|--------------|------------|--------------|
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —购置 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 2,099,794.25 | 270,000.00 | 2,369,794.25 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 475,589.84 | 175,500.00 | 651,089.84 |
| (2) 本期增加金额 | 23,236.20 | 27,000.00 | 50,236.20 |
| —计提 | 23,236.20 | 27,000.00 | 50,236.20 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 498,826.04 | 202,500.00 | 701,326.04 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,226,302.50 | | 1,226,302.50 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 1,226,302.50 | | 1,226,302.50 |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 374,665.71 | 67,500.00 | 442,165.71 |
| (2) 上年年末账面价值 | 397,901.91 | 94,500.00 | 492,401.91 |

(十四) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 新租赁厂房基础设施 | 1,248,625.83 | | 326,740.68 | | 921,885.15 |
| 装修费 | 312,975.15 | 110,803.00 | 114,245.70 | | 309,532.45 |
| 立体库改造 | 530,115.50 | 99,009.90 | 113,036.23 | | 516,089.17 |
| 合计 | 2,091,716.48 | 209,812.90 | 554,022.61 | - | 1,747,506.77 |

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 9,192,216.14 | 1,748,741.17 | 6,120,797.38 | 987,087.26 |
| 租赁负债 | 16,849,434.32 | 2,527,415.15 | 7,122,426.77 | 1,068,364.02 |
| 信用减值损失 | 19,912,546.24 | 2,920,623.68 | 22,018,168.21 | 3,293,052.80 |
| 合计 | 45,954,196.70 | 7,196,780.00 | 35,261,392.36 | 5,348,504.08 |

2、未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 12,443,075.25 | 1,866,461.29 | 5,044,255.88 | 756,638.38 |
| 固定资产一次性税前扣除 | 10,724,789.07 | 1,608,718.36 | 11,349,089.63 | 1,702,363.44 |
| 合计 | 23,167,864.32 | 3,475,179.65 | 16,393,345.51 | 2,459,001.82 |

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 上年年末 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 1,866,461.29 | 5,330,318.71 | 756,638.38 | 4,591,865.70 |
| 递延所得税负债 | 1,866,461.29 | 1,608,718.36 | 756,638.38 | 1,702,363.44 |

(十六) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 3,601,099.50 | 435,370.95 | 3,165,728.55 | 840,797.00 | 42,039.85 | 798,757.15 |
| 预付设备款 | 547,169.77 | | 547,169.77 | 559,972.89 | | 559,972.89 |
| 合计 | 4,148,269.27 | 435,370.95 | 3,712,898.32 | 1,400,769.89 | 42,039.85 | 1,358,730.04 |

(十七) 短期借款

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 信用借款 | 690,000.00 | |
| 合计 | 690,000.00 | |

(十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,452,800.00 | 8,344,412.65 |
| 合计 | 1,452,800.00 | 8,344,412.65 |

(十九) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 商品服务采购款 | 65,514,520.91 | 63,610,580.62 |
| 长期资产采购款 | 496,385.00 | 428,970.00 |
| 合计 | 66,010,905.91 | 64,039,550.62 |

(二十) 合同负债

1、合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 7,150,954.69 | 10,100,582.27 |
| 合计 | 7,150,954.69 | 10,100,582.27 |

(二十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 3,703,671.70 | 9,567,959.82 | 10,155,535.38 | 3,116,096.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 156,090.52 | 551,577.60 | 551,577.60 | 156,090.52 |
| 合计 | 3,859,762.22 | 10,119,537.42 | 10,707,112.98 | 3,272,186.66 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,901,425.41 | 8,485,228.57 | 9,047,788.83 | 1,338,865.15 |
| (2) 职工福利费 | | 471,561.43 | 471,561.43 | |
| (3) 社会保险费 | 84,379.79 | 270,439.75 | 270,439.75 | 84,379.79 |
| 其中：医疗保险费 | 70,631.09 | 242,055.91 | 242,055.91 | 70,631.09 |
| 工伤保险费 | 4,345.50 | 28,383.84 | 28,383.84 | 4,345.50 |
| 生育保险费 | 9,403.20 | | | 9,403.20 |

| | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| (4) 住房公积金 | 177,187.15 | 266,958.00 | 266,958.00 | 177,187.15 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 1,540,679.35 | 73,772.07 | 98,787.37 | 1,515,664.05 |
| 合计 | 3,703,671.70 | 9,567,959.82 | 10,155,535.38 | 3,116,096.14 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | 150,340.48 | 528,458.40 | 528,458.40 | 150,340.48 |
| 失业保险费 | 5,750.04 | 23,119.20 | 23,119.20 | 5,750.04 |
| 合计 | 156,090.52 | 551,577.60 | 551,577.60 | 156,090.52 |

(二十二) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 791,271.02 | 4,075,815.89 |
| 企业所得税 | 991,643.71 | 1,960,492.22 |
| 城市维护建设税 | 167,470.62 | 268,855.66 |
| 教育费附加 | 71,773.12 | 115,223.85 |
| 地方教育费附加 | 47,848.74 | 76,815.92 |
| 印花税 | 28,245.57 | 59,676.92 |
| 个人所得税 | 1,643.88 | 1,755.49 |
| 合计 | 2,099,896.66 | 6,558,635.95 |

(二十三) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 14,225,700.00 | 14,214,973.61 |
| 合计 | 14,225,700.00 | 14,214,973.61 |

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购款 | 13,175,500.00 | 13,175,500.00 |
| 应退回政府补助款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 保证金 | 7,200.00 | |
| 个人往来款 | 31,000.00 | 31,060.31 |
| 其他 | 12,000.00 | 8,413.30 |
| 合计 | 14,225,700.00 | 14,214,973.61 |

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 9,522,946.86 | 4,837,974.15 |
| 合计 | 9,522,946.86 | 4,837,974.15 |

(二十五) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 929,624.11 | 2,311,685.69 |
| 未终止确认票据 | 10,450,875.10 | 16,095,000.00 |
| 合计 | 11,380,499.21 | 18,406,685.69 |

(二十六) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额 | 17,534,692.39 | 7,320,759.79 |
| 减：未确认融资费用 | 685,258.07 | 56,435.78 |
| 小计 | 16,849,434.32 | 7,264,324.01 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 9,522,946.86 | 4,979,871.38 |
| 合计 | 7,326,487.46 | 2,284,452.63 |

(二十七) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 87,359,200.00 | | | | | | 87,359,200.00 |

(二十八) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 11,234,926.92 | | | 11,234,926.92 |
| 其他资本公积 | 6,239,858.59 | 2,149,087.65 | | 8,388,946.24 |
| 合计 | 17,474,785.51 | 2,149,087.65 | | 19,623,873.16 |

(二十九) 库存股

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 13,175,500.00 | | | 13,175,500.00 |

| | | | | |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 13,175,500.00 | | | 13,175,500.00 |
|----|---------------|--|--|---------------|

(三十) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,507,808.76 | 122,928.87 | 201,313.89 | 4,429,423.74 |
| 合计 | 4,507,808.76 | 122,928.87 | 201,313.89 | 4,429,423.74 |

(三十一) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,845,805.89 | 14,845,805.89 | | | 14,845,805.89 |
| 合计 | 14,845,805.89 | 14,845,805.89 | | | 14,845,805.89 |

(三十二) 未分配利润

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 53,027,897.22 | 38,730,459.05 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | 221,091.73 |
| 调整后年初未分配利润 | 53,027,897.22 | 38,951,550.78 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,898,143.83 | 26,141,865.68 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 1,788,119.37 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 10,046,307.85 | 10,277,399.87 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 55,879,733.20 | 53,027,897.22 |

(三十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 85,349,365.75 | 59,836,689.93 | 97,771,393.29 | 73,653,581.11 |
| 其他业务 | 813,797.12 | 813,797.12 | 367,008.00 | 310,209.01 |
| 合计 | 86,163,162.87 | 60,650,487.05 | 98,138,401.29 | 73,963,790.12 |

(三十四) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 201,427.21 | 158,135.36 |
| 教育费附加 | 86,077.29 | 67,772.29 |
| 地方教育费附加 | 57,384.82 | 45,181.54 |
| 印花税 | 44,410.13 | 70,639.15 |
| 城镇土地使用税 | 2,721.14 | 3,561.16 |
| 车船税 | 12,130.00 | |
| 合计 | 404,150.59 | 345,289.50 |

(三十五) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,363,349.15 | 1,353,901.09 |
| 差旅费 | 339,150.22 | 225,918.58 |
| 运费 | 31,514.27 | 52,210.11 |
| 车辆费 | 374,661.55 | 187,980.60 |
| 标书装订、代理费等 | 399,860.10 | 502,804.94 |
| 招待费 | 708,601.37 | 1,015,725.23 |
| 办公费 | 22,191.36 | 20,040.01 |
| 折旧 | 20,552.10 | 19,134.83 |
| 广告费 | 1,254,837.06 | 564,151.60 |
| 售前、售后 | 802,928.67 | 621,588.42 |
| 股权激励费用 | 606,154.00 | 668,722.34 |
| 其他 | 1,599.64 | 1,200.00 |
| 合计 | 5,925,399.49 | 5,233,377.75 |

(三十六) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,386,878.05 | 2,650,944.93 |
| 折旧费及摊销 | 870,864.72 | 889,015.63 |
| 办公费 | 118,316.66 | 182,546.81 |
| 咨询费 | 1,243,180.31 | 300,000.00 |
| 招待费 | 558,242.12 | 205,815.75 |
| 电费 | 86,775.94 | 57,781.87 |
| 差旅费 | 52,792.70 | 16,338.13 |
| 车辆费 | 184,525.73 | 138,905.63 |
| 物业及租赁费 | 387,762.21 | 79,716.33 |
| 股权激励 | 812,369.61 | 459,139.33 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 208,848.63 | 173,432.74 |
| 合计 | 6,910,556.68 | 5,153,637.15 |

(三十七) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 材料 | 31,965.73 | 2,031,840.74 |
| 职工薪酬 | 1,096,846.46 | 1,740,967.86 |
| 委外专利费 | | 409,467.30 |
| 折旧及其他费用 | 338,592.12 | 255,417.06 |
| 股权激励费用 | 542,256.00 | 190,390.00 |
| 合计 | 2,009,660.31 | 4,628,082.96 |

(三十八) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 161,922.22 | 118,352.19 |
| 减：利息收入 | 28,542.20 | 108,762.56 |
| 合计 | 133,380.02 | 9,589.63 |

(三十九) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,982,587.47 | 3,809,800.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 9,483.09 | 17,152.90 |
| 先进制造业进项税加计抵减 | 1,024,509.40 | |
| 招用脱贫退役退还的增值税 | 44,250.00 | |
| 合计 | 3,060,829.96 | 3,826,952.90 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------|--------------|--------------|-----------------|
| 高新技术企业奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 即征即退退税 | 20,355.51 | | 与收益相关 |
| 扶持资金 | 1,962,231.96 | 3,500,000.00 | 与收益相关 |
| 经济工作表彰奖励 | | 109,800.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,982,587.47 | 3,809,800.00 | |

(四十) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|-----------|
| 关联方资金占用利息收入 | | 15,059.84 |

| | | |
|----|--|-----------|
| 合计 | | 15,059.84 |
|----|--|-----------|

(四十一) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -138,307.00 | -297,621.03 |
| 应收账款坏账损失 | -1,904,535.43 | -1,682,195.35 |
| 其他应收款坏账损失 | -62,779.54 | 107,439.47 |
| 合计 | -2,105,621.97 | -1,872,376.91 |

(四十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 1,270,499.86 | -47,885.63 |
| 合同资产减值损失 | -240,549.13 | 675,346.42 |
| 合计 | 1,029,950.73 | 627,460.79 |

(四十三) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 56,986.35 | -13,234.21 | 56,986.35 |
| 合计 | 56,986.35 | -13,234.21 | 56,986.35 |

(四十四) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|--------|---------------|
| 其他 | 1,636.00 | 357.71 | 1,636.00 |
| 合计 | 1,636.00 | 357.71 | 1,636.00 |

(四十五) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|------------|---------------|
| 滞纳金 | 78,756.82 | 404,392.94 | 78,756.82 |
| 处置资产损失 | | 14,954.87 | |
| 其他 | | 1,480.14 | |
| 合计 | 78,756.82 | 420,827.95 | 78,756.82 |

(四十六) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,087,608.04 | 985,709.91 |
| 递延所得税费用 | -832,098.09 | 142,324.05 |
| 合计 | 1,255,509.95 | 1,128,033.96 |

(四十七) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 20,516.34 | 105,248.81 |
| 保证金退回 | 2,560,519.00 | |
| 政府补助 | 2,016,123.81 | 3,717,766.08 |
| 其他 | 796.24 | 631.74 |
| 合计 | 4,597,955.39 | 3,823,646.63 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 咨询费 | 959,680.00 | 840,120.00 |
| 办公费 | 94,329.57 | 162,539.80 |
| 租赁费 | 66,323.00 | |
| 技术开发费 | 312,458.66 | 546,060.46 |
| 车辆使用费及运费 | 1,171,574.33 | 1,306,091.15 |
| 差旅费 | 587,591.10 | 447,014.51 |
| 业务招待费 | 1,436,318.05 | 1,581,241.92 |
| 标书款及保证金 | 1,434,053.69 | 3,405,084.50 |
| 物业费 | 721,838.98 | 638,259.54 |
| 维修费 | 44,854.46 | 48,441.83 |
| 备用金 | 40,000.00 | 80,000.00 |
| 广告费 | 1,201,205.00 | 587,882.00 |
| 其他 | 177,264.94 | 173,860.79 |
| 合计 | 8,247,491.78 | 9,816,596.50 |

2、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|------------|
| 支付租赁款 | | 654,900.00 |
| 合计 | | 654,900.00 |

(四十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 12,990,385.51 | 12,329,824.63 |
| 加：信用减值损失 | -2,105,621.97 | -1,872,376.91 |
| 资产减值准备 | 1,029,950.73 | 627,460.79 |
| 固定资产折旧 | 2,119,164.07 | 1,429,268.52 |
| 使用权资产折旧 | 2,058,758.51 | 1,681,384.13 |
| 无形资产摊销 | 50,236.20 | 34,749.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 554,022.61 | 250,197.35 |
| 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） | -56,986.35 | 13,234.21 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 161,922.22 | 118,352.19 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -15,059.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -738,453.01 | 142,324.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -93,645.08 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -22,166,379.05 | -11,268,434.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 31,805,286.65 | 22,573,538.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -26,980,215.92 | -17,661,917.88 |
| 股权激励费用 | 2,272,033.65 | 1,494,546.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 900,458.77 | 9,877,091.48 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 2,784,159.77 | 3,162,845.89 |
| 减：现金的期初余额 | 13,127,188.04 | 6,591,738.98 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -10,343,028.27 | -3,428,893.09 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,784,159.77 | 3,162,845.89 |
| 其中：库存现金 | 13,052.90 | 1,952.90 |
| 可随时用于支付的数字货币 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,771,106.09 | 3,160,892.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.78 | 0.78 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,784,159.77 | 3,162,845.89 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|-----------|
| 货币资金 | 706,890.69 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 706,890.69 | |

(五十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

无

2、与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 |
|----|----|----------------------|-------|--------------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| | | | | |

| | | | | 项目 |
|----------|--------------|--------------|--------------|------|
| 高新技术企业奖励 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 即征即退退税 | 20,355.51 | 20,355.51 | | 其他收益 |
| 扶持资金 | 5,462,231.96 | 1,962,231.96 | 3,500,000.00 | 其他收益 |
| 经济工作表彰奖励 | 109,800.00 | | 109,800.00 | 其他收益 |
| 合计 | 5,792,387.47 | 1,982,587.47 | 3,809,800.00 | |

3、政府补助的退回

无

六、在其他主体中的权益

(一) 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 | |
| 太原铎邗网络技术有限责任公司 | 山西太原 | 山西太原 | 商贸 | 75.00 | | 设立 |
| 山西抚电电机有限责任公司 | 山西晋中 | 山西晋中 | 商贸 | 100.00 | | 设立 |

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 太原铎邗网络技术有限责任公司 | 25.00% | 92,241.68 | | 817,378.57 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 太原铎邗网络技术有限责任公司 | 10,228,326.19 | 621,569.31 | 10,849,895.50 | 7,572,612.84 | | 7,572,612.84 | 9,061,426.71 | 413,746.26 | 9,475,172.97 | 6,651,707.05 | | 6,651,707.05 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 太原铎邗网络技术有限责任公司 | 4,156,837.10 | 368,966.74 | 368,966.74 | 206,471.67 | 8,322,377.89 | 850,570.65 | 850,570.65 | -891,706.95 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无

(三) 重要的共同经营

无

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三)市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆应收款项融资 | | 1,506,106.50 | | 1,506,106.50 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 1,506,106.50 | | 1,506,106.50 |

(二)持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，应收款项融资均为承兑汇票，其剩余期限较短，账面金额与公允价值相近。

九、关联方及关联交易

(一)本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方是自然人杨定础，持有本公司 62.36%股权。

(二)本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)本公司的合营和联营企业情况

无

(四)其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|---------------|
| 张国宏 | 董事、副总经理 |
| 马继磐 | 董事、总经理 |
| 王俊芳 | 董事、董事会秘书、财务总监 |
| 张国宏 | 董事、副总经理 |
| 许俊嫡 | 董事 |
| 张俊杰 | 监事会主席 |
| 王德芳 | 职工监事 |
| 翟舒丽 | 监事 |
| 乔成武 | 多尔股东、山西抚电总经理 |

| | |
|--------------------|--------------|
| 苏俊 | 多尔股东、太原锋邝总经理 |
| 山西多尔能源有限公司 | 实际控制人控股公司 |
| 山西多尔文化传播有限公司 | 实际控制人控股公司 |
| 山西中德重工机械设备有限公司 | 实际控制人参股公司 |
| 太原中晋泰富投资咨询有限公司 | 实际控制人参股公司 |
| 山西长富投资有限公司 | 实际控制人参股公司 |
| 介休市瑞信立丰能源发展有限公司 | 实际控制人家族控股公司 |
| 太原好佳喜经贸有限公司 | 实际控制人家族控股公司 |
| 山西众富企业管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人家族参股公司 |
| 山西大地民基生态环境股份有限公司 | 实际控制人家族参股公司 |
| 山西科联众泽科技有限公司 | 其他关联企业 |
| 山西金泰新科贸易有限公司 | 其他关联企业 |
| 山西华鼎电力设备有限公司 | 其他关联企业 |

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联租赁情况

无

3、关联担保情况

无

4、关联方资金拆借

无

5、关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 756,603.68 | 816,122.20 |
| 合计 | 756,603.68 | 816,122.20 |

(六) 关联方应收应付款项

1、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------|------------|
| 应付账款 | | | |
| | 山西中德重工机械设备有限公司 | 498,422.05 | 498,422.05 |
| 其他应付款 | | | |
| | 杨定础 | 3,000.00 | |

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0.00

公司本期行权的各项权益工具总额：0.00

公司本期失效的各项权益工具总额：0.00

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：授予日收盘价

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：10,796,581.58 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：2,170,300.15 元

其他说明：

股份支付本期计入资本公积金额 2,149,087.65 元和确认的费用金额差异-21,212.50 元为归属少数股东收益所形成。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无

(四) 股份支付的修改、终止情况

无

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

公司第四届董事会第二次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司定向回购股份方案（股权激励）的议案》，公司本次定向回购36人持有的1,052,000股限制性股票。

截止报告批准报出之日，该回购事项仍在进行中。

十三、其他重要事项

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 99,011,604.08 | 112,504,247.06 |
| 1至2年 | 26,431,779.30 | 23,989,708.38 |
| 2至3年 | 7,795,873.50 | 7,625,853.89 |
| 3至4年 | 1,796,208.77 | 4,637,802.00 |
| 4至5年 | 1,888,348.97 | 3,958,874.77 |
| 5年以上 | 5,132,834.04 | 2,860,708.24 |
| 小计 | 142,056,648.66 | 155,577,194.34 |
| 减：坏账准备 | 17,497,010.23 | 19,017,949.53 |
| 合计 | 124,559,638.43 | 136,559,244.81 |

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,818,526.82 | 3.39 | 4,818,526.82 | 100.00 | | 4,818,526.82 | 3.10 | 4,818,526.82 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 137,238,121.84 | 96.61 | 12,678,483.41 | 9.24 | 124,559,638.43 | 150,758,667.52 | 96.90 | 14,199,422.71 | 9.42 | 136,559,244.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 137,238,121.84 | 96.61 | 12,678,483.41 | 9.24 | 124,559,638.43 | 150,667,201.52 | 96.84 | 14,199,422.71 | 9.42 | 136,467,778.81 |
| 合并范围内关联方组合 | | | | | | 91,466.00 | 0.06 | | | 91,466.00 |
| 合计 | 142,056,648.66 | 100.00 | 17,497,010.23 | | 124,559,638.43 | 155,577,194.34 | 100.00 | 19,017,949.53 | | 136,559,244.81 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 山西介休大佛寺南窑头煤业有限公司 | 3,481,027.80 | 3,481,027.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 贵州甲盛龙集团矿业投资有限公司兴义市雄武乡久兴煤矿 | 1,312,299.02 | 1,312,299.02 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西振嘉重型机械设备有限公司 | 25,200.00 | 25,200.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,818,526.82 | 4,818,526.82 | | |

按组合计提坏账准备:

信用风险组合:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 99,011,604.08 | 4,950,580.20 | 5.00 |
| 1至2年 | 26,431,779.30 | 2,643,177.93 | 10.00 |
| 2至3年 | 7,795,873.50 | 1,559,174.70 | 20.00 |
| 3至4年 | 716,208.77 | 358,104.39 | 50.00 |
| 4至5年 | 576,049.95 | 460,839.96 | 80.00 |
| 5年以上 | 2,706,606.24 | 2,706,606.24 | 100.00 |
| 合计 | 137,238,121.84 | 12,678,483.41 | |

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 4,818,526.82 | | | | 4,818,526.82 |
| 信用风险组合 | 14,199,422.71 | | 1,520,939.30 | | 12,678,483.41 |
| 合计 | 19,017,949.53 | | 1,520,939.30 | | 17,497,010.23 |

4、本期实际核销的应收账款情况

无

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 山西昔阳丰汇煤业有限责任公司 | 20,191,753.80 | 14.21 | 1,132,704.53 |
| 宁夏红墩子煤业有限公司 | 8,906,249.60 | 6.27 | 445,312.48 |
| 太原东山煤电集团有限公司物资供应分公司 | 7,826,000.00 | 5.51 | 391,300.00 |
| 山西临县焉头煤业有限公司 | 7,607,698.80 | 5.36 | 380,384.94 |
| 山西凌志达煤业有限公司 | 7,200,000.00 | 5.07 | 360,000.00 |
| 合计 | 51,731,702.20 | 36.42 | 2,709,701.95 |

(二) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 1,316,142.50 | 3,087,158.98 |
| 合计 | 1,316,142.50 | 3,087,158.98 |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,151,342.33 | 2,472,133.31 |
| 合计 | 1,151,342.33 | 2,472,133.31 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,113,188.63 | 2,584,877.17 |
| 1至2年 | 12,000.00 | 5,000.00 |
| 2至3年 | 95,000.00 | 15,000.00 |
| 小计 | 1,220,188.63 | 2,604,877.17 |
| 减：坏账准备 | 68,846.30 | 132,743.86 |
| 合计 | 1,151,342.33 | 2,472,133.31 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,220,188.63 | 100.00 | 68,846.30 | 5.64 | 1,151,342.33 | 2,604,877.17 | 100.00 | 132,743.86 | 5.10 | 2,472,133.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 1,079,926.07 | 88.50 | 68,846.30 | 6.38 | 1,011,079.77 | 2,604,877.17 | 100.00 | 132,743.86 | 5.10 | 2,472,133.31 |
| 低风险组合 | 140,262.56 | 11.50 | | | 140,262.56 | | | | | |
| 合计 | 1,220,188.63 | 100.00 | 68,846.30 | | 1,151,342.33 | 2,604,877.17 | 100.00 | 132,743.86 | | 2,472,133.31 |

按组合计提坏账准备:

信用风险组合:

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|-----------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 972,926.07 | 48,646.30 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 12,000.00 | 1,200.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 95,000.00 | 19,000.00 | 20.00 |
| 合计 | 1,079,926.07 | 68,846.30 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值) | 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 132,743.86 | | | 132,743.86 |
| 上年年末余额在本期 | 132,743.86 | | | 132,743.86 |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 63,897.56 | | | 63,897.56 |
| 期末余额 | 68,846.30 | | | 68,846.30 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-------------------------------|------------|--------|-----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 132,743.86 | | 63,897.56 | | 68,846.30 |
| 合计 | 132,743.86 | | 63,897.56 | | 68,846.30 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 投标保证金 | 972,926.07 | 2,447,179.00 |
| 非关联方往来款 | 107,000.00 | 27,000.00 |
| 代垫社保公积金 | 89,349.14 | 130,698.17 |
| 备用金 | 50,913.42 | |
| 合计 | 1,220,188.63 | 2,604,877.17 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|--------------------|-------|------------|-------|------------------------------|--------------|
| 中煤招标有限责任公司 | 投标保证金 | 598,000.00 | 1 年以内 | 49.01 | 29,900.00 |
| 中国石化国际事业有限公司大连招标中心 | 投标保证金 | 149,090.00 | 1 年以内 | 12.22 | 7,454.50 |
| 河南国龙电子商务有限公司 | 投标保证金 | 120,000.00 | 1 年以内 | 9.83 | 6,000.00 |
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司 | 投标保证金 | 50,836.07 | 1 年以内 | 4.17 | 2,541.80 |
| 内蒙古珠江投资有限公司 | 投标保证金 | 40,000.00 | 1 年以内 | 3.28 | 2,000.00 |
| 合计 | | 957,926.07 | | 78.51 | 47,896.30 |

(四) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 9,522,878.95 | | 9,522,878.95 | 9,421,145.45 | | 9,421,145.45 |
| 合计 | 9,522,878.95 | | 9,522,878.95 | 9,421,145.45 | | 9,421,145.45 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 太原铎邝网络技术有限责任公司 | 795,017.56 | 84,850.00 | | 879,867.56 | | |
| 山西抚电电机有限责任公司 | 8,626,127.89 | 16,883.50 | | 8,643,011.39 | | |
| 合计 | 9,421,145.45 | 101,733.50 | | 9,522,878.95 | | |

(五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 69,870,114.66 | 47,355,274.96 | 77,127,384.06 | 58,706,975.36 |
| 其他业务 | 954,066.67 | 918,527.30 | 507,277.55 | 414,939.19 |
| 合计 | 70,824,181.33 | 48,273,802.26 | 77,634,661.61 | 59,121,914.55 |

(六) 投资收益

| 项目 | 本期发生 | 上期发生额 |
|-----------------|------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -3,652,795.16 |
| 关联方资金占用利息收入 | | 15,059.84 |
| 合计 | | -3,637,735.32 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 56,986.35 | |
| 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） | 1,962,231.96 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 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 | -77,120.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,942,097.49 | |
| 所得税影响额 | 299,190.79 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -18,704.57 | |
| 合计 | 1,661,611.27 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(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 | 7.59 | 0.1635 | 0.1635 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.62 | 0.1425 | 0.1425 |

山西多尔晋泽煤机股份有限公司
二〇二四年八月二十二日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 56,986.35 |
| 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） | 1,962,231.96 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -77,120.82 |
| 非经常性损益合计 | 1,942,097.49 |
| 减：所得税影响数 | 299,190.79 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -18,704.57 |
| 非经常性损益净额 | 1,661,611.27 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用