



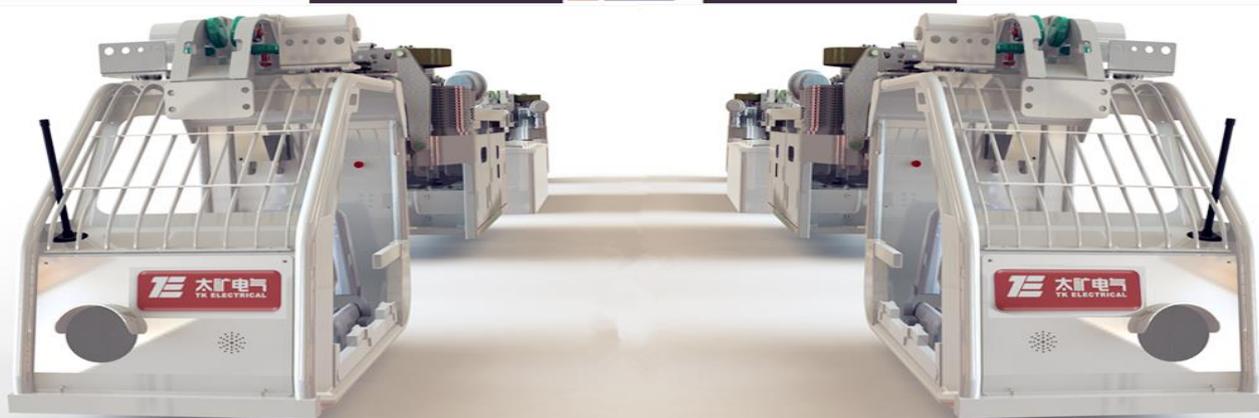
# 太矿电气

NEEQ : 832347

## 太原矿机电气股份有限公司

## Taiyuan Mine Mechanical and Electrical

太矿电气  运载未来



## 半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

- 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。
- 公司负责人师勇、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人（会计主管人员）赵丽君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 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。
- 本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 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。
- 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。
- 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 .....	13
第四节	股份变动及股东情况 .....	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第六节	财务会计报告 .....	20
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	88
附件 II	融资情况 .....	88

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	山西综改示范区太原唐槐园区唐槐路 93 号公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
本公司/公司/股份公司	指	太原矿机电气股份有限公司
太矿科技	指	太原矿机电气科技有限公司
泰广动力	指	湖北泰广康拓动力有限公司
太矿智造	指	太原矿机智能装备制造有限公司
物联科技	指	太原矿机物联科技有限公司
合肥太矿	指	合肥太矿智造技术服务有限公司
太矿投资	指	太原矿机投资有限公司
中瑞精钢[原吉迪尼（太原）]	指	中瑞精钢（太原）型材科技有限公司
山西证券/主办券商	指	山西证券股份有限公司
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	太原矿机电气股份有限公司公司章程
管理层	指	本公司董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
辅助运输设备	指	煤矿生产中除煤炭运输之外的各种运输设
单轨吊车	指	一种行驶于悬吊单轨系统的辅助运输设备
自移设备列车	指	综合机械化采煤系统中通过液压缸实现卡轨制动迈步前进的一种运输设备

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	太原矿机电气股份有限公司		
英文名称及缩写	TaiyuanMineMechanicalandElectricalCo.,Ltd.		
法定代表人	师勇	成立时间	2003年11月24日
控股股东	控股股东为宁维泉	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为宁维泉，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-矿山机械制造（C3511）		
主要产品与服务项目	防爆单轨吊车、自移设备列车、售后维修及其他		
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	太矿电气	证券代码	832347
挂牌时间	2015年5月7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）	170,000,000
主办券商（报告期内）	山西证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王瑜	联系地址	山西综改示范区太原唐槐园区唐槐路 93 号
电话	0351-3100581	电子邮箱	Tkdq2000@163.com
传真	0351-3100581		
公司办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区唐槐路 93 号	邮政编码	030032
公司网址	<a href="http://www.tykjdq.cn/">http://www.tykjdq.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91140100754093899G		
注册地址	山西省太原市唐槐园区唐槐路 93 号		
注册资本（元）	170,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司所处行业为矿山、冶金、建筑专用设备制造业，主营业务为煤矿有轨辅助运输设备的研发、生产、销售和服务，主要产品有防爆单轨吊机车、自移悬挂式设备列车两大系列产品。公司产品，交叉与集成了机械、电气、液压及智能控制等多学科和多领域高、精、尖技术，应用了公司 50 余项自主知识产权，代表了煤矿有轨辅助运输装备制造领域的尖端水平。目前，在煤矿装备制造领域已经发展成为全国主要的煤矿有轨辅助运输设备供应商。公司市场分布在潞安、焦煤、晋能控股、河南永煤、淮南等省内外的矿业集团公司及部分大中型机械装备制造企业，设备、配件销售及修理服务是公司收入的主要来源。

公司一般采用招投标方式获取订单，拿到销售订单后，确定产品工艺、技术图纸，制定原材料及配件采购计划、生产计划，安排车间组织生产，调试、由质量部负责质检工作，检验合格送货；公司的服务体系分为售前服务、售中服务和售后服务三个层次。售前服务为了解客户真实需求；售中服务为客户进行操作培训、技术支持等服务；售后服务为客户提供 1 年免费质保期。目前，公司逐步对省外部分客户采用代理方式进行销售，加强货款回收，规避应收账款风险。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

#### (二) 行业情况

在 2018 年国家煤矿安监局发布《禁止井工煤矿使用的设备及工艺目录（第四批）》中，要求排气标准在国 II 以下的防爆柴油机在 2020 年之前禁止使用，使目前市面上 90% 以上的以防爆柴油机为动力源的轨道运输设备受到影响。

2018 年 5 月 1 日起，由国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会联合发布的国家标准 GB/T34679—2017《智慧矿山信息系统通用技术规范》(以下简称《规范》)正式开始实施，标志着讨论了数十年的智慧矿山概念开始以国家标准的形式落地推广。

国家《能源技术革命创新行动计划（2016—2030 年）》指出：到 2050 年，“全面建成安全绿色、高效智能矿山技术体系，实现煤炭安全绿色、高效智能生产。”产业趋势变换的影响是综合性的，其中一个方面便是对产业人力资源结构的调整。未来，传统采矿业人才需要具备更加“T”型的能力，必然要适应从偏硬（硬件）向偏软（软件）的过渡，从传统采矿技术向机电化、信息化兼容。

根据国家 2025 发展规划，设备自动化、智能化还是主要的发展方向，同时受到一线人员成本的提高和安全意识的增强，井下的无人开采和无人运输成为必然的发展趋势。而井下轨道运输系统由于有轨道进行导向，相比较无轨胶轮系统，在智能化和无人化方向有着天然的优势。由于国内防爆柴油机高压共轨技术与液压系统核心部件受制于国外企业，同时井工煤矿相对封闭的工作环境，高污染、大噪音的防爆柴油机动力系统会逐步退出井下系统，电牵引运输设备，高度电气自动化和信息化的轨道运输系统成为以后煤矿井下辅助运输系统为主要发展方向。

2023 年，山西省应急管理厅山西省地方煤矿安全监督管理局《关于切实做好煤矿井下运输安全工作的通知》及其配套政策，强化煤矿运输科技强安工作，逐步在 2026 年底之前全面淘汰替代井下调度绞车使用。

#### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定

√国家级 □省（市）级

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、2021 年山西省小企业发展促进局晋企发【2021】67 号认定公司为山西省“专精特新”和“专精特新小巨人”企业。</p> <p>2、2022 年，根据中华人民共和国工业和信息化部发布的《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业函（2022）191 号），公司被认定为国家工信部第四批专精特新“小巨人”企业。</p> <p>3、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 第 63 号）文件第二十八条及中华人民共和国国务院令 第 512 号《中华人民共和国企业所得税税法实施条例》第 93 条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00%的税率征收企业所得税”，公司被认定为高新技术企业，有效期 3 年，高新技术企业证书编号：GR202214000563。公司自获得高新企业认定后三年内按 15.00%税率缴纳企业所得税。</p>

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	103,142,886.08	79,016,213.37	30.53%
毛利率%	44.85%	49.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,769,175.49	18,457,424.09	-14.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,797,116.00	17,326,417.67	-8.83%
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）	3.16%	3.86%	-
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）	3.16%	3.90%	-
基本每股收益	0.0928	0.1075	-13.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	593,869,325.35	588,403,606.34	0.93%
负债总计	93,787,356.71	95,364,578.40	-1.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	498,188,363.35	491,774,109.40	1.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.93	2.89	1.38%
资产负债率%（母公司）	20.02%	19.41%	-
资产负债率%（合并）	15.79%	16.21%	-
流动比率	3.57	3.43	-

利息保障倍数	2,592.38	999.73	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	6,010,548.51	-8,200,564.09	173.29%
应收账款周转率	0.45	0.55	-
存货周转率	0.73	0.58	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	0.93%	1.93%	-
营业收入增长率%	30.53%	0.94%	-
净利润增长率%	-13.82%	-29.84%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,991,506.99	2.52%	20,867,561.61	3.55%	-28.16%
应收票据	20,163,852.66	3.40%	23,169,931.43	3.94%	-12.97%
应收账款	184,452,888.54	31.06%	167,930,394.81	28.54%	9.84%
应收款项融资	14,159,921.98	2.38%	21,934,053.68	3.73%	-35.44%
预付款项	4,449,211.86	0.75%	2,034,506.55	0.35%	118.69%
其他应收款	4,350,862.16	0.73%	1,835,274.28	0.31%	137.07%
合同资产	3,698,136.73	0.62%	8,398,097.37	1.43%	-55.96%
应付票据	10,728,878.00	1.81%	29,547,494.48	5.02%	-63.69%
应付账款	54,906,951.41	9.25%	44,530,730.20	7.57%	23.30%
合同负债	4,727,685.96	0.80%	1,590,555.85	0.27%	197.23%
应交税费	3,704,089.62	0.62%	1,890,094.53	0.32%	95.97%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金本期余额较上期减少28.16%，主要系公司支付货款及回购股份款所致；
- 2、应收账款本期余额较上期增加 9.84%，主要系公司收入增加，应收账款增加所致；
- 3、预付账款本期余额较上期增加 118.69%，主要系收入增加，采购增加，供应商款项未结算所致；
- 4、其他应收款本期余额较上期增加137.07%，主要系本期支付的投标保证金较多，未收回所致；
- 5、合同资产本期余额较上期减少 55.96%，主要系合同履行节点，收回质保金所致；
- 6、应付票据本期余额较上期减少 63.69%，主要系本期偿还应付票据款所致；
- 7、应付账款本期余额较上期增加23.30%，主要系采购增加，支付材料款较少所致；
- 8、合同负债本期余额较上期增加 197.23%，主要系按合同履行节点，预收货款未确认收入所致；
- 9、应交税费本期余额较上期增加95.97%，主要系本期应缴纳的企业所得税、6月的增值税比上年期末同税种金额增加所致；

## （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	103,142,886.08	-	79,016,213.37	-	30.53%
营业成本	56,887,741.17	55.15%	39,885,966.18	50.48%	42.63%
毛利率	44.85%	-	49.52%	-	-
税金及附加	1,668,180.74	1.62%	1,809,789.16	2.29%	-7.82%
销售费用	5,373,713.26	5.21%	6,979,530.79	8.83%	-23.01%
管理费用	10,327,660.35	10.01%	10,160,069.46	12.86%	1.65%
研发费用	10,524,080.75	10.20%	8,094,897.76	10.24%	30.01%
其他收益	483,893.43	0.47%	1,920,874.45	2.43%	-74.81%
投资收益	666,270.18	0.65%	-790,566.33	-1.00%	184.28%
信用减值损失	-415,102.78	-0.40%	7,919,162.60	10.02%	-105.24%
资产减值损失	247,366.35	0.24%	76,050.65	0.10%	225.27%
所得税费用	3,669,800.54	3.56%	2,986,282.09	3.78%	22.89%
净利润	15,747,862.24	15.27%	18,273,679.85	23.13%	-13.82%

#### 项目重大变动原因

- 1、营业收入较上年同期增加 30.53%，营业成本较上年同期增加了42.63%，毛利率较上年同期下降4.68%，主要原因系2024年受竞争影响，产品价格较上年同期下降，导致营业成本比营业收入增幅较快；
- 2、销售费用较上年同期下降23.01%，主要系2023年上半年公司参加北京和太原展会，招待费增加；本期控制相关开支，花费较少。
- 3、研发费用较上年同期增加 30.01%，主要是公司在升级现有产品的基础上，对锂电池单轨吊系列的研发、智能运输投入增加所致；
- 4、其他收益较上年同期减少了 74.81%，主要原因系增值税即退增值税返还金额较上年同期减少 120 万元；
- 5、投资收益较上年同期减少了184.28%，主要原因系太矿科技本期盈利，上期有处置的投资损失47.11 万元，本期无；
- 6、信用减值损失较上年同期减少了 105.24%，主要是公司应收账款坏账损失计提较多所致；
- 7、资产减值损失较上年同期增加了225.27%，主要是公司加强合同管理，加大质保金管理工作所致；
- 8、所得税费用较上年同期增加 22.89%，主要系本期的所得税较上年同期增加200万元所致；
- 9、净利润较上年同期减少 13.82%，主要系公司收入增加，销售利润较上年同期增加712.49万元，但信用减值损失较上年降幅较大，虽然公司进行费用管理，但净利润较上年同期减少252.58万元。

### 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	98,409,793.90	74,860,269.42	31.46%
其他业务收入	4,733,092.18	4,155,943.95	13.89%
主营业务成本	54,285,497.48	36,151,095.04	50.16%

其他业务成本	2,602,243.69	3,734,871.14	-30.33%
--------	--------------	--------------	---------

### 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
单轨吊整机及配件	93,008,831.44	51,865,313.25	44.24%	27.76%	40.30%	-4.98%
自移设备列车	3,356,862.83	1,838,887.50	45.22%	94.70%	152.19%	-12.49%
维修	2,044,099.63	581,296.73	71.56%	-54.53%	-73.43%	20.24%

### 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
省内	57,861,374.56	34,105,044.25	41.06%	12.56%	28.23%	-7.20%
省外	40,548,419.34	20,180,453.23	50.23%	46.87%	51.87%	-1.64%

### 收入构成变动的原因

单轨吊车项目系公司的主要项目，产品附加值高，报告期内收入占营业收入比重达 90%以上，较上年同期增加 27.76%，主要原因为煤矿下游客户开工率充足，对设备和配件的需求增加；另一方面智慧矿山对现有井工煤矿提出新的要求，煤矿技改意愿增强，潜在需求逐步在释放。

综上，本期公司收入较去年同期增加，主要是公司主要产品需求受宏观环境和煤炭市场稳定的影响导致客户加大投资所致。

### （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	6,010,548.51	-8,200,564.09	173.29%
投资活动产生的现金流量净额	-905,959.28	-553,755.00	-63.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,197,454.60	10,530,770.50	-196.83%

### 现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量为 6,010,548.51 元，较上年同期增加 14,211,112.60 元，主要原因系公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 7,876,008.39 元，同时购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期大幅减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-905,959.28 元，较上年同期减少 352,204.28 元，主要原因系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额为-10,197,454.60 元，较上年同期减少 20,728,225.10 元，主要本期进行股份回购，支出 10,847,454.60 元，上年同期收到筹款 19,074,770.50 元，分红 8,500,000.00 元，导致减

少金额较大。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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
太矿科技	参股公司	矿山辅助运输设备的研发、生产、销售	100,000,000.00	243,144,718.17	180,653,884.76	22,496,318.78	1,359,735.06
中瑞精钢[吉迪尼(太原)]	参股公司	门窗系统的生产、销售	10,000,000.00	55,168,202.08	-13,516,808.73		-808,486.69
太矿物联	控股子公司	软件开发	5,750,000.00	3,861,947.91	2,865,636.36	1,370,621.70	-132,819.76
泰广动力	控股子公司	柴油动力单元的改制	10,000,000.00	4,653,257.40	2,972,107.36	3,028,780.09	70,630.23
太矿投资	控股子公司	自有资金投资	50,000,000.00	9,250.72	9,250.72		9.40
合肥太矿	控股子公司	矿山设备的修理、技术服务	4,000,000.00	1,549,839.58	1,302,037.53	613,207.53	-202,219.39

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
太矿科技	业务范围一致	市场影响
中瑞精钢[原吉迪尼(太原)]	业务范围不一致	财务投资

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
太矿智造	注销	无

2024年4月26日，公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于注销太原矿机智能装备制造制造有限公司》议案，截止年报披露日，尚未注销完成。

##### (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

公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，始终把社会责任放在

公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 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
受宏观行业波动及煤炭行业影响的风险	公司主要从事煤矿辅助运输系统设计、开发、生产、销售和服务业务，下游行业为煤炭开采业。公司下游行业需求和宏观经济的相关性较大，国内宏观经济的波动将对煤炭价格和煤炭需求产生较大影响，进而影响煤矿生产设备的采购需求。如果国内宏观经济形势波动，煤炭开采业可能受到较大影响，进而对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。
应收账款风险	截至 2024 年 6 月 30 日，公司应收账款账面余额 23,665.70 万元，比上年同期增加 7.67%。主要原因系煤炭行业维持高景气周期，销售较好，回款滞后，导致应收账款增加。公司主要客户回款信誉良好，但公司 3 年以上的应收账款余额还高，目前公司采用了多种方式进行催收，取得了一定的效果，但该风险依然存在。
市场竞争加剧风险	随着煤炭开采自动化水平越来越高，煤炭市场集中度越来越高，个别涉煤企业开始投入煤炭辅助设备市场，可能对公司造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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	10,000,000.00	10,619.47
销售产品、商品, 提供劳务	20,000,000.00	5,450,942.15
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	18,380,000.00	2,943,420.50

1、2023年12月29日, 公司第四届董事会第四次会议审议了《关于预计2024年度日常性关联交易的议案》, 发布了《关于预计2024年度日常性关联交易的公告》(公告编号: 2024-003), 于2024年1月

24 日经 2024 第一次临时股东大会审议通过。根据公司业务发展的需要，公司预计 2024 年度向太矿科技采购原材料不超过人民币 10,000,000.00 元，销售商品不超过 20,000,000.00 元，与太矿科技发生债权债务转移、债权债务抵消不超过 10,000,000.00 元，向太矿科技租赁房屋、收取水电暖等费用不超过 3,780,000.00 元，向关联方吉迪尼（太原）房屋租赁费共计不超过 4,000,000.00 元，代收水、电、燃气费共计不超过 600,000.00 元。

2024 年 1-6 月发生的关联交易具体情况如下：

- （1）2024 年 1-6 月向太矿科技采购累计采购金额 10,619.47 元。
- （2）2024 年 1-6 月向太矿科技销售累计销售金额 5,450,942.15 元。
- （3）公司与太矿科技签订《房屋租赁合同》，租赁期限 2019 年 3 月 1 日至 2020 年 2 月 28 日，后每年重新签订，本期发生关联交易不含税 913,920.00 元。
- （4）在太矿科技租赁房屋期间，水费（含排污费）、电费根据实际用量代收，取暖、制冷费按每月 7.5 元/平方米收取、电梯使用费 0.35 元/平方米/月收取。本期共发生关联交易不含税 138,606.74 元。
- （5）公司与吉迪尼（太原）签订《房屋租赁合同》，租赁期限 2023 年 10 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日，本期发生关联交易不含税 1,777,234.28 元，期间发生水电费用 113,659.48 元。

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

上述关联交易是公司正常业务发展及日常生产经营的需要，有利于增加公司的收入和利润，不会对公司造成任何风险，也不存在损害公司权益的情形。

#### （四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2024 年 6 月 18 日，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第三次审议通过《太原矿机电气股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）议案》、《太原矿机电气股份有限公司 2024 年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》，于 2024 年 7 月 4 日经 2024 第三次临时股东大会审议通过。截止年报披露日，员工持股计划已完成工商注册，正在办理股票交割程序。

#### （五） 股份回购情况

公司于 2023 年 12 月 7 日召开的第四届董事会第三次会议、2023 年 12 月 25 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司〈回购股份方案〉》议案，回购方案内容详见公司在中国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《太原矿机电气股份有限公司回购股份方案》（公告编号：2023-049）。截止 2024 年 6 月 30 日，股份回购已完成。

#### （六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 9 月 30 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	2014 年 11 月 20 日	-	挂牌	规范关联交易	减少和规范交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 20 日	-	挂牌	规范关联交易	减少和规范交易	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

1、为避免以后与公司发生同业竞争，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、2014年11月20日，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。

**(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	货币资金	抵押	3,313,175.58	0.56%	票据保证金
应收票据	应收票据	质押	3,235,260.00	0.54%	背书贴现未到期票据
应收款项融资	应收款项融资	质押	3,235,260.00	0.54%	质押
固定资产	固定资产	抵押	42,349,119.04	7.13%	抵押
无形资产	无形资产	抵押	29,860,551.33	5.03%	抵押
总计	-	-	81,993,365.95	13.80%	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

无

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	78,004,850	45.89%		78,004,850	45.89%
	其中：控股股东、实际控制人	13,600,000	8.00%		13,600,000	8.00%
	董事、监事、高管	16,724,302	9.84%	11,155	16,735,457	9.84%
	核心员工	459,832	0.27%	-135,130	324,702	0.19%
有限售条件股份	有限售股份总数	91,995,150	54.11%		91,995,150	54.11%
	其中：控股股东、实际控制人	40,800,000	24.00%		40,800,000	24.00%
	董事、监事、高管	51,195,150	30.11%		51,195,150	30.11%
	核心员工	151,500	0.09%	180,000	331,500	0.20%
总股本		170,000,000	-	0	170,000,000	-
普通股股东人数		91				

#### 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	宁维泉	54,400,000		54,400,000	32.00%	40,800,000	13,600,000	0	0
2	李明	20,720,000		20,720,000	12.19%	0	20,720,000	0	0
3	邢晓力	18,031,900		18,031,900	10.61%	13,524,000	4,507,900	0	0
4	薛安东	12,800,000		12,800,000	7.53%	9,615,000	3,185,000	0	0
5	石树君	11,200,000		11,200,000	6.59%	8,400,000	2,800,000	0	0
6	牛成林	9,517,200		9,517,200	5.60%	7,140,000	2,377,200	0	0
7	师勇	8,120,000		8,120,000	4.78%	6,090,000	2,030,000	0	0
8	杜英龙	6,480,000		6,480,000	3.81%	4,860,000	1,620,000	0	0
9	马贵丽	4,400,000		4,400,000	2.59%	0	4,400,000	0	0
10	公司回购专用		4,200,000	4,200,000	2.47%	0	4,200,000	0	0

证券账户									
合计	145,669,100	-	149,869,100	88.17%	90,429,000	59,440,100	0	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司实际控制人宁维泉与其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。前十名股东无其他关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

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				
邢晓力	董事	男	1963年11月	2023年8月24日	2026年8月23日	18,031,900		18,031,900	10.61%
薛安东	董事兼副总经理	男	1965年3月	2023年8月24日	2026年8月23日	12,800,000		12,800,000	7.53%
石树君	监事会主席	男	1975年1月	2023年8月24日	2026年8月23日	11,200,000		11,200,000	6.59%
牛成林	董事	男	1963年8月	2023年8月24日	2026年8月23日	9,517,200		9,517,200	5.60%
师勇	董事长	男	1978年12月	2023年8月24日	2026年8月23日	8,120,000		8,120,000	4.78%
杜英龙	监事	男	1964年9月	2023年8月24日	2026年8月23日	6,480,000		6,480,000	3.81%
宁振兵	董事兼总经理	男	1987年2月	2023年8月24日	2026年8月23日	920,000		920,000	0.54%
权圣云	副总经理	男	1987年12月	2023年8月24日	2026年8月23日	430,200		430,200	0.25%
杨耀鸿	副总经理	男	1987年2月	2023年8月24日	2026年8月23日	240,000		240,000	0.14%
任永全	董事	男	1982年1月	2023年8月24日	2024年7月11日	180,152	100	180,152	0.11%
李燕杰	副总经理	男	1985年2月	2023年8月24日	2026年8月23日	0	11,055	11,055	0.01%
宋建成	独立董事	男	1957年9月	2023年8月24日	2024年7月8日	0	0	0	0%
张志琦	独立董事	男	1968年10月	2023年8月24日	2024年5月16日	0	0	0	0%
张红琴	独立董事	女	1970年9月	2023年8月24日	2024年7月5日	0	0	0	0%
李亭洁	副总经理	男	1982年7月	2023年10月17日	2026年8月23日	0	0	0	0%
王瑜	董秘兼财务总监	男	1984年3月	2023年8月24日	2026年8月23日	0	0	0	0%

汪勇	职工监事	男	1982年4月	2023年8月24日	2026年8月23日	0	0	0	0%
----	------	---	---------	------------	------------	---	---	---	----

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

### (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张志琦	独立董事	离任		个人原因

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）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	20			20
生产人员	71	4	1	74
销售人员	36	3		39
技术人员	50	2	2	50
财务人员	10		1	9
行政人员	10	2		12
员工总计	197	11	4	204

### (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	15	0	0	15

### 核心员工的变动情况

无

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	14,991,506.99	20,867,561.61
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、2	20,163,852.66	23,169,931.43
应收账款	五、3	184,452,888.54	167,930,394.81
应收款项融资	五、4	14,159,921.98	21,934,053.68
预付款项	五、5	4,449,211.86	2,034,506.55
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、6	4,350,862.16	1,835,274.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	82,035,457.69	73,817,869.19
其中：数据资源			
合同资产	五、8	3,698,136.73	8,398,097.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	191,093.43	305,467.63
<b>流动资产合计</b>		<b>328,492,932.04</b>	<b>320,293,156.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	74,407,537.00	73,741,266.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、11	65,097,650.46	75,431,768.23
固定资产	五、12	77,968,085.22	69,420,464.85
在建工程	五、13		247,534.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、14	500,750.90	667,114.22
无形资产	五、15	38,997,074.78	39,672,024.73
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、16	5,226.14	7,704.02
递延所得税资产	五、17	8,400,068.81	8,376,772.63
其他非流动资产	五、18		545,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>265,376,393.31</b>	<b>268,110,449.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>593,869,325.35</b>	<b>588,403,606.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	372,600.00	
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、21	10,728,878.00	29,547,494.48
应付账款	五、22	54,906,951.41	44,530,730.20
预收款项			
合同负债	五、23	4,727,685.96	1,590,555.85
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、24	2,483,193.39	3,489,286.61
应交税费	五、25	3,704,089.62	1,890,094.53
其他应付款	五、26	493,124.88	684,999.91
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、27	342,470.85	336,885.64
其他流动负债	五、28	14,144,986.86	11,380,235.98
<b>流动负债合计</b>		<b>91,903,980.97</b>	<b>93,450,283.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、29	116,275.07	129,060.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、30	1,760,000.00	1,760,000.00
递延所得税负债	五、17	7,100.67	25,234.47
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,883,375.74</b>	<b>1,914,295.20</b>
<b>负债合计</b>		<b>93,787,356.71</b>	<b>95,364,578.40</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、31	170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	133,592,778.48	133,592,778.48
减：库存股	五、33	10,700,120.34	
其他综合收益			
专项储备	五、34	8,423,251.31	7,078,052.51
盈余公积	五、35	26,454,452.71	26,454,452.71
一般风险准备			
未分配利润	五、36	170,418,001.19	154,648,825.70
归属于母公司所有者权益合计		498,188,363.35	491,774,109.40
少数股东权益		1,893,605.29	1,264,918.54
<b>所有者权益合计</b>		<b>500,081,968.64</b>	<b>493,039,027.94</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>593,869,325.35</b>	<b>588,403,606.34</b>

法定代表人：师勇主管会计工作负责人：王瑜会计机构负责人：赵丽君

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,671,735.83	20,191,772.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,552,416.66	22,587,931.43
应收账款	十二、1	183,975,321.93	167,826,939.81
应收款项融资		14,158,349.25	21,934,053.68
预付款项		3,987,760.91	1,470,543.45

其他应收款	十二、2	4,368,758.55	2,236,430.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		78,792,964.92	69,811,447.40
其中：数据资源			
合同资产		3,698,136.73	8,398,097.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,265.20	70,499.59
<b>流动资产合计</b>		<b>322,217,709.98</b>	<b>314,527,716.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	114,777,537.00	106,501,266.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		65,097,650.46	75,431,768.23
固定资产		76,669,449.80	67,780,540.08
在建工程			247,534.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,991,178.58	39,577,292.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,395,615.94	8,374,655.28
其他非流动资产			545,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>303,931,431.78</b>	<b>298,458,856.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>626,149,141.76</b>	<b>612,986,573.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,728,878.00	29,547,494.48
应付账款		89,265,679.31	70,266,956.62
预收款项			
合同负债		4,545,825.79	1,590,555.85
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,033,327.64	2,716,144.89
应交税费		3,585,405.80	1,669,033.83
其他应付款		492,550.00	629,029.40
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			
其他流动负债		12,926,311.19	10,780,235.98
<b>流动负债合计</b>		<b>123,577,977.73</b>	<b>117,199,451.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,760,000.00	1,760,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,760,000.00</b>	<b>1,760,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>125,337,977.73</b>	<b>118,959,451.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		133,592,778.48	133,592,778.48
减：库存股		10,700,120.34	
其他综合收益			
专项储备		6,192,044.76	5,452,997.26
盈余公积		26,454,452.71	26,454,452.71
一般风险准备			
未分配利润		175,272,008.42	158,526,893.67
<b>所有者权益合计</b>		<b>500,811,164.03</b>	<b>494,027,122.12</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>626,149,141.76</b>	<b>612,986,573.17</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		103,142,886.08	79,016,213.37
其中：营业收入	五、37	103,142,886.08	79,016,213.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		84,716,640.15	66,881,880.33
其中：营业成本	五、37	56,887,741.17	39,885,966.18
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、38	1,668,180.74	1,809,789.16
销售费用	五、39	5,373,713.26	6,979,530.79
管理费用	五、40	10,327,660.35	10,160,069.46
研发费用	五、41	10,524,080.75	8,094,897.76
财务费用	五、42	-64,736.12	-48,373.02
其中：利息费用		7,686.13	18,164.97
利息收入		104,260.07	79,328.78
加：其他收益	五、43	483,893.43	1,920,874.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	666,270.18	-790,566.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		666,270.18	-246,740.86
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、45	-415,102.78	7,919,162.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、46	247,366.35	76,050.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、47	48,183.36	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,456,856.47	21,259,854.41
加：营业外收入	五、48	5,000.95	214.41
减：营业外支出	五、49	44,194.64	106.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,417,662.78	21,259,961.94
减：所得税费用	五、50	3,669,800.54	2,986,282.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,747,862.24	18,273,679.85
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）		15,747,862.24	18,273,679.85
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）		-21,313.25	-183,744.24
2. 归属于母公司所有者的净利润		15,769,175.49	18,457,424.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>15,747,862.24</b>	<b>18,273,679.85</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,769,175.49	18,457,424.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-21,313.25	-183,744.24
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0928	0.1075
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0928	0.1075

法定代表人：师勇 主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：赵丽君

#### (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	十二、4	101,784,170.43	80,537,342.47
减：营业成本	十二、4	57,158,499.22	46,239,887.52
税金及附加		1,628,780.15	1,793,319.98
销售费用		5,909,750.66	6,795,883.26

管理费用		8,038,118.97	7,074,106.29
研发费用		9,732,485.91	4,818,930.89
财务费用		-91,475.58	-91,352.21
其中：利息费用			
利息收入		103,858.84	71,838.30
加：其他收益		448,790.61	1,920,084.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	666,270.18	-819,491.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		666,270.18	-246,740.86
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）		-387,104.11	7,849,338.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		247,366.35	76,050.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		48,183.36	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		20,431,517.49	22,932,549.02
加：营业外收入		5,000.95	67.08
减：营业外支出		10,000.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,426,518.44	22,932,616.10
减：所得税费用		3,681,403.69	3,077,060.87
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,745,114.75	19,855,555.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,745,114.75	19,855,555.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		16,745,114.75	19,855,555.23

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
<strong>一、经营活动产生的现金流量：</strong>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,198,013.36	58,322,004.97
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		1,231,684.77	1,900,409.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	5,049,532.17	11,190,047.76
<strong>经营活动现金流入小计</strong>		<strong>72,479,230.30</strong>	<strong>71,412,462.49</strong>
购买商品、接受劳务支付的现金		29,674,579.22	44,049,887.89
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		15,870,613.21	10,907,576.68
支付的各项税费		6,173,908.26	11,909,571.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	14,749,581.10	12,745,990.79
<strong>经营活动现金流出小计</strong>		<strong>66,468,681.79</strong>	<strong>79,613,026.58</strong>
<strong>经营活动产生的现金流量净额</strong>	五、51	<strong>6,010,548.51</strong>	<strong>-8,200,564.09</strong>
<strong>二、投资活动产生的现金流量：</strong>			
收回投资收到的现金			1.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		14,000.00	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,000.00	1.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		919,959.28	553,756.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		919,959.28	553,756.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-905,959.28	-553,755.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		650,000.00	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52		17,874,770.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>		650,000.00	19,074,770.50
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	10,847,454.60	44,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,847,454.60	8,544,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,197,454.60	10,530,770.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,092,865.37	1,776,451.41
加：期初现金及现金等价物余额		16,771,196.78	13,162,719.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,678,331.41	14,939,170.76

法定代表人：师勇主管会计工作负责人：王瑜会计机构负责人：赵丽君

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,123,101.66	58,001,471.97
收到的税费返还		1,230,388.69	1,900,409.76
收到其他与经营活动有关的现金		5,505,227.08	10,385,258.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		69,858,717.43	70,287,139.94
购买商品、接受劳务支付的现金		29,632,311.73	45,717,629.75
支付给职工以及为职工支付的现金		13,577,955.56	6,108,259.62

支付的各项税费		5,561,201.00	10,799,272.85
支付其他与经营活动有关的现金		14,070,682.93	11,474,627.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>62,842,151.22</b>	<b>74,099,789.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,016,566.21</b>	<b>-3,812,649.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,000.00</b>	<b>1.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		919,959.28	543,370.00
投资支付的现金			500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>919,959.28</b>	<b>1,043,370.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-905,959.28</b>	<b>-1,043,369.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,029,283.86
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>15,029,283.86</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,847,454.60	44,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,847,454.60</b>	<b>8,544,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,847,454.60</b>	<b>6,485,283.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-4,736,847.67</b>	<b>1,629,264.92</b>
加：期初现金及现金等价物余额		16,095,407.92	12,573,322.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,358,560.25</b>	<b>14,202,587.65</b>

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 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	1
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	2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

1、公司于 2023 年 12 月 7 日召开的第四届董事会第三次会议、2023 年 12 月 25 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司<回购股份方案>》议案，回购方案内容详见公司在中国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《太原矿机电气股份有限公司回购股份方案》（公告编号：2023-049）。截止 2024 年 6 月 30 日，股份回购已完成。

2、公司 2024 年半年度权益分配预案于 2024 年 8 月 28 日经第四届董事会第九次会议（公告编号：2024-063）、第四届监事会第四次会议（公告编号：2024-064）审议通过，尚需经 2024 年第四次临时股东会审议通过。

## （二） 财务报表项目附注

# 太原矿机电气股份有限公司 二〇二四年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

太原矿机电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为太原矿机电气发展有限公司，于 2003 年 11 月 24 日经山西省太原市工商行政管理局批准成立，统一社会信用代码：91140100754093899G。

根据太原矿机电气发展有限公司股东会决议及关于设立太原矿机电气股份有限公司之发起人协议，宁维泉、李明等 9 名自然人作为发起人，依法将太原矿机电气发展有限公司变更为太原矿机电气股份有限公司，各发起人以太原矿机电气发展有限公司截止 2014 年 6 月 30 日止经审计的净资产折合股份公司股份 30,000,000.00 股，每股面值 1 元。

2015 年 4 月 3 日，全国中小企业股份转让系统同意公司在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：太矿电气，证券代码：832347。

2018 年 9 月 7 日第三次临时股东大会审议通过：以公司现有总股数 43,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前本公司总股本为 43,000,000.00 股，分红后总股本增至 86,000,000.00 股。

2020 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第四次会议、2021 年 1 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过：以竞价方式回购股份用以注销并减少注册资本；于 2021 年 7 月 21 日结束回购股份事项，以 4,157,102.00 元回购 1,000,000.00 股，公示手续费 3,440.43 元，并于 2021 年 8 月 17 日收到了中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份注销确认书，完成股份注销。

2023 年公司以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。本次权益分派共预计派发现金红利 8,500,000.00 元，转增 85,000,000.00 股。公司原注册资本为人民币 85,000,000.00 元，资本公积转增股本后总股本增至 170,000,000.00 元。

公司法定代表人：师勇；经营地址：山西综改示范区太原唐槐园区唐槐路 93 号。

公司所处行业：矿山机械设备制造业。

经营范围：物联网技术的技术开发、技术服务、技术转让；计算机系统集成，智慧矿山辅助运输系统装置制造、技术服务、检测检验；基础软件开发应用软件开发，技术咨询服务；普通机械设备、矿山机械设备、普通电器、矿用电器及润滑油压设

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

备的设计、制造、安装、成套、调试、维修、运营服务；技术资料翻译及缩微、复制，仪器仪表、化工产品(不含危险品)、建筑材料、煤炭的销售；货物进出口自有房屋租赁设备租赁；物业管理服务；供热供冷服务；代收水电费。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2024 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

子公司名称	级次
湖北泰广康拓动力有限公司	二级
太原矿机投资有限公司	二级
太原矿机智能装备制造有限公司	二级
合肥太矿智造技术服务有限公司	二级
太原矿机物联科技有限公司	二级

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产, 以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债, 以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用, 以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算, 详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## (八) 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。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款项及应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于应收款项，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。公司参考历史信用损失经验，并考虑当期事项和前瞻性信息，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	5.00
2 至 3 年	20.00	5.00
3 至 4 年	30.00	5.00
4 至 5 年	50.00	5.00
5 年以上	100.00	5.00

对于应收票据，公司按照信用等级较低银行承兑汇票按 1% 计提比例确认损失准备，商业承兑汇票按照还原至应收账款账龄的预期信用损失率确认损失准备。对于租赁应收款，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。

## （一） 存货

### 1、 存货的分类和成本

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、自制半成品、在产品、发出商品。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。

## (二) 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“(十)6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### (三) 持有待售和终止经营

#### 1、 持有待售

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

#### 2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### (四) 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

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，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对联营企业和合营企业的长期股权投资，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) 长期股权投资的核算

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。

#### (2) 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。

### (五) 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。

### (六) 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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	5-30	5	19.00-3.17
机器设备	平均年限法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00
办公家具及其他	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

## 3、 固定资产处置

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

## (七) 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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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	依据
土地使用权	50	平均年限法	土地使用权证注明的使用年限	土地使用权
软件	2-5	平均年限法	预计受益期间	财务软件

## 3、 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。

## 4、 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。

## (八) 长期资产减值

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

资产组合。

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

## (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。

## (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。

## (十一) 收入

### 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。

## (十二) 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。

### (十三) 政府补助

#### 1、 类型

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

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

#### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

或是同时取得资产、清偿负债。

## (十五) 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、(十八) 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、（十）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、(十)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### (十六) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单笔金额>应收账款科目余额 2%, 或客观证据表明其已发生减值
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 2%以上且金额大于 100.00 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
重要的在建工程	单个项目预算大于 500.00 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上

#### (十七) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号,以下简称“解释第 17 号”)。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确:

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的,该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债,企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件(以下简称契约条件),企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时,仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件,不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

会〔2023〕11号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自2024年1月1日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）保证类质保费用重分类

财政部于2024年3月发布了《企业会计准则应用指南汇编2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主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、5
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
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2、12
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20

### 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（%）
太原矿机电气股份有限公司	15
湖北泰广康拓动力有限公司	15
太原矿机投资有限公司	20
太原矿机智能装备制造有限公司	20
合肥太矿智造技术服务有限公司	20
太原矿机物联科技有限公司	20

## (二) 税收优惠

根据“晋国税发[2011]152号山西省国家税务局关于印发《山西省软件产品增值税即征即退管理办法（试行）》的通知” 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按 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。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条及中华人民共和国国务院令第 512 号《中华人民共和国企业所得税税法实施条例》第 93 条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税”，公司被认定为高新技术企业，有效期 3 年（自 2022 年 12 月 12 日至 2025 年 12 月 12 日），高新技术企业证书编号：GR202214000563。公司自获得高新企业认定后三年内按 15.00% 税率缴纳企业所得税。

湖北泰广康拓动力有限公司于 2022 年 12 月 14 日被认定为高新技术企业，高新证书编号：GR202242007286，有效期三年，2023 年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。

公司的下属公司太原矿机投资有限公司、太原矿机智能装备制造有限公司、合肥太矿智造技术服务有限公司、太原矿机物联科技有限公司、太原矿机智能技术有限公司均根据财政部、国家税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年 6 号），其 2023 年度所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	11,678,331.41	16,771,196.78
其他货币资金	3,313,175.58	4,096,364.83
合计	14,991,506.99	20,867,561.61

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	3,313,175.58	4,096,364.83
合计	3,313,175.58	4,096,364.83

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	15,939,990.38	18,364,072.15
商业承兑汇票	4,682,126.91	5,310,000.00
小计	20,622,117.29	23,674,072.15
坏账准备	458,264.63	504,140.72
合计	20,163,852.66	23,169,931.43

#### 2、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

说明：2023年8月，公司与中信银行股份有限公司太原分行签订《综合授信合同》，公司因经营需要，向中信银行太原分行开展资产池质押融资业务，授信额度 10,000.00 万元，综合授信额度使用期限自 2023 年 8 月 22 日起至 2025 年 7 月 14 日，公司以自有的银行承兑汇票为该项业务提供银行承兑汇票质押担保。

#### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		12,324,987.68
商业承兑汇票		1,578,000.00
合计		13,902,987.68

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	131,260,881.53	126,592,073.58
1 至 2 年	36,455,452.78	40,077,740.60
2 至 3 年	21,577,470.00	13,402,335.36
3 至 4 年	18,250,245.05	9,204,236.22
4 至 5 年	4,753,241.33	13,197,462.97
5 年以上	24,359,716.40	17,332,085.12
小计	236,657,007.09	219,805,933.85
减：坏账准备	52,204,118.55	51,875,539.04
合计	184,452,888.54	167,930,394.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	27,095,536.01	11.45	27,095,536.01	100.00		27,095,536.01	12.33	27,095,536.01	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	209,561,471.08	88.55	25,108,582.54	11.98	184,452,888.54	192,710,397.84	87.67	24,780,003.03	12.86	167,930,394.81
其中：										
预期信用损失组合	209,561,471.08	88.55	25,108,582.54	11.98	184,452,888.54	192,710,397.84	87.67	24,780,003.03	12.86	167,930,394.81
合计	236,657,007.09	100.00	52,204,118.55		184,452,888.54	219,805,933.85	100.00	51,875,539.04		167,930,394.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	重要的按单项计提坏账准备的应收账款：				上年年末余额	
	账面余额	期末余额 坏账准备	计提比 例（%）	计提 依据	账面余额	坏账准备
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	10,026,963.48	10,026,963.48	100.00%	失信被执行人	10,026,963.48	10,026,963.48
山西寿阳潞阳瑞龙煤业有限公司	7,955,150.25	7,955,150.25	100.00%	失信被执行人	7,955,150.25	7,955,150.25
山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	7,307,487.84	7,307,487.84	100.00%	失信被执行人	7,307,487.84	7,307,487.84
山西寿阳潞阳长榆河煤业有限公司	1,797,472.64	1,797,472.64	100.00%	失信被执行人	1,797,472.64	1,797,472.64
山西瑞景科贸有限公司	8,461.80	8,461.80	100.00%	失信被执行人	8,461.80	8,461.80
合计	27,095,536.01	27,095,536.01			27,095,536.01	27,095,536.01

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	应收账款	期末余额 坏账准备	计提比例（%）
1年以内	131,260,881.53	6,563,044.08	5.00
1至2年	33,999,212.78	3,399,921.28	10.00
2至3年	21,030,570.00	4,206,114.00	20.00
3至4年	15,464,047.05	4,639,214.12	30.00
4至5年	3,012,941.33	1,506,470.67	50.00
5年以上	4,793,818.39	4,793,818.39	100.00
合计	209,561,471.08	25,108,582.54	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余	本期变动金额	期末余额
----	-------	--------	------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

	额	计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动
单项计 提	27,095,536.01				27,095,536.01
组合计 提	24,780,003.03	328,579.51			25,108,582.54
合计	51,875,539.04	328,579.51			52,204,118.55

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期 末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比例 (%)	应收账款坏 账准备和合 同资产减值 准备期末余 额
河南省正 龙煤业有 限公司	15,795,965.80		15,795,965.80	6.58%	5,249,965.80
太原矿机 电气科技 有限公司	15,180,498.71		15,180,498.71	6.32%	1,834,810.96
山西潞安 集团和顺 一缘煤业 有限责任 公司	10,026,963.48		10,026,963.48	4.18%	10,026,963.48
铁法煤业 (集团) 有限责任 公司	9,391,341.61		9,391,341.61	3.91%	469,567.08
淮南矿业 (集团) 有限责任 公司	9,252,390.00		9,252,390.00	3.85%	462,619.50
合计	59,647,159.60		59,647,159.60	24.85%	18,043,926.82

#### (四) 应收款项融资

##### 1、应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	14,159,921.98	21,934,053.68
合计	14,159,921.98	21,934,053.68

##### 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	21,934,053.68	26,787,675.56	34,561,807.26		14,159,921.98	
合计	21,934,053.68	26,787,675.56	34,561,807.26		14,159,921.98	

### 3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,235,260.00
合计	3,235,260.00

说明：2023年8月，公司与中信银行股份有限公司太原分行签订《综合授信合同》，公司因经营需要，向中信银行太原分行开展资产池质押融资业务，授信额度10,000.00万元，综合授信额度使用期限自2023年8月22日起至2025年7月14日，公司以自有的银行承兑汇票为该项业务提供银行承兑汇票质押担保。

### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,947,076.76	
合计	16,947,076.76	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,973,256.86	89.30	1,854,487.55	91.15
1至2年	388,061.00	8.72	180,019.00	8.85
2至3年	87,894.00	1.98		
3年以上				
合计	4,449,211.86	100.00	2,034,506.55	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(%)
山西大唐龙城能源有限公司	700,000.00	15.73

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
铜川市圣元贸易有限责任公司	443,200.00	9.96
河北迈安检测服务有限公司	380,000.00	8.54
山西驰华机械有限公司	365,000.00	8.20
贵州鸿钰橡胶有限公司	321,000.00	7.21
合计	2,209,200.00	49.64

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,350,862.16	1,835,274.28
合计	4,350,862.16	1,835,274.28

### 1、 应收股利

#### (1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
太原矿机电气科技有限公司	2,940,000.00	2,940,000.00
小计	2,940,000.00	2,940,000.00
减：坏账准备	2,940,000.00	2,940,000.00
合计		

#### (2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
太原矿机电气科技 有限公司	2,940,000.00	5年以上	资金紧张	已计提减值,按 照应收账款预 期信用损失
合计	2,940,000.00			

### 2、 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	4,519,664.91	1,607,884.17
1至2年	40,190.00	302,983.50
2至3年	20,000.00	20,500.00
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		500.00
小计	4,579,854.91	1,931,867.67
减：坏账准备	228,992.75	96,593.39
合计	4,350,862.16	1,835,274.28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		上年年末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账 准备										
按信用风险特征 组合计提坏账准 备	4,579,854.91	100.00	228,992.75	5.00	4,350,862.16	1,931,867.67	100.00	96,593.39	5.00	1,835,274.28
其中：										
预期信用损失组 合	4,579,854.91	100.00	228,992.75	5.00	4,350,862.16	1,931,867.67	100.00	96,593.39	5.00	1,835,274.28
合计	4,579,854.91	100.00	228,992.75		4,350,862.16	1,931,867.67	100.00	96,593.39		1,835,274.28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	其他应收款项	期末余额 坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,519,664.91	225,983.25	5.00
1 至 2 年	40,190.00	2,009.50	5.00
2 至 3 年	20,000.00	1,000.00	5.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,579,854.91	228,992.75	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	合计
上年年末余额	96,593.39			96,593.39
上年年末余额在本期	96,593.39			96,593.39
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	132,399.36			132,399.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	228,992.75			228,992.75

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	合计
上年年末余额	1,931,867.67			1,931,867.67
上年年末余额在本期	1,931,867.67			1,931,867.67
--转入第二阶段				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	合计
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,647,987.24			2,647,987.24
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,579,854.91			4,579,854.91

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
组合计 提	96,593.39	132,399.36			228,992.75
合计	96,593.39	132,399.36			228,992.75

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	27,310.00	27,310.00
备用金	276,285.20	250,595.37
代扣代缴款项	93,359.24	112,257.56
投标保证金	3,796,480.50	1,541,704.74
中标服务费	106,492.00	
员工借款	279,927.97	
合计	4,579,854.91	1,931,867.67

(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	1,058,881.50	1 年 内	23.12	52,944.08
阜新矿业集团物资 有限公司	投标保证金	675,000.00	1 年 内	14.74	33,750.00
中国华能集团有限 公司北京招标分公 司	投标保证金	600,000.00	1 年 内	13.10	30,000.00
国家能源集团国际 工程咨询有限公司	投标保证金	278,200.00	1 年 内	6.07	13,910.00
山东省天安矿业集	投标保证	250,000.00	1 年	5.46	12,500.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

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
团有限公司 合计	金	2,862,081.50	内	62.49	143,104.08

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 存货

类别	期末余额			上年年末余额		
	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	30,897,879.04		30,897,879.04	35,079,469.05		35,079,469.05
在产品	6,714,225.92		6,714,225.92	5,769,558.73		5,769,558.73
半成品	267,103.97		267,103.97	257,904.10		257,904.10
自制半成品	13,816,636.56		13,816,636.56	13,570,364.33		13,570,364.33
库存商品	9,508,126.31		9,508,126.31	5,713,925.28		5,713,925.28
发出商品	20,831,485.89		20,831,485.89	13,426,647.70		13,426,647.70
合计	82,035,457.69		82,035,457.69	73,817,869.19		73,817,869.19

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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 押 合 计	3,892,775.50	194,638.77	3,698,136.73	8,840,102.49	442,005.12	8,398,097.37
	3,892,775.50	194,638.77	3,698,136.73	8,840,102.49	442,005.12	8,398,097.37

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额		账面价值	上年年末余额		账面价值				
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备					
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	3,892,775.50	100.00	194,638.77	5.00	3,698,136.73	8,840,102.49	100.00	442,005.12	5.00	8,398,097.37
其中：										
组合计提	3,892,775.50	100.00	194,638.77	5.00	3,698,136.73	8,840,102.49	100.00	442,005.12	5.00	8,398,097.37
合计	3,892,775.50	100.00	194,638.77		3,698,136.73	8,840,102.49	100.00	442,005.12		8,398,097.37

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	合同资产	期末余额 减值准备	计提比例（%）
1年以内	3,892,775.50	194,638.77	5.00
合计	3,892,775.50	194,638.77	

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
组合计提	442,005.12		247,366.35		194,638.77
合计	442,005.12		247,366.35		194,638.77

### (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	12,265.20	70,499.59
增值税留抵税额	178,828.23	234,968.04
合计	191,093.43	305,467.63

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其 他	期末余额	减值准备期末 余额
						其他综合收益 调整	其他权益 变动					
1. 联营企业												
太原矿机电 气科技有限 公司	73,741,266.82				666,270.18						74,407,537.00	
小计	73,741,266.82				666,270.18						74,407,537.00	
合计	73,741,266.82				666,270.18						74,407,537.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十一) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	98,117,081.81	98,117,081.81
(2) 本期增加金额		
— 外购		
— 存货\固定资产\在建工程转入		
— 企业合并增加		
(3) 本期减少金额	8,202,355.09	8,202,355.09
— 处置		
— 固定资产转出	8,202,355.09	8,202,355.09
(4) 期末余额	89,914,726.72	89,914,726.72
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	22,685,313.58	22,685,313.58
(2) 本期增加金额	4,651,533.47	4,651,533.47
— 计提或摊销	4,651,533.47	4,651,533.47
(3) 本期减少金额	2,519,770.79	2,519,770.79
— 固定资产转出	2,519,770.79	2,519,770.79
(4) 期末余额	24,817,076.26	24,817,076.26
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		
— 固定资产转出		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	65,097,650.46	65,097,650.46
(2) 上年年末账面价值	75,431,768.23	75,431,768.23

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	77,968,085.22	69,420,464.85
固定资产清理		
合计	77,968,085.22	69,420,464.85

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 固定资产情况					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	93,745,569.17	10,276,082.37	6,711,298.47	2,365,099.24	113,098,049.25
(2) 本期增加金额	8,529,433.66	4,200.00	1,511,548.66	2,325,300.00	12,370,482.32
—购置		4,200.00	1,511,548.66	2,325,300.00	3,841,048.66
—在建工程转入	327,078.57				327,078.57
—投资性房地产转入	8,202,355.09				8,202,355.09
(3) 本期减少金额		63,225.67	169,076.25		232,301.92
—处置或报废		63,225.67	169,076.25		232,301.92
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	102,275,002.83	10,217,056.70	8,053,770.88	4,690,399.24	125,236,229.65
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	32,350,118.26	6,173,994.30	3,635,971.76	1,517,500.08	43,677,584.40
(2) 本期增加金额	2,446,206.78	457,387.81	755,317.80	121,301.11	3,780,213.50
—计提	314,444.10	457,387.81	755,317.80	121,301.11	1,648,450.82
—投资性房地产转入	2,131,762.68				2,131,762.68
(3) 本期减少金额		29,031.03	160,622.44		189,653.47
—处置或报废		29,031.03	160,622.44		189,653.47
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	34,796,325.04	6,602,351.08	4,230,667.12	1,638,801.19	47,268,144.43
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	67,478,677.79	3,614,705.62	3,823,103.76	3,051,598.05	77,968,085.22

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

---

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具	合计
(2) 上年年末账面价值	61,395,450.91	4,102,088.07	3,075,326.71	847,599.16	69,420,464.85

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				247,534.29		247,534.29
工程物资						
合计				247,534.29		247,534.29

#### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
试验场齿轨、 地轨项目				247,534.29		247,534.29
合计				247,534.29		247,534.29

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
试验场齿轨、地轨项目	320,000.00	247,534.29	79,544.28	327,078.57			100.00	100.00%				自筹
合计		247,534.29	79,544.28	327,078.57								

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	2,175,076.20	2,175,076.20
(2) 本期增加金额		
— 新增租赁		
— 企业合并增加		
— 重估调整		
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额	2,175,076.20	2,175,076.20
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	1,507,961.98	1,507,961.98
(2) 本期增加金额	166,363.32	166,363.32
— 计提	166,363.32	166,363.32
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额	1,674,325.30	1,674,325.30
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	500,750.90	500,750.90
(2) 上年年末账面价值	667,114.22	667,114.22

#### (十五) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	51,340,681.46	1,132,631.48	52,473,312.94
(2) 本期增加金额		47,050.75	47,050.75
— 购置		47,050.75	47,050.75
— 内部研发			
— 企业合并增加			
(3) 本期减少金额		225,843.22	225,843.22
— 处置		225,843.22	225,843.22
— 失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	51,340,681.46	953,839.01	52,294,520.47
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	12,072,597.59	728,690.62	12,801,288.21
(2) 本期增加金额	513,406.20	161,543.75	674,949.95
— 计提	513,406.20	161,543.75	674,949.95
(3) 本期减少金额		178,792.47	178,792.47
— 处置		178,792.47	178,792.47
— 失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	12,586,003.79	711,441.90	13,297,445.69

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

项目	土地使用权	软件	合计
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
— 处置			
— 失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	38,754,677.67	242,397.11	38,997,074.78
(2) 上年年末账面价值	39,268,083.87	403,940.86	39,672,024.73

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,704.02		2,477.88		5,226.14
合计	7,704.02		2,477.88		5,226.14

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,026,014.71	8,399,706.98	55,858,278.27	8,376,653.88
租赁负债	458,745.92	43,980.33	465,946.37	44,194.25
合计	56,484,760.63	8,443,687.31	56,324,224.64	8,420,848.13

##### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	500,750.90	50,719.17	667,114.22	69,309.97
合计	500,750.90	50,719.17	667,114.22	69,309.97

##### 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	43,618.50	8,400,068.81	44,075.50	8,376,772.63
递延所得税负债	43,618.50	7,100.67	44,075.50	25,234.47

#### (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购车款				545,800.00		545,800.00
合计				545,800.00		545,800.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,313,175.58	3,313,175.58	票据保证金		4,096,364.83	4,096,364.83	票据保证金	
应收票据	3,235,260.00	3,235,260.00	质押、背书贴现未到期票据	票据池业务、背书贴现未到期票据	14,173,463.72	14,173,463.72	质押、背书贴现未到期票据	票据池业务、背书贴现未到期票据
应收款项融资	3,235,260.00	3,235,260.00	质押	票据池业务	11,714,323.18	11,714,323.18	质押	票据池业务
固定资产	45,995,864.73	42,349,119.04	抵押		45,995,864.73	43,441,628.56	抵押	
无形资产	39,637,879.02	29,860,551.33	抵押		39,637,879.02	30,256,929.33	抵押	
合计	95,417,439.33	81,993,365.95			115,617,895.48	103,682,709.62		

(二十) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
贴现票据	372,600.00	
合计	372,600.00	

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,728,878.00	29,547,494.48
合计	10,728,878.00	29,547,494.48

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	51,788,239.65	40,915,276.94
1—2 年	378,529.00	690,832.16
2—3 年	190,041.90	409,054.81
3 年以上	2,550,140.86	2,515,566.29
合计	54,906,951.41	44,530,730.20

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省恒达信装饰工程石家庄分公司	802,312.54	尚未结算
山西防爆电机（集团）有限公司	612,298.00	尚未结算
徐州翔和电气设备有限公司	387,710.00	尚未结算
河北华通线缆集团股份有限公司	253,840.69	尚未结算
瑞安市穗惠机械配件有限公司	192,069.50	尚未结算
定襄恒德源机械有限公司	110,000.00	尚未结算
合计	2,358,230.73	

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	4,727,685.96	1,590,555.85
合计	4,727,685.96	1,590,555.85

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,489,286.61	11,752,159.52	12,774,402.74	2,467,043.39
离职后福利-设定提存计划		1,005,735.76	989,585.76	16,150.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,489,286.61	12,757,895.28	13,763,988.50	2,483,193.39

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,423,186.31	10,407,790.70	11,414,352.64	2,416,624.37
(2) 职工福利费		573,969.80	573,969.80	
(3) 社会保险费		527,241.38	520,454.68	6,786.70
其中：医疗保险费		485,943.16	479,447.16	6,496.00
工伤保险费		41,298.22	41,007.52	290.70
生育保险费				
(4) 住房公积金		152,200.00	152,200.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	66,100.30	90,957.64	113,425.62	43,632.32
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,489,286.61	11,752,159.52	12,774,402.74	2,467,043.39

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		963,781.92	948,277.92	15,504.00
失业保险费		41,953.84	41,307.84	646.00
合计		1,005,735.76	989,585.76	16,150.00

## (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,110,415.08	698,233.07
企业所得税	1,929,728.73	847,454.30
房产税	500,000.00	
个人所得税	1,733.83	191,342.62
城市维护建设税	74,037.32	46,893.11
教育费附加	31,730.28	20,097.05
印花税	35,290.86	72,676.35
地方教育费附加	21,153.52	13,398.03
合计	3,704,089.62	1,890,094.53

## (二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	493,124.88	684,999.91
合计	493,124.88	684,999.91

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款		29,624.86
押金及保证金	483,050.00	617,050.00
代扣代缴款项	2,574.88	2,000.00
已报销未付款	7,500.00	36,325.05
合计	493,124.88	684,999.91

#### (2) 账龄超过一年或逾期的的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西国科普云信息产业有限公司	80,000.00	保证金未到期
权圣云	69,000.00	押金未到期
宁振兵	69,000.00	押金未到期
王明勇	53,720.00	押金未到期
河南太矿机电设备销售有限公司	50,000.00	保证金未到期
山西思创重装有限公司	30,000.00	保证金未到期
太原永明恒动源电子有限公司	10,000.00	保证金未到期

### (二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	342,470.85	336,885.64
合计	342,470.85	336,885.64

### (二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期的应收票据	13,530,387.68	11,173,463.72
预收账款税金	614,599.18	206,772.26
合计	14,144,986.86	11,380,235.98

### (二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	116,275.07	129,060.73
合计	116,275.07	129,060.73

### (三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	--------	------	------	------	------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,760,000.00			1,760,000.00	
合计	1,760,000.00			1,760,000.00	

### (三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总额	170,000,000.00					170,000,000.00

### (三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	131,574,885.58			131,574,885.58
其他资本公积	2,017,892.90			2,017,892.90
合计	133,592,778.48			133,592,778.48

### (三十三) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		10,700,120.34		10,700,120.34
合计		10,700,120.34		10,700,120.34

### (三十四) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,078,052.51	1,412,390.51	67,191.71	8,423,251.31
合计	7,078,052.51	1,412,390.51	67,191.71	8,423,251.31

### (三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,454,452.71			26,454,452.71
合计	26,454,452.71			26,454,452.71

### (三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	154,648,825.70	132,888,268.19
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	154,648,825.70	132,888,268.19
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,769,175.49	33,809,570.41
减: 提取法定盈余公积		3,549,012.90

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		8,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	170,418,001.19	154,648,825.70

### (三十七) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,409,793.90	54,285,497.48	74,860,269.42	36,151,095.04
其他业务	4,733,092.18	2,602,243.69	4,155,943.95	3,734,871.14
合计	103,142,886.08	56,887,741.17	79,016,213.37	39,885,966.18

#### 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	98,409,793.90	73,248,133.08
其中：销售商品	98,409,793.90	73,248,133.08
其他业务收入	4,733,092.18	5,768,080.29
其中：房租	4,582,140.36	4,555,656.77
原材料		938,584.62
其他	150,951.82	273,838.90
合计	103,142,886.08	79,016,213.37

### (三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	310,253.35	199,995.03
教育费附加	132,782.31	85,712.15
地方教育费附加	88,521.55	57,141.44
房产税	986,657.82	1,322,172.67
土地使用税	89,136.45	89,136.45
车船税	2,490.00	5,308.00
印花税	58,339.26	50,323.42
合计	1,668,180.74	1,809,789.16

### (三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,377,392.53	2,085,268.64
服务费	359,717.00	1,096,148.40
业务招待费	968,750.16	1,665,332.52
业务宣传费	6,561.73	87,107.03
差旅费	765,489.76	799,971.38
招标费	480,707.06	367,181.68
折旧费与摊销	305,102.21	169,807.10
车辆使用费	96,545.98	38,524.02

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
办公费	607.75	8,440.99
会议费		567,550.73
其他	12,839.08	94,198.30
合计	5,373,713.26	6,979,530.79

#### (四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,856,666.11	2,495,401.31
折旧费与无形资产摊销	2,058,781.46	1,956,064.78
中介服务咨询费	605,698.63	1,163,144.18
办公费	605,962.03	571,199.44
房租物业费	102,534.24	159,802.14
业务招待费	2,315,047.08	1,355,197.29
汽车费用	59,410.09	66,616.54
差旅费	175,797.06	169,340.35
修理费	2,230.00	17,984.18
安全生产费	1,412,390.51	1,348,787.52
其他	133,143.14	856,531.73
合计	10,327,660.35	10,160,069.46

#### (四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	3,281,109.90	2,157,819.29
原材料	5,532,894.61	3,972,287.73
折旧及摊销	777,198.46	624,816.04
技术服务	129,633.06	20,344.38
差旅费	119,784.05	157,466.08
水电暖气费	11,069.74	39,675.02
检测费	464,693.31	731,559.22
委托开发费	52,521.83	25,134.21
评审费		32,796.98
其他	155,175.79	332,998.81
合计	10,524,080.75	8,094,897.76

#### (四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	7,686.13	18,164.97
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	104,260.07	79,328.78
手续费及其他	31,837.82	12,790.79
合计	-64,736.12	-48,373.02

#### (四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	-52,426.19	20,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费	6,061.89	5,504.27
即征即退增值税	530,257.73	1,895,370.18
合计	483,893.43	1,920,874.45

#### (四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	666,270.18	-246,740.86
处置长期股权投资产生的投资收益		-471,073.56
应收票据贴现损失		-72,751.91
合计	666,270.18	-790,566.33

#### (四十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-45,876.09	-180,560.42
应收账款坏账损失	328,579.51	-7,742,966.86
其他应收款坏账损失	132,399.36	4,364.68
合计	415,102.78	-7,919,162.60

#### (四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-247,366.35	-76,050.65
合计	-247,366.35	-76,050.65

#### (四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	48,183.36		48,183.36
合计	48,183.36		48,183.36

#### (四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,000.95	214.41	5,000.95
合计	5,000.95	214.41	5,000.95

#### (四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	34,194.64		34,194.64
其他	10,000.00	106.88	10,000.00
合计	44,194.64	106.88	44,194.64

## (五十) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,711,230.52	1,794,974.91
递延所得税费用	-41,429.98	1,191,307.18
合计	3,669,800.54	2,986,282.09

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	19,417,662.78
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,912,649.42
子公司适用不同税率的影响	-107,168.05
调整以前期间所得税的影响	322,368.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	589,727.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的影响	-47,776.95
所得税费用	3,669,800.54

## (五十一) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外

普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	15,769,175.49	18,457,424.09
本公司发行在外普通股的加权平均数	170,000,000.00	170,000,000.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.0928	0.1075
终止经营基本每股收益	0.0928	0.1075

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发

行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （稀释）	15,769,175.49	18,457,424.09
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀	170,000,000.00	170,000,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
释)		
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.0928	0.1075
终止经营稀释每股收益	0.0928	0.1075

## (五十二) 现金流量表项目

### 1、 与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	98,371.01	100,475.83
投标、履约保证金	4,272,744.60	3,820,154.83
往来款	277,935.87	512,487.84
政府补助	400,000.00	4,366,275.58
经营租赁固定资产收到的现金		2,381,834.86
其他	480.69	8,818.82
合计	5,049,532.17	11,190,047.76

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
金融机构手续费	16,048.61	20,542.09
投标、履约保证金	8,728,875.66	5,914,200.00
往来款	742,426.19	716,540.09
期间费用	5,217,230.64	6,094,708.61
其他	45,000.00	
受限的银行存款		
合计	14,749,581.10	12,745,990.79

### 2、 与筹资活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
贴现收到现金		17,874,770.50
合计		17,874,770.50

#### (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金		44,000.00
回购公司股份	10,847,454.60	
合计	10,847,454.60	44,000.00

## (五十三) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,747,862.24	18,273,679.85
加：信用减值损失	415,102.78	-7,919,162.60
资产减值准备	-247,366.35	76,050.65
固定资产折旧	3,930,398.55	2,810,817.36
油气资产折耗		
使用权资产折旧	166,363.32	202,454.74
无形资产摊销	674,949.95	676,692.11
长期待摊费用摊销	2,477.88	
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）	-48,183.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,194.64	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,686.13	18,164.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-666,270.18	-790,566.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,296.18	1,191,307.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,133.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,217,588.50	-15,533,704.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,976,299.94	-61,327,693.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,228,651.33	45,621,395.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,010,548.51	-16,700,564.09
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,678,331.41	14,939,170.76
减：现金的期初余额	16,771,196.78	13,162,719.35
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	-5,092,865.37	1,776,451.41

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	11,678,331.41	14,939,170.76
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	11,678,331.41	14,939,170.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

项目	期末余额	上年年末余额
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	11,678,331.41	14,939,170.76
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
太原矿机智能装备制造有限公司	400.00	山西省太原市	山西省太原市	专用设备制造业	100.00		投资设立
太原矿机物联科技有限公司	575.00	山西省太原市	山西省太原市	专用设备制造业	68.00		投资设立
湖北泰广康拓动力有限公司	1,000.00	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	发电机及发电机组制造	70.00		投资设立
合肥太矿智造技术服务有限公司	400.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电气机械和器材制造业	100.00		投资设立
太原矿机投资有限公司	5,000.00	山西省太原市	山西省太原市	投资与资产管理	100.00		投资设立

#### 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
太原矿机物联科技有限公司	32.00	-42,502.32		917,003.63
湖北泰广康拓动力有限公司	30.00	21,189.07		891,632.21

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 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						上年年末余额					
	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
太原矿机物联科技有限公司	3,623,607.81	238,340.10	3,861,947.91	900,174.44	96,137.11	996,311.55	3,177,250.94	305,296.36	3,482,547.30	1,038,205.67	95,885.51	1,134,091.18
湖北泰广康拓动力有限公司	4,298,775.18	354,482.22	4,653,257.40	1,674,192.17	6,957.87	1,681,150.04	3,402,211.84	482,048.83	3,884,260.67	960,197.53	22,586.01	982,783.54

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
太原矿机物联科技有限公司	1,370,621.70	-132,819.76	-132,819.76	-829,028.30	3,068,788.90	-59,841.70		-3,882,754.60
湖北泰广康拓动力有限公司	3,028,780.09	70,630.23	70,630.23	-121,676.80	403,998.14	-994,748.38		-1,558,146.18

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	太原矿机电气科技有限公司	太原矿机电气科技有限公司
流动资产	211,851,022.88	211,826,599.72
非流动资产	7,327,656.71	7,779,162.77
资产合计	219,178,679.60	219,605,762.50
流动负债	62,329,500.43	64,066,350.09
非流动负债	4,601,035.75	4,629,035.77
负债合计	66,930,536.18	68,695,385.86
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	152,248,143.42	150,910,376.64
按持股比例计算的净资产份额	74,601,590.27	73,946,084.55
调整事项		204,817.73
—商誉		
—内部交易未实现利润		204,817.73
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	74,601,590.27	73,741,266.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	22,496,318.78	30,274,158.34
净利润	1,359,735.06	2,865,078.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,359,735.06	2,865,078.95
本期收到的来自联营企业的股利		

### 2、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,374,917.54	-2,853,189.44
—其他综合收益		
—综合收益总额	-4,374,917.54	-2,853,189.44

## 七、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具产生的各类风险

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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

#### 2、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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	即时 偿还	期末余额					未折现合同 金额合计	账面 价值
		1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上			
应付票 据		10,728,878.00					10,728,878.00	
应付账 款		54,906,951.41					54,906,951.41	
合同负 债		4,727,685.96					4,727,685.96	
其他应 付款		493,124.88					493,124.88	
一年内 到期的 非流动 负债		342,470.85					342,470.85	
其他流 动负债		614,599.18					614,599.18	
租赁负 债			116,275.07				116,275.07	
合计		71,813,710.28	116,275.07				71,929,985.35	

项目	即时 偿还	上年年末余额					未折现合同 金额合计	账面 价值
		1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上			
应付票 据		29,547,494.48					29,547,494.48	
应付账 款		44,530,730.20					44,530,730.20	
合同负 债		1,590,555.85					1,590,555.85	
其他应 付款		684,999.91					684,999.91	
一年内 到期的 非流动 负债		336,885.64					336,885.64	
其他流 动负债		206,772.26					206,772.26	
租赁负 债			129,060.73				129,060.73	
合计		76,897,438.34	129,060.73				77,026,499.07	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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			14,159,921.98	14,159,921.98
持续以公允价值计量的资产总额			14,159,921.98	14,159,921.98

### (二) 持续和非持续第三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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。公司持有的以公允价值计量的金融资产为银行结构性存款及大型商业银行承兑汇票。

因银行理财产品等公司持有期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小，公允价值变动较小，故公司以该银行理财产品的初始确认成本作为其公允价值。

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

关联方名称	关联关系
宁维泉	公司股东、董事长、总经理，持股 32%

### (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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (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
宁晓慧	实际控制人的配偶

### (五) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表		本期金额	上期金额
关联方	关联交易内容		
太原矿机电气科技有限公司	原材料	10,619.47	

出售商品/提供劳务情况表		本期金额	上期金额
关联方	关联交易内容		
太原矿机电气科技有限公司	电梯管理费	10,820.94	10,820.94
太原矿机电气科技有限公司	水电暖冷	127,785.80	119,731.95
太原矿机电气科技有限公司	销售商品	5,450,942.15	2,463,973.45
中瑞精钢（太原）型材科技有限公司	水电冷暖	113,659.48	

#### 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
太原矿机电气科技有限公司	厂房	913,920.00	913,920.00
中瑞精钢（太原）型材科技有限公司	房租	1,777,234.28	1,481,028.58

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁维泉及其配偶宁晓慧	40,000,000.00	2023.7.26	2025.7.26	否

### (六) 关联方应收应付等未结算项目

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	太原矿机电 气科技有限 公司	15,180,498.71	1,834,810.96	9,033,465.11	608,181.26
	中瑞精钢 (太原)型 材科技有限 公司	4,498,471.43	264,933.72	2,544,514.41	127,225.72
应收票据					
	太原矿机电 气科技有限 公司	1,002,309.75	10,023.10	2,000,000.00	60,000.00
应收股利					
	太原矿机电 气科技有限 公司	2,940,000.00	2,940,000.00	2,940,000.00	2,940,000.00

#### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	太原矿机电 气科技有限 公司	12,000.00	
合同负债			
	太原矿机电 气科技有限 公司	808,778.76	
其他流动负债			
	太原矿机电 气科技有限 公司	105,141.24	

### 十、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

## (二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

## 十二、 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	上年年末余额
1 年以内	130,758,179.83	126,563,173.58
1 至 2 年	36,455,452.78	39,997,740.60
2 至 3 年	21,577,470.00	13,402,335.36
3 至 4 年	18,250,245.05	9,204,236.22
4 至 5 年	4,753,241.33	13,197,462.97
5 年以上	24,359,716.40	17,332,085.12
小计	236,154,305.39	219,697,033.85
减：坏账准备	52,178,983.46	51,870,094.04
合计	183,975,321.93	167,826,939.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		上年年末余额 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	27,095,536.01	11.47	27,095,536.01	100.00		27,095,536.01	12.33	27,095,536.01	100.00	
按信用风 险特征组 合计提坏 账准备	209,058,769.38	88.53	25,083,447.45	12.00	183,975,321.93	192,601,497.84	87.67	24,774,558.03	12.86	167,826,939.81
其中：										
账龄组合	209,058,769.38	88.53	25,083,447.45	12.00	183,975,321.93	192,601,497.84	87.67	24,774,558.03	12.86	167,826,939.81
合计	236,154,305.39	100.00	52,178,983.46		183,975,321.93	219,697,033.85	100.00	51,870,094.04		167,826,939.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	重要的按单项计提坏账准备的应收账款：			上年年末余额		
	期末余额	期末余额	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
山西寿阳潞阳长榆河煤业有限公司	1,797,472.64	1,797,472.64	100.00	失信被执行人	1,797,472.64	1,797,472.64
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	10,026,963.48	10,026,963.48	100.00	失信被执行人	10,026,963.48	10,026,963.48
山西寿阳潞阳瑞龙煤业	7,955,150.25	7,955,150.25	100.00	失信被执行人	7,955,150.25	7,955,150.25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
有限公司山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	7,307,487.84	7,307,487.84	100.00	失信被执行人	7,307,487.84	7,307,487.84
山西瑞景科贸有限公司	8,461.80	8,461.80	100.00	失信被执行人	8,461.80	8,461.80
合计	27,095,536.01	27,095,536.01			27,095,536.01	27,095,536.01

### 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	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	27,095,536.01					27,095,536.01
组合计提	24,774,558.03	308,889.42				25,083,447.45
合计	51,870,094.04	308,889.42				52,178,983.46

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
河南省正龙煤业有限公司	15,795,965.80		15,795,965.80	6.69	5,249,965.80
太原矿机电气科技有限公司	15,180,498.71		15,180,498.71	6.43	1,834,810.96
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	10,026,963.48		10,026,963.48	4.25	10,026,963.48
铁法煤业(集团)有限责任公司	9,391,341.61		9,391,341.61	3.98	469,567.08
淮南矿业(集团)有限责任公司	9,252,390.00		9,252,390.00	3.92	462,619.50
合计	59,647,159.60		59,647,159.60	25.27	18,043,926.82

#### (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,368,758.55	2,236,430.84
合计	4,368,758.55	2,236,430.84

#### 1、 应收股利

##### (1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
太原矿机电气科技有限公司	2,940,000.00	2,940,000.00
小计	2,940,000.00	2,940,000.00
减: 坏账准备	2,940,000.00	2,940,000.00
合计		

#### 2、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,590,592.47	2,065,432.64
1 至 2 年		262,793.50
2 至 3 年		500.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		500.00
小计	4,590,592.47	2,329,226.14
减：坏账准备	221,833.92	92,795.30
合计	4,368,758.55	2,236,430.84

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		上年年末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏 账准备										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备	4,590,592.47	100.00	221,833.92	4.83	4,368,758.55	2,329,226.14	100.00	92,795.30	3.98	2,236,430.84
其中：										
账龄组合	4,436,678.40	96.65	221,833.92	5.00	4,214,844.48	1,855,906.00	100.00	92,795.30	5.00	1,763,110.70
其他组合	153,914.07	3.35			153,914.07	473,320.14				473,320.14
合计	4,590,592.47	100.00	221,833.92		4,368,758.55	2,329,226.14	100.00	92,795.30		2,236,430.84

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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	92,795.30			92,795.30
上年年末余额在本 期	92,795.30			92,795.30
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	129,038.62			129,038.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	221,833.92			221,833.92

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
上年年末余额	2,329,226.14			2,329,226.14
上年年末余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,261,366.33			2,261,366.33
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,590,592.47			4,590,592.47

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	计提	本期变动金额		其他变动	期末余额
			收回或转 回	转销或核 销		
其他应收 款	92,795.30	129,038.62				221,833.92
合计	92,795.30	129,038.62				221,833.92

(5) 按款项性质分类情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	167,775.10	210,595.37
代扣代缴款项	239,916.90	576,926.03
投标保证金	4,182,900.47	1,541,704.74
合计	4,590,592.47	2,329,226.14

(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	1,058,881.50	1年以内	23.07	52,944.08
阜新矿业集团物资有限公司	投标保证金	675,000.00	1年以内	14.70	33,750.00
中国华能集团有限公司北京招标分公司	投标保证金	600,000.00	1年以内	13.07	30,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	投标保证金	278,200.00	1年以内	6.06	13,910.00
山东省天安矿业集团有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内	5.45	12,500.00
合计		2,862,081.50		62.35	143,104.08

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	40,370,000.00		32,760,000.00	
对联营、合营企业投资	74,407,537.00		73,741,266.82	
合计	114,777,537.00	0	106,501,266.82	2

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	追加投资	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备期末余额
				减少投资	本期计提减值准备			
湖北泰广康拓动力有限公司	5,250,000.00						5,250,000.00	
太原矿机智能装备制造有限公司	25,500,000.00						25,500,000.00	
太原矿机投资有限公司	2,010,000.00						2,010,000.00	
太原矿机物联科技有限公司						3,910,000.00	3,910,000.00	
合肥太矿智造技术服务有限公司						3,700,000.00	3,700,000.00	
合计	32,760,000.00					7,610,000.00	40,370,000.00	

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动			计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
						其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润				
2. 联营企业												
太原矿机电气科技有限公司	73,741,266.82				666,270.18						74,407,537.00	
小计	73,741,266.82				666,270.18						74,407,537.00	
合计	73,741,266.82				666,270.18						74,407,537.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,883,804.00	54,556,255.53	73,858,033.65	42,570,424.55
其他业务	4,900,366.43	2,602,243.69	6,679,308.82	3,669,462.97
合计	101,784,170.43	57,158,499.22	80,537,342.47	46,239,887.52

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	666,270.18	-246,740.86
处置长期股权投资产生的投资收益		-499,999.00
应收票据贴现损失		-72,751.91
合计	666,270.18	-819,491.77

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,183.36	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	-46,364.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,841.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-25,022.44	
所得税影响额	-426.71	
少数股东权益影响额（税后）	3,344.77	
合计	-27,940.51	

## (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	3.16	0.0928	0.0928
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.0929	0.0929

太原矿机电气股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二四年八月二十八日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	48,183.36
计入当期损益的政府补助	-46,364.30
其他	-26,841.50
非经常性损益合计	-25,022.44
减：所得税影响数	-426.71
少数股东权益影响额（税后）	3,344.77
非经常性损益净额	-27,940.51

### 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