



北矿检测

873694

北矿检测技术股份有限公司



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



- 2022年1月，公司首次通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）ISO/IEC 17020 评审，获得检验机构认可资质；
- 2022年3月，公司自主研发的全自动高温水解仪获北京市新产品认定；
- 2022年3月，公司牵头承担的“十四五”国家重点研发计划项目启动会暨实施方案论证会顺利召开；
- 2022年3月，公司被认定为北京市专精特新“小巨人”企业；
- 2022年3月，公司作为第一权利人的国家发明专利“用于磷矿选矿系统的 LIBS 在线检测系统及其应用”获得授权；
- 2022年3月，公司再次入库科技型中小企业；
- 2022年4月，公司研制的“ABSORPTION AND CONSTANT VOLUME MODULE AND ION CHROMATOGRAPHY ANALYSIS SYSTEM”获国际发明专利授权；
- 2022年5月，公司研制的“LIBS ONLINE DETECTION METHOD FOR DETERMINING ELEMENTARY CONSTITUENTS OF PRODUCT IN PHOSPHATE FLOTATION PROCESS”和“DEVICE FOR RAPID DETECTION OF TRACE METAL ELEMENTS IN PULP”获国际发明专利授权；
- 2022年5月，公司研制的“一种火试金制备用变径给料机”获得国家发明专利授权；
- 2022年6月，北矿检测技术股份有限公司徐州分公司注册成立；
- 2022年8月，公司知识产权管理体系以“直接推荐保持认证”通过年度监督评审；
- 2022年9月，公司被认定为工业和信息化部专精特新“小巨人”企业；
- 2022年9月，公司“选矿工艺在线激光光谱分析系统开发及应用”项目，经中国有色金属工业协会科学技术成果评价，项目整体技术处于国际领先水平；
- 2022年9月，公司参加第八届全国选矿设备与控制技术学术会议，浮选和冶炼在线检测仪惊艳亮相会展；
- 2022年9月，公司召开职工代表大会选举产生职工董事、职工监事各1名；
- 2022年9月，公司党总支书记、董事长、总经理李华昌荣膺“全国优秀企业家”；
- 2022年9月，北矿检测技术股份有限公司创立大会召开；成立股份公司第一届董事会，选举产生第一届董事长，增补2名董事；成立股份公司第一届监事会，选举产生监事会主席；
- 2022年10月，公司首次获批承担国务院国资委关键核心技术攻关和创新联合体专项；
- 2022年11月，“粗氢氧化镍钴化学分析方法”、“粗碳酸锂化学分析方法”“钼铋合金化学分析方法”、“稀土复合钇锆陶瓷材料化学分析方法”四个项目分获全国有色金属标准化技术委员会技术标准优秀奖三等奖；
- 2022年12月，公司“选矿工艺在线激光光谱分析系统开发及应用”项目，获评2022年度中国有色金属工业科学技术奖一等奖。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	31
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	35
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	41
第八节	财务会计报告	46
第九节	备查文件目录.....	105

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人李华昌、主管会计工作负责人李日强及会计机构负责人（会计主管人员）安冬声明年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
品牌公信力受到负面事件影响的风险	良好的品牌公信力是公司能够获得客户信任与认可，并持续保持业务规模增长的重要原因之一。品牌公信力的形成需要依靠长期良好的客户服务、及时准确的检测结果、完善的内部控制体系、过硬的技术实力等多方面综合因素，品牌公信力也容易受到员工操作风险、内部质量管控风险、客户纠纷或仲裁风险以及其他恶性突发事件的负面影响，甚至引发业务资质被暂停或撤销的风险，进而影响公司盈利情况及持续经营能力。
宏观政策调整及经济环境波动的风险	公司检验检测业务范围主要为矿石、矿产品、冶炼产品等，检验检测需求受到矿石、矿产品、冶炼产品等的交易规模的影响较大。近年来，随着我国宏观经济的快速发展，矿冶行业也呈现良好的发展态势，矿石、矿产品、冶炼产品等业务规模整体呈现上升趋势。但如果未来几年国家宏观经济出现增速大幅放缓等变化，或宏观经济政策出现较大调整，将影响矿冶行业的发展前景，进而导致检验检测需求萎缩，从而影响公司的业务规模和盈利情况。
市场竞争加剧的风险	随着我国检验检测行业市场化及开放程度的不断加深，预计检

	<p>验检测机构数量会进一步增加,进而可能导致市场竞争愈发激烈。此外,从事不同细分领域的检验检测机构也可能进入到公司所处的检验检测领域,加剧市场竞争程度。公司若无法有效应对市场竞争,将面临市场业务机会被挤占的风险,并对公司持续经营造成不利影响。</p>
<p>主营业务单一的风险</p>	<p>报告期内,检验检测业务为公司最主要的业务收入来源,业务范围主要集中于矿石、矿产品、冶炼产品、水质、土壤环境样品、固体废弃物等。虽然公司积极开拓检验检测业务范围、在线仪器研发与销售及其他业务领域,但整体规模仍相对较小。因此,若公司检验检测业务受到不利冲击或发展受阻,将对公司业务规模及盈利情况产生不利影响。</p>
<p>仪器销售不及预期的风险</p>	<p>报告期内,公司自主研发的全自动高温水解仪已经实现对外销售。但仪器研发技术的产业成果面临的市场空间及产业化进展存在不确定性,客户接受度有限增加了市场开发的难度。因此,若公司研制的仪器未能有效契合市场需求,或客户接受度有限导致公司仪器销售不及预期,将影响公司经营业绩情况。</p>
<p>人才不足或流失的风险</p>	<p>技术及管理人才团队是公司的核心竞争力之一。由于公司检验检测业务需求逐年递增,公司面临着技术服务人员数量不足、市场开发及业务拓展人才不足等风险。同时,随着检验检测行业市场竞争的加剧,专业人才的争夺也日趋激烈。若公司不能保持良好的人才激励、引进及培养机制,可能面临人才不足或流失的风险,从而对公司的持续发展带来负面影响。</p>
<p>控股股东控制不当的风险</p>	<p>公司控股股东矿冶集团直接控制公司 91.45%的股份。虽然公司已经建立了关联交易回避表决制度、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等各项公司治理规定,但矿冶集团仍可能凭借其控股地位,影响公司经营管理等方面的重大事项决策。</p>
<p>公司治理和内控管理的风险</p>	<p>公司已逐步建立健全并完善了公司治理、内部控制相关的各项制度,包括《公司章程》、三会议事规则、关联交易管理制度、投资管理制度等一系列公司内部管理制度,设立了董事会办公室等组织架构,完善了现代化企业发展所需的内控体系。但由于股份公司成立时间较短,整体规模处于快速发展的阶段,未来公司业务经营规模快速扩大、业务范围不断拓宽、人员数量不断增加,将对公司治理和运营管理提出更高的要求。假如公司治理机制和内部控制不能得到进一步完善,将会导致公司出现一定的公司治理和内控管理风险。</p>
<p>租赁未取得权属证书的房产的风险</p>	<p>由于公司租赁的房产的出租方尚未取得权属证书,因此尚未办理租赁备案登记。出租方已经履行了房产建设所涉及的规划、环评、施工、环保验收等手续,建设过程合法合规,不属于违法违规建筑。未来如果因为租赁的房产的产权瑕疵等原因导致公司无法继续租赁,可能会对公司的生产经营带来一定的不利影响。</p>
<p>住房公积金补缴的风险</p>	<p>2022年,由于存在部分员工为农村户口,公司未为其缴纳住房公积金。截至2022年末,公司已为除退休返聘人员及尚未办</p>

	理公积金转入手续的新入职员工以外的其他员工缴纳社会保险和住房公积金。但由于报告期内未为农村户口员工缴纳住房公积金，公司存在补缴住房公积金的风险。
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。

释义

释义项目		释义
北矿检测、公司、本公司	指	北矿检测技术股份有限公司
北矿有限、有限公司	指	北矿检测技术有限公司（股份公司前身）
报告期、本年度	指	2022年1月1日至2022年12月31日
三会	指	北矿检测技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《北矿检测技术股份有限公司公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北矿检测技术股份有限公司
英文名称及缩写	BGRIMM MTC TECHNOLOGY CO., LTD.
	BGRIMM MTC
证券简称	北矿检测
证券代码	873694
法定代表人	李华昌

二、 联系方式

董事会秘书	张琳
联系地址	北京市大兴区北兴路（东段）22 号院 1 号楼 A708、A701 室
电话	010-59069642
传真	010-59069645
电子邮箱	zhanglin@bgrimm.com
公司网址	www.bkmtc.com
办公地址	北京市大兴区北兴路（东段）22 号院 1 号楼 A708、A701 室
邮政编码	102628
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2016 年 10 月 31 日
挂牌时间	2023 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-质检技术服务（M745）-质检技术服务（M7450）
主要业务	检验检测业务以及仪器研发、生产、销售和技术服务业务
主要产品与服务项目	矿石、矿产品、冶炼产品、环境样品及相关材料的检验检测； 检测仪器的研发、生产、销售和技术服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为矿冶科技集团有限公司

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为国务院国资委，无一致行动人
--------------	---------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110115MA0096HM0M	否
注册地址	北京市大兴区北兴路（东段）22号1号楼 A708、A701室	否
注册资本	50,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券	
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田志刚	王瀚晓
	1年	1年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号新湖商务大厦6楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	91,740,891.24	94,614,262.99	-3.04%
毛利率%	62.65%	65.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,963,184.40	38,585,180.81	-17.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,152,156.20	38,347,949.29	-13.55%
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）	18.78%	26.64%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.47%	26.48%	-
基本每股收益	0.64	0.77	-16.88%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	222,059,560.68	199,491,575.60	11.31%
负债总计	38,410,340.34	37,524,451.10	2.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	183,649,220.34	161,967,124.50	13.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.67	3.24	13.27%
资产负债率%（母公司）	17.30%	18.81%	-
资产负债率%（合并）	17.30%	18.81%	-
流动比率	9.20	7.21	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	205,849,603.33	14,861,264.13	1,285.14%
应收账款周转率	12.30	9.97	-
存货周转率	26.57	86.26	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.31%	35.34%	-
营业收入增长率%	-3.04%	36.67%	-
净利润增长率%	-17.16%	68.60%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	456,483.83
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-23,533.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,831,740.78
非经常性损益合计	-1,398,790.35
所得税影响数	-209,818.55
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-1,188,971.80

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应交税费	7,176,006.98	7,176,244.35	-	-
流动负债合计	25,358,930.73	25,359,168.10	-	-
负债合计	37,524,213.73	37,524,451.10	-	-
未分配利润	99,906,735.13	99,906,521.50	-	-
盈余公积	12,060,626.74	12,060,603.00	-	-
所有者权益合计	161,967,361.87	161,967,124.50	-	-
负债和所有者权益总计	199,491,575.60	199,491,575.60	-	-
营业成本	32,563,180.58	32,552,575.58		
管理费用	8,835,501.69	8,848,216.69	-	-
研发费用	9,158,744.24	9,156,634.24	-	-
营业利润	44,696,783.29	44,696,783.29	-	-
利润总额	44,679,553.20	44,679,553.20	-	-
所得税费用	6,094,135.02	6,094,372.39	-	-
净利润	38,585,418.18	38,585,180.81	-	-
综合收益总额	38,585,418.18	38,585,180.81	-	-

2、 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

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

6) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定单项交易按该规定进行调

整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(2) 会计差错更正

1) 对 2021-2022 年度研发支出进行梳理，将专利年费从研发费用和营业成本调整至管理费用，并相应调整应交税费-应交税金、所得税费用、未分配利润、盈余公积。

① 对 2021-2022 年度研发支出进行了梳理，将专利年费从研发费用和营业成本调整至管理费用，具体如下：

项 目	2022 年度	2021 年度
管理费用	11,300.00	12,715.00
研发费用	-11,300.00	-2,110.00
营业成本	-	-10,605.00

② 因研发费用调整，相应调整应交税费-应交税金、所得税费用，具体如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	2021 年 12 月 31 日 /2021 年度
应交税费-应交税金	1,508.62	237.37
所得税费用	1,271.25	237.37
年初未分配利润	-237.37	

③ 因调整未分配利润，相应调整盈余公积，具体如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	2021 年 12 月 31 日 /2021 年度
年末未分配利润	150.87	23.74
盈余公积	-150.87	-23.74

2) 2021-2022 年度公司财务报表附注中披露的关联方交易金额存在部分差错，为提高会计信息的准确性和可比性，对 2021-2022 年度财务报表附注中关联方交易金额予以更正披露。

① 2021-2022 年度关联方采购金额更正

项 目	2022 年度	2021 年度
更正前	6,205,532.41	8,483,160.22
更正后	6,180,117.58	9,019,665.43
差 异	-25,414.83	536,505.21

② 2021-2022 年度更正后采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度
矿冶科技集团有限公司	采购商品	1,186,971.03	1,428,169.98
矿冶科技集团有限公司	接受劳务	1,435,546.86	1,647,780.89
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	接受劳务	3,550,567.53	5,943,396.26
北京矿冶物业管理有限责任公司	接受劳务	7,032.16	318.30
合 计		6,180,117.58	9,019,665.43

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、主营业务

(1) 检验检测业务

公司专注于矿石、矿产品、冶炼产品、环境样品及相关材料的检验检测，检测样品范围主要包括：

矿石类	矿产品类	冶炼产品类	环境样品与再生资源类
铜矿石	铜精矿、铜渣精矿	铜及铜合金	水质
铅矿石	铅精矿、混合铅锌精矿	铅及铅合金、高铋铅	土壤
锌矿石	锌精矿、锌精矿焙砂	锌及锌合金	固体废物
镍矿石、红土镍矿	镍精矿	镍、镍合金、粗氢氧化镍、镍钴锰酸锂、镍钴锰三元氢氧化物、工业硫酸镍	铋渣
钴矿石	钴硫精矿	铝及铝合金	铅渣
钨矿石	钨精矿	镁及镁合金	锌渣、再生锌原料
钼矿石	钼精矿	铋及三氧化二铋	铜渣
锡矿石	锡精矿	钴、氧化钴、粗氢氧化钴及钴酸锂	镉渣
铋矿石	铋精矿	铋及氧化铋	铋渣
铊矿石	铊精矿、铅铊精矿	锡及锡铅焊料	分银渣
铝土矿石	镁砂	金属镉	烟道灰
金矿石	金精矿、载金碳	金属铜	环保泥
银矿石	银精矿	金及合质金、银及其制品	铜阳极泥
铂钯矿石	铂钯精矿	海绵铂钯铑铱及粉末、贵金属催化剂	铅阳极泥
萤石	金红石、钛精矿	锌粉及氧化锌	电镀泥
铁矿石	铬铁矿、铬精矿	铝粉及氧化铝	电子废料
锰矿石、铬矿石	钛铁矿	镁及镁合金粉	废催化剂
稀土矿物、地质样品	硫铁矿及硫精矿、锆精矿	粗铅、粗铜、粗锌、粗银、粗硒、粗铋、高镍硫、钼铁、黑铜、冰铜	锡阳极泥、选冶物料、选矿尾矿

公司承担有色金属矿产品、冶炼产品、选矿药剂、环境样品等的质量检测、技术鉴定检验、质量评价、认证检验和仲裁检验任务。公司能够覆盖绝大部分有色金属矿产元素的检测，具体可以测定的元素如下表所示：

1 H 氢 1.008	IIA	原子序数——92 U——元素符号 铀 238.0—相对原子质量										III A	IVA	VA	VIA	VIIA	2 He 氦 4.003
3 Li 锂 22.99	4 Be 铍 9.012	北矿检测能分 析的元素										5 B 硼 10.81	6 C 碳 12.01	7 N 氮 14.01	8 O 氧 16.00	9 F 氟 19.00	10 Ne 氖 20.18
11 Na 钠 22.99	12 Mg 镁 24.31											III B	IV B	VB	VIB	VII B	VIII
19 K 钾 39.10	20 Ca 钙 40.08	21 Sc 钪 44.96	22 Ti 钛 47.87	23 V 钒 50.94	24 Cr 铬 52.00	25 Mn 锰 54.94	26 Fe 铁 55.85	27 Co 钴 58.93	28 Ni 镍 58.69	29 Cu 铜 63.55	30 Zn 锌 65.41	31 Ga 镓 69.72	32 Ge 锗 72.64	33 As 砷 74.92	34 Se 硒 78.96	35 Br 溴 79.90	36 Kr 氪 83.80
37 Rb 铷 85.47	38 Sr 锶 87.62	39 Y 钇 88.91	40 Zr 锆 91.22	41 Nb 铌 92.91	42 Mo 钼 95.94	43 Tc 锝 (98)	44 Ru 钌 101.9	45 Rh 铑 102.9	46 Pd 钯 106.4	47 Ag 银 107.9	48 Cd 镉 112.4	49 In 铟 114.8	50 Sn 锡 118.7	51 Sb 锑 121.8	52 Te 碲 127.6	53 I 碘 126.9	54 Xe 氙 131.3
55 Cs 铯 132.9	56 Ba 钡 137.3	57~71 La~Lu 镧系	72 Hf 铪 178.5	73 Ta 钽 180.9	74 W 钨 183.8	75 Re 铼 186.2	76 Os 锇 190.2	77 Ir 铱 192.2	78 Pt 铂 195.1	79 Au 金 197.0	80 Hg 汞 200.6	81 Tl 铊 204.4	82 Pb 铅 207.2	83 Bi 铋 209.0	84 Po 钋 (209)	85 At 砹 (210)	86 Rn 氡 (222)

公司拥有滴定实验室、仪器实验室、火试金实验室等，覆盖有色金属化学成分分析检测服务领域。公司主要的检测技术包括滴定分析法、火试金法、仪器分析法。

(2) 仪器业务

公司面向国家战略需求，不断研发检验检测仪器关键技术，拥有一批具有自主知识产权的高端仪器产品，获得多项国际专利、国家发明专利、实用新型专利、软件著作权等。

公司自主研发的全自动高温水解仪（Auto HTHI-1000），全自动实现固体、液体等各类样品中的卤素和硫的高温水解溶出，可在线连接离子色谱、ICP-MS 进行高精度定量检测，实现了全流程软件自动控制，节约人力，无需引入内标，保证了分析结果的可靠性和稳定性，在水解溶出效率及速度方面表现出了显著优势。该仪器可用于矿石、煤炭、医药、食品、电子、化工等固体、半固体、液体材料样品中微量卤素和硫的含量分析测试，具有广泛的应用价值。

“十三五”期间，公司承担了国家重点研发计划重大科学仪器设备开发专项“工业过程在线分析检测仪器开发与应用”项目，自主研发的浮选工艺在线激光诱导击穿光谱分析仪（MOL-2020FC），实现了对浮选工艺过程原矿、精矿、尾矿矿浆品位的实时在线分析，为选矿工艺智能控制提供实时、准确、快速的分析结果，且可以实现选矿过程中样品中多元素同步快速检测，可用于锂矿、磷矿、铁矿等在线浮选工艺流程，与国内外同类型产品相比，检测种类更全面，结果更准确，技术水平国际领先。

我国高纯试剂大量依赖进口。针对广泛应用于各行业的基础/功能材料高纯度特种有机溶剂，公司自主研发了全自动高纯有机溶剂精馏仪，精馏效率达到传统精馏仪的 8~10 倍，可实现 9 大类 30 种高纯有机溶剂精馏，对于分析纯有机溶剂，经过精馏后，馏分经检测纯度可达到痕量分析使用的色谱纯，乃至农残级，成本大幅下降。精馏后的试剂可实现进口替代，该仪器在小型化、自动化、通用性等方面都表现出了独到的创新和优势。

此外，公司还有针对铜冶炼侧吹炉工艺过程的高温熔融产物在线分析检测需求，开发了冶炼高温熔融产物在线激光光谱品位分析仪和烟气在线检测分析仪等创新产品。

2、采购模式

公司生产经营所需的物资采购主要集中于仪器设备、试剂、器皿以及办公耗材等物资，遵循公开透明，比质、比价，择优采购的原则。

公司制定了物资采购管理办法，并实行归口管理制，采购由各部门按照公司采购审批流程具体实施，特殊情况下，可指定专人进行专项物资采购。公司建立了合格供应商名录及评价管理办法，定期或不定期对金额较大、交易较频繁的供应商进行评价。

通用材料采购主要根据上年度采购平均价格和市场价格等作为参考价格，非通用材料采购原则上通过三家以上供应商询价、比价和谈判确定。仪器设备配件需在特定厂家采购的，可以不进行比价，但需在采购比价单上写明独家采购的原因。

3、销售模式

公司与客户建立合作关系的主要途径为客户主动寻求合作、目标客户拜访、行业内企业推荐、行业技术交流会企业宣传推广、代理商代理销售等，公司不存在依赖于矿冶集团及其关联方获取主要客户的情况。

公司检验检测业务采取直销模式。由于公司在有色金属检验检测领域的品牌公信力，公司与长期客户保持着良好的合作关系。客户通常通过主动上门、电话或者登录官网等方式提出检测需求，通过公司官网下载并填写委托检测单，公司收到样品和委托检测单后与客户沟通并确认委托检测信息。

公司定期召开行业技术交流会，邀请知名企业参加会议，开展技术交流，并进行销售宣传与品牌推广，公司已承办五届全国有色金属分析检测与标准化技术交流研讨会；公司承办 WCSB9，积极参加 WCSB 会议、国际标准会、LME 会等，不断扩大国际影响力。

公司仪器业务销售模式基于公司现有仪器特点、销售人员数量等因素考虑，为加快仪器的推广及销售，暂时采用代理商销售模式。

4、研发模式

公司研发团队专注于检验检测技术的创新与应用，承担多项国家及地方重点研发计划项目。对于国家重点研发计划项目，通常采取产、学、研、用相结合的合作研发方式，以加快研发创新进程和产业化推广应用。

公司研发模式与销售模式相辅相成，通过检验检测技术创新、科研成果产业化转化及应用推广，促进公司产品附加值及公司品牌影响力提升，如公司承担的“入境物资口岸现场协同检测技术研究及应用”项目，直接面向海关需求，将加快研发产品高效推广。

5、服务模式

报告期内，公司主要提供检验检测服务。客户委托并寄送样品后，公司检测技术人员遵循检测技术服务流程，通过先进的检测实验室及仪器设备、健全的技术服务体系和技术标准对样品性质进行科学分类，提出针对性强的检测方案，并提供准确的检测结果。

6、结算模式

针对检验检测业务，对于年交易金额较大的客户，公司与其签订框架协议，并按实际发生的业务委托量与客户进行结算；对于年交易金额较小的客户，公司一般实行先收款后服务的结算政策。针对仪器销售业务，公司一般在发货前收取一定比例的款项，并按照具体合同约定付款进度分阶段进行结算。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司自 2018 年至今被认定为“科技型中小企业”； 公司于 2022 年荣获北京市“专精特新”中小企业； 公司于 2022 年荣获国家及北京市专精特新“小巨人”企业；

	<p>公司分别于 2018 年、2021 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》；公司于 2018 年、2021 年被认定为中关村高新技术企业；公司于 2020 年被认定为北京市知识产权试点单位；公司于 2020 年荣获企业创新簇称号。</p>
--	---

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

(一) 公司所处行业的基本情况		
1、行业主管单位和监管体制		
序号	行业主管单位	监管内容
1	国家市场监督管理总局	主要负责市场综合监督管理，统一登记市场主体并建立信息公示和共享机制，组织市场监管综合执法工作，承担反垄断统一执法，规范和维护市场秩序，组织实施质量强国战略，统一管理计量、标准化、检验检测、认证认可工作等。
2	科学技术部	负责拟订国家创新驱动发展战略方针以及科技发展、引进国外智力规划和政策并组织实施；牵头建立统一的国家科技管理平台和科研项目资金协调、评估、监管机制；拟订国家基础研究规划、政策和标准并组织实施；编制国家重大科技项目规划并监督实施等。
3	国家认证认可监督管理委员会	负责检验检测机构资质认定的统一管理、组织实施、综合协调工作，其主要职责包括管理相关校准、检测、检验实验室技术能力的评审和资格认定工作，组织实施实验室评审、计量认证、注册和资格认定工作。负责对承担强制性认证、安全质量许可的认证机构和承担相关认证检测业务的实验室、检验机构的审批。
4	中国合格评定国家认可委员会（CNAS）	由国家认监委批准设立并授权的国家认可机构，统一负责对认证机构、实验室和检验机构等相关机构的认可工作。CNAS 按照我国有关法律法规、国际和国家标准、规范等，建立并运行合格评定机构国家认可体系，制定并发布认可工作的规则、准则、指南等规范性文件；同时，对境内外提出申请的合格评定机构开展能力评价，作出认可决定，并对获得认可的合格评定机构进行认可监督管理。
2、主要法规和政策		
<p>检验检测行业涉及的法规和政策有《国家产品质量监督检验中心授权管理办法》《检验检测机构资质认定管理办法》《中华人民共和国认证认可条例》《中华人民共和国计量法》《中华人民共和国标准化法》《市场监管总局办公厅关于国家产品质量检验检测中心及其所在法人单位资质认定等有关事项的通知》《检验检测机构监督管理办法》《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》《关于整合检验检测认证机构的实施意见》《战略性新兴产业分类（2018）》《2019 年认证认可检验检测工作要点》《产业结构调整指导目录（2019 年本）》《市场监管总局关于进一步推进检验检测机构资质认定改革工作的意见》《建设高标准市场体系行动方案》《关于加快推动制造业高质量发展的意见》《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《关于</p>		

进一步深化改革促进检验检测行业做优做强的指导意见》《“十四五”市场监管科技发展规划》《“十四五”认证认可检验检测发展规划》等。

（1） 公司主营业务

公司主营业务为有色金属矿产资源检验检测技术研发、技术服务及仪器研发，业务涵盖矿石及矿产品、冶炼产品、环境样品、再生资源、先进材料等检验检测技术服务、检验检测技术研发及标准化、技术推广、高端分析仪器研发等领域，公司业务客户主要包含加工贸易商、矿业公司、冶炼厂、环保公司、材料制造企业等。

（2） 市场规模

根据埃士信信息咨询公司预测，2022年，全球检验检测行业的市场规模将超过1.78万亿元，中国有望成为最大的潜在市场，中商产业研究院预测2022年我国检测市场规模将达4,398.00亿元。

按照检验检测行业领域划分，北矿检测主营业务涉及的行业领域主要为采矿、冶金领域。根据国家认监委统计数据显示，2016年至2020年我国采矿、冶金领域营业收入规模呈现逐年递增趋势，年均复合增长率约为15.30%。2021年采矿、冶金领域营业收入规模约为31.48亿元。

检验检测机构数量方面，虽然采矿、冶金检测领域的市场规模总体逐年递增，但机构数量总体出现了逐年递减的趋势，行业竞争压力逐步减弱，行业集中度逐步提升。2021年，我国从事采矿、冶金检验检测领域的机构数量为585家。

（二） 行业基本风险特征

（1） 行业具有一定的地域局限性

检测行业具有一定的地域局限性，主要受到下游客户需求和检测机构分布两个方面影响。从下游客户需求来看，检测行业主要为客户提供检验检测服务，由于受到单份检测报告金额低及天然的地缘优势等因素影响，下游客户对于普通的检测需求一般优先与其附近的有资质检测机构合作。由于我国华南地区、华东地区和华中地区等地区经济相对活跃、企业较为集中，该区域的检测服务需求相对较大，检验检测机构数量也更为集中。

（2） 行业科研创新能力和意识不强

2021年，我国检验检测行业获得科研经费总计255.82亿元，户均49.25万元，比2020年增加12.34万元；全行业仅有3,614家检验检测机构参与科研项目，占比不足7.00%。多数微型检验检测机构基本上不具备科研和创新能力，相关投入也十分不足。2021年，全国获得高新技术企业认定的检验检测机构3,918家，占比仅为7.54%。截至2021年底，全国检验检测机构拥有有效专利114,082件，有效发明专利47,553件，有效发明专利量占有效专利总数比重为41.68%，同比下降1.41个百分点。有效发明专利中境外授权专利仅527件。因此，全国检验检测行业技术含量高的发明专利比重不高，创新能力及创新意识偏弱，是制约行业技术创新能力提升的主要阻碍。

（三） 公司面临的主要竞争状况

1、公司的竞争优势

（1） 权威的品牌和公信力

公司是国内有色金属行业的权威检测机构，也是国内有色金属检测领域业务门类最齐全、综合实力最强的检测研究机构之一。基于原北京矿冶研究总院分析研究室自1956年以来的技术积累与沉淀，北矿检测于2016年成立并成为独立法人单位。截止目前，公司拥有1个国家级平台及1个北京市重点实验室：国家重有色金属质量检验检测中心、北京市金属矿产资源评价与分析检测重点实验室。公司是伦敦金属交易所（LME）指定国内首个采样与化验机构，具备高水平的无机、有机、固体废弃物、环境等分析测试研究开发和技术服务能力，建立有完善的与国际接轨的质量管理体系，北矿检测技术实力得到国际认可，在国内有色金属分析领域具有权威地位。

公司作为全国有色金属标准化技术委员会委员单位，参与ISO/TC26、ISO/TC155、ISO/TC174和ISO/TC183技术委员会等工作，一直主导矿石及精矿、有色金属及合金等国家和行业标准的制修订，负责或参与了矿石及精矿、重有色金属、贵金属、合金等领域的5项国际标准、40项国家标准、108

项行业标准及 4 项团标的制定或修订，充分体现了公司的品牌公信力及行业内的权威地位。

（2）强大的技术创新能力

公司凭借专业过硬的技术实力、权威的品牌公信力，负责或参与了矿石及精矿、重有色金属、贵金属、合金等领域的 5 项国际标准、40 项国家标准、108 项行业标准及 4 项团标的制定或修订，参与 ISO/TC26、ISO/TC155、ISO/TC174 及 ISO/TC183 技术委员会等工作。截止目前，公司拥有 11 项已授权发明专利（含 3 项通过巴黎公约途径申请的国际发明专利（南非）），15 项已授权实用新型专利。公司承担了“十三五”国家重大科学仪器设备开发专项“工业过程在线分析检测仪器开发与应用”项目，自主研制了工业在线激光诱导击穿光谱（LIBS）仪、高温水解仪、高纯溶剂精馏仪等高端分析仪器设备，部分技术填补了国内空白，2021 年顺利通过项目绩效评价并获 A 级。2021 年，公司牵头承担“十四五”国家重点研发计划“战略性矿产资源开发利用”重点专项项目 1 项，承担项目中课题 2 项、参与课题 2 项；参与国家重点研发计划“战略性矿产资源开发利用”重点专项 1 项、参与国家重点研发计划“国家质量基础设施体系”重点专项项目 1 项。公司成功开发了应用于战略性矿产浮选工艺的在线激光诱导击穿光谱分析仪、全自动高温水解仪，在矿产品检测领域实现应用。

（3）专业技术过硬的技术研发团队

公司自成立以来一直高度重视人才队伍的引进、培养、激励，现已形成一支专业技术过硬的科研技术团队。公司具有一批检验检测领域的知名专家队伍，公司董事长及其他经营管理层成员均在自身技术领域具有丰富的从业经验，相关技术管理人才获得政府及行业协会等组织的多次表彰。公司现有员工 130 人，其中硕士及以上学历 65 人，占比 50%；正高级工程师 15 人，高级工程师 21 人，合计占比约 27.7%；同时，公司员工整体偏年轻化，35 岁及以下青年员工 73 人，占比约 56.16%。

（4）全面的业务资质

公司是国内最早通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可，国家检验检测机构资质认定（CMA）的检测机构之一，同时也是伦敦金属交易所（LME）指定国内首个采样与化验机构（LSA）。随着公司综合实力及品牌公信力不断获得国内及国际社会的认可，公司国际检测及仲裁业务也得到快速发展。

2、公司的竞争劣势

（1）从事检测业务的场所数量较少，覆盖范围较为有限

目前，公司在全国仅有北京、徐州两处检测及办公场所。由于北京并非矿产资源聚集区，客户将样品邮寄至公司，一方面增加了客户成本，另一方面也延长了检测服务的周期。此外，北京作为全国政治中心，在举办重大政治活动期间，样品的物流也会受到一定影响。公司面临检测业务所需的检测场所不足的问题，客户服务覆盖范围较为有限，并进而导致客户成本增加及检测服务周期较长的问题。

（2）亟需进一步扩充人才队伍

2021 年末及 2022 年末，公司从事检测业务的人员数量分别为 80 人、100 人，占全体员工的比重分别为 76.19%、76.93%。虽然公司从事检测业务的人员数量及其占比呈现逐年递增的趋势，但实际上仍然无法有效满足公司日益增长的检测服务需求。公司检测人员的不足导致检测周期较长。此外，随着公司检测业务规模的不断增长，仪器研发及销售业务的不断发展，公司亟需从事仪器研发的复合型技术人才、专业的销售人员及管理人才以扩充人才队伍。

（3）股权结构集中及资本运作渠道单一导致业务发展受限

公司目前股权结构较为单一，尚无外部战略投资者的引入，以提升公司治理水平，发挥业务的战略协同效应。公司需通过登陆资本市场以快速实现传统优势检测业务范围规模的扩张，并实现其他检测范围的外延发展及仪器业务的快速发展。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	199,337,203.13	89.77%	1,108,869.40	0.56%	17,876.62%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,597,799.47	0.72%	5,913,649.15	2.96%	-72.98%
存货	1,884,482.66	0.85%	695,149.04	0.35%	171.09%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,371,346.89	2.87%	4,237,021.43	2.12%	50.37%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	410,777.47	0.18%	55,066.64	0.03%	645.96%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款			174,479,442.06	87.48%	-100.00%
合同负债	9,746,275.20	4.39%	5,514,051.96	2.76%	76.75%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：

公司本期期末货币资金余额为 199,337,203.13 元，较上年期末增幅较大。主要原因为公司与矿冶集团解除资金归集协议并已收回资金归集款项。

2、应收账款：

公司本期期末应收账款账面价值为 1,597,799.47 元，占比总资产 0.72%，较上年期末减少 72.98%。主要原因为公司加大应收账款催收力度，严格控制回款期限。

3、存货：

公司本期期末存货占比总资产 0.85%，较上年期末增长 171.09%。增加的主要原因是合同履行成本及在产品大幅增加导致。合同履行成本大幅增加，主要系公司在 2022 年受托研发项目发生的成本较大所致，2022 年受托研发项目发生的人工成本较 2021 年增长 69.30 万元；在产品增加较大，主要

系公司仪器业务产生的在产品金额较大。

4、固定资产：

公司年末固定资产占比总资产 2.87%，较上年期末增幅 50.37%。新增设备主要为满足新增检测项目的需求以及旧设备更新换代，以提高检测数据的准确性。

5、无形资产：

公司年末无形资产占比总资产 0.18%，较上年期末增幅 645.96%。主要原因为 2022 年公司新增专利权及软件资产，行业竞争力增加。

6、其他应收款：

公司年初其他应收款账面价值为 174,479,442.06 元，主要由公司参与的矿冶科技集团有限公司资金集中管理计划所产生。2022 年，公司已与矿冶科技集团有限公司解除了资金集中管理计划协议，相关款项已全部转入公司账户。

7、合同负债：

公司合同负债主要系提前收取的检测服务费用，2022 年期末从 5,514,051.96 元增加至 9,746,275.20 元，主要由于疫情导致期末检验检测订单积压较多。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	91,740,891.24	-	94,614,262.99	-	-3.04%
营业成本	34,264,866.52	37.35%	32,552,575.58	34.41%	5.26%
毛利率	62.65%	-	65.59%	-	-
销售费用	1,629,672.07	1.78%	1,867,511.72	1.97%	-12.74%
管理费用	11,349,447.11	12.37%	8,848,216.69	9.35%	28.27%
研发费用	5,110,937.03	5.57%	9,156,634.24	9.68%	-44.18%
财务费用	-518,185.30	-0.56%	-2,574,374.83	-2.72%	79.87%
信用减值损失	237,875.67	0.26%	-115,249.75	-0.12%	306.40%
资产减值损失	800	0.001%	-800	0.001%	200.00%
其他收益	615,487.85	0.67%	1,023,199.20	1.08%	-39.85%
投资收益	-	-	-643,188.12	-0.68%	-
公允价值变动收益	-23,533.40	-0.03%	90,603.59	0.10%	-125.97%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	39,990,481.11	43.59%	44,696,783.29	47.24%	-10.53%
营业外收入	76,600.00	0.08%	2,769.91	0.003%	2,665.43%
营业外支出	1,908,340.78	2.08%	20,000.00	0.02%	9,441.70%
净利润	31,963,184.40	34.84%	38,585,180.81	40.78%	-17.16%

项目重大变动原因：

1、研发费用：公司研发费用同比下降 44.18%，主要原因为 2022 年公司承接了较多国家主管部门拨付

经费的课题项目(以下简称国拨项目)及集团内研发项目,该等项目在财务处理上未计入研发费用,导致研发费用大幅下降。

2、财务费用:公司财务费用较上年同期变动较大,主要原因为2022年公司与矿冶集团解除了资金归集协议,定存类资金提前支取,因此利息收入大幅下降,造成财务费用科目变动较大。

3、信用减值损失:信用减值损失系公司应收账款计提的坏账准备。

4、公允价值变动收益:公司公允价值变动损益是交易性金融资产公允价值变动所带来损益。其中2022年金贵银业股票价值变动产生23,533.40元损失。

5、资产减值损失:资产减值损失系公司应收质保金的减值准备。2022年该笔质保金到期转回应收账款科目。

6、其他收益:主要因公司2022年计入其他收益的政府补助项目总体金额有所下降所致,从848,910.53元下降至456,483.83元。

7、营业外收入:2022年公司营业外收入大幅上升,主要原因系收到员工离职违约金。

8、营业外支出:2022年公司营业外支出大幅上升,主要原因系补计增值税、所得税滞纳金导致。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	91,731,457.28	94,614,262.99	-3.05%
其他业务收入	9,433.96	-	-
主营业务成本	34,264,866.52	32,552,575.58	5.26%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

适用 不适用

单位:元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
检验检测业务	91,406,311.28	33,979,669.30	62.83%	-3.09%	5.20%	-2.92%
仪器业务	325,146.00	285,197.22	12.29%	12.63%	12.48%	0.12%
其他	9,433.96	-	100%			

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

2022年度公司检验检测业务收入降低3.09%,主要原因是2022年4-5月和11-12月,因疫情防控公司员工不能正常到岗上班,无法正常开展检验检测业务。检验检测业务成本增加5.20%,主要原因是公司新增检验检测业务员工,为后续提升业务产值做人员储备,人工成本增加导致。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在
----	----	------	---------	------

				关联关系
1	矿冶科技集团有限公司	5,711,125.37	6.23%	是
2	江西铜业集团有限公司	2,534,103.29	2.76%	否
3	山东黄金集团有限公司	2,386,392.42	2.60%	否
4	中国铝业集团有限公司	1,911,052.02	2.08%	否
5	河南豫光金铅集团有限责任公司	1,767,372.78	1.93%	否
合计		14,310,045.88	15.60%	-

注：前五大客户销售金额按照同一控制下合并口径披露。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	矿冶科技集团有限公司	6,629,815.36	37.28%	是
2	珀金埃尔默企业管理（上海）有限公司	1,504,424.78	8.46%	否
3	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	754,716.98	4.24%	否
4	天津日康环保设备股份有限公司	512,908.71	2.88%	否
5	青岛垚鑫智能科技有限公司	456,328.73	2.57%	否
合计		9,858,194.56	55.43%	-

注：前五大供应商采购金额按照同一控制下合并口径披露。。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	205,849,603.33	14,861,264.13	1,285.14%
投资活动产生的现金流量净额	-3,667,333.60	-2,175,112.42	-68.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,953,936.00	-11,831,171.89	-17.94%

现金流量分析：

（1）经营活动产生的现金流量净额分析

2022年，公司经营活动产生的现金流量净额为205,849,603.33元。2022年公司经营活动产生的现金流量净额大幅上升，主要原因为公司于2022年9月解除了与集团的资金集中管理计划协议，集团集中管理的资金返还至公司，使得2022年公司经营活动产生的现金流量净额大幅上升。

（2）投资活动产生的现金流量净额分析

2022年，公司投资活动的现金流量净额为-3,667,333.60元，主要为公司购买仪器设备所产生现金流出金额较大。

（3）筹资活动产生的现金流量净额分析

2022年，公司筹资活动的现金流量净额为-13,953,936.00元，主要为公司派发现金股利及支付租金费用。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。公司管理层、核心技术人员稳定，内部管理体系运行顺畅，未发生重大经营、财务风险事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司完全具备持续经营的能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

								政 监 管 措 施	律 监 管 措 施	
矿冶科技集团有限公司	其他	174,479,442.06	200,426,751.40	374,906,193.46	0.00	196,933,390.29	已事后补充履行	否	否	是
合计	-	174,479,442.06	200,426,751.40	374,906,193.46	0.00	196,933,390.29	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

根据公司于 2019 年 8 月 22 日签署的《资金池授权加入承诺函》，矿冶集团对公司工商银行账户进行资金归集管理。公司已于 2022 年 8 月 31 日签署《资金池授权退出承诺函》，决定将公司工商银行账户退出《资金池服务协议》约定的资金池服务体系，矿冶集团已于 2022 年 9 月 9 日将款项归还至公司。

上述资金归集事项系公司根据国务院国资委及矿冶集团关于保障国有资金安全的规定，参与矿冶集团资金集中统一管理体系，对公司影响较小。

公司控股股东矿冶集团出具了《说明和承诺函》，对资金归集事项说明及承诺如下：

“1. 北矿检测申请挂牌的报告期内，为保障资金安全，根据国务院国资委规定及矿冶集团统一安排，矿冶集团对所属子公司实行资金归集制度；截至 2022 年 9 月末，矿冶集团已向北矿检测返还全部归集资金并支付了资金使用利息，并承诺北矿检测不再执行集团公司资金归集制度。

2. 截至本函出具日，矿冶集团及其控制的其他企业不存在占用公司资金、资产或其他资源情形，包括但不限于：从公司拆借资金，由公司代垫费用、代偿债务，由公司承担担保责任而形成债权，无偿使用公司的土地房产、设备动产等资产，无偿使用公司的劳务等人力资源，在没有商品和服务对价情况下其他使用公司的资金、资产或其他资源等的行为。

3. 矿冶集团及其控制的其他企业不以上述任何方式占用北矿检测资金、资产或其他资源，也不要求公司为矿冶集团及其控制的其他企业违规提供担保。”

同时，股份公司设立后，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

购买原材料、燃料、动力，接受劳务	6,400,000.00	6,463,136.44
销售产品、商品，提供劳务	7,300,000.00	7,174,535.74
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
房屋及设备租赁	3,820,000.00	3,708,079.66

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
购买资产	449,697.78	449,697.78

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向关联方购买资产共计 449,697.78 元，主要系：

- 1、矿冶科技集团有限公司向公司转让了共有专利权，金额为 72,669.08 元。
- 2、公司向北矿智能科技有限公司采购在线商城系统、管理驾驶舱系统等，金额为 306,603.76 元。
- 3、公司向江苏北矿金属循环利用科技有限公司采购固定资产，金额为 70,424.94 元。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无。

(五)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2022 年，公司根据《国有科技型企业股权和分红激励暂行办法》（财资〔2016〕4 号文）实施股权激励，设立持股平台北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）受让矿冶科技集团有限公司股份。

2022 年 7 月，公司制定了《北矿检测技术有限公司员工股权激励（第二期）总体方案》。2022 年 7 月 12 日，公司召开经理办公会，审议并通过了《员工股权激励二期方案》。2022 年 7 月 18 日，公司召开 2022 年第八次董事会，审议并通过了《员工股权激励二期方案》。2022 年 7 月 22 日，公司获得了矿冶集团《关于北矿检测技术有限公司实施员工股权激励（第二期）的批复》（集团函〔2022〕26 号）。

2022 年 7 月 22 日，公司取得了矿冶集团《关于北矿检测技术有限公司协议转让股权的批复》（集团函〔2022〕27 号），同意将矿冶集团持有的公司 1.8331% 股权协议转让给昊鑫鸿堃。

2022 年 7 月 25 日，矿冶集团与昊鑫鸿堃签订《股权转让协议》，协议中约定，本次股权转让标的为矿冶集团持有的公司 1.8331% 股权。根据标的公司基准日为 2022 年 4 月 30 日的《审计报告》（天健京审字【2022】5462 号）及《资产评估报告》（国融兴华评报字【2022】第 010334 号），转让标的公司股权价格为 10.44 元/股，本次转让价格为 9,568,782.00 元。

2022 年 7 月 27 日，昊鑫鸿堃支付了交易对价，并于当日取得了北京产权交易所出具的《企业国有资产交易凭证》。

2022年7月28日，公司完成工商变更，变更后股权结构如下：

单位：元

序号	股东	认缴注册资本	认缴注册资本比例	实缴注册资本
1	矿冶科技集团有限公司	45,723,850.00	91.4477%	45,723,850.00
2	北京华鑫泰昌企业管理合伙企业（有限合伙）	3,359,600.00	6.7192%	3,359,600.00
3	北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）	916,550.00	1.8331%	916,550.00
合计		50,000,000.00	100.00%	50,000,000.00

昊鑫鸿堃的合伙人出资份额如下：

单位：元

序号	姓名	认缴份额	实缴份额	持股比例
1	李日强	5,000,000.00	5,000,000.00	52.25%
2	杨予萌	500,000.00	500,000.00	5.23%
3	杨洋	500,000.00	500,000.00	5.23%
4	李梦溪	500,000.00	500,000.00	5.23%
5	刘宇	300,000.00	300,000.00	3.14%
6	王盟	220,000.00	220,000.00	2.30%
7	尚校	200,000.00	200,000.00	2.09%
8	祁玉静	200,000.00	200,000.00	2.09%
9	杜浩	200,000.00	200,000.00	2.09%
10	袁司夷	200,000.00	200,000.00	2.09%
11	杜治国	200,000.00	200,000.00	2.09%
12	房胜楠	200,000.00	200,000.00	2.09%
13	任晨阳	160,000.00	160,000.00	1.67%
14	朱明伟	150,000.00	150,000.00	1.57%
15	苗晓焕	150,000.00	150,000.00	1.57%
16	熊伟	100,000.00	100,000.00	1.05%
17	韩鹏程	100,000.00	100,000.00	1.05%
18	韩聪美	100,000.00	100,000.00	1.05%
19	王选	100,000.00	100,000.00	1.05%
20	孙家亮	88,888.00	88,888.00	0.93%
21	孙梦荷	50,000.00	50,000.00	0.52%
22	赵振	50,000.00	50,000.00	0.52%
23	韩雨青	50,000.00	50,000.00	0.52%
24	逯孟丽	50,000.00	50,000.00	0.52%
25	杨昆	50,000.00	50,000.00	0.52%
26	孙计先	50,000.00	50,000.00	0.52%
27	刘振阳	50,000.00	50,000.00	0.52%
28	刘聪	50,000.00	50,000.00	0.52%
合计		9,568,888.00	9,568,888.00	100.00%

2022年9月，公司员工韩雨青离职，其持有的昊鑫鸿堃合伙份额的退回方案于2022年11月16日经过公司董事会审议。韩雨青所持有的北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）50,000.00元出资额，即对应公司4,789股股份，按照所对应的公司上一年度经审计净资产计算的价格以12,722.89元退回给持股平台。根据自愿认购原则，退回份额由昊鑫鸿堃合伙人朱明伟、李日强自愿认购，认购价格为韩雨青原入股价格，其中朱明伟出资10,440.00元，认购合伙企业10,440.00元出资额，即对应公司1,000股股份，李日强出资39,560.00元，认购合伙企业39,560.00元出资额，即对应公司3,789股股份。昊鑫鸿堃已于2022年11月21日完成工商变更。变更后，昊鑫鸿堃的合伙人出资份额如下：

单位：元

序号	姓名	认缴份额	实缴份额	出资比例
1	李日强	5,039,560.00	5,039,560.00	52.67%
2	杨予萌	500,000.00	500,000.00	5.23%
3	杨洋	500,000.00	500,000.00	5.23%
4	李梦溪	500,000.00	500,000.00	5.23%
5	刘宇	300,000.00	300,000.00	3.14%
6	王盟	220,000.00	220,000.00	2.30%
7	尚校	200,000.00	200,000.00	2.09%
8	祁玉静	200,000.00	200,000.00	2.09%
9	杜浩	200,000.00	200,000.00	2.09%
10	袁司夷	200,000.00	200,000.00	2.09%
11	杜治国	200,000.00	200,000.00	2.09%
12	房胜楠	200,000.00	200,000.00	2.09%
13	朱明伟	160,440.00	160,440.00	1.68%
14	任晨阳	160,000.00	160,000.00	1.67%
15	苗晓焕	150,000.00	150,000.00	1.57%
16	熊伟	100,000.00	100,000.00	1.05%
17	韩鹏程	100,000.00	100,000.00	1.05%
18	韩聪美	100,000.00	100,000.00	1.05%
19	王选	100,000.00	100,000.00	1.05%
20	孙家亮	88,888.00	88,888.00	0.93%
21	孙梦荷	50,000.00	50,000.00	0.52%
22	赵振	50,000.00	50,000.00	0.52%
23	逯孟丽	50,000.00	50,000.00	0.52%
24	杨昆	50,000.00	50,000.00	0.52%
25	孙计先	50,000.00	50,000.00	0.52%
26	刘振阳	50,000.00	50,000.00	0.52%
27	刘聪	50,000.00	50,000.00	0.52%
合计		9,568,888.00	9,568,888.00	100.00%

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年12月4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	2022年12月4日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	2022年12月4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	2022年12		挂牌	关联交易	承诺规范和减	正在履行中

人或控股股东	月4日			承诺	少关联交易	
董监高	2022年12月4日		挂牌	关联交易承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年12月4日		挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年12月4日		挂牌	保持独立性承诺	承诺保持北矿检测独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年12月4日		挂牌	股份权属不存在争议和纠纷的承诺	承诺股份权属不存在争议和纠纷	正在履行中
北京华鑫泰昌企业管理合伙企业(有限合伙)	2022年12月4日		挂牌	股份权属不存在争议和纠纷的承诺	承诺股份权属不存在争议和纠纷	正在履行中
北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业(有限合伙)	2022年12月4日		挂牌	股份权属不存在争议和纠纷的承诺	承诺股份权属不存在争议和纠纷	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年12月4日		挂牌	合法合规经营的承诺	承诺合法合规经营	正在履行中
北京华鑫泰昌企业管理合伙企业(有限合伙)	2022年12月4日		挂牌	合法合规经营的承诺	承诺合法合规经营	正在履行中
北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业(有限合伙)	2022年12月4日		挂牌	合法合规经营的承诺	承诺合法合规经营	正在履行中
公司	2022年12月4日		挂牌	合法合规经营的承诺	承诺合法合规经营	正在履行中
董监高	2022年12月4日		挂牌	无重大违法违规的承诺	承诺无重大违法违规事项	正在履行中
实际控制	2022年12		挂牌	关于租赁	承诺推进权属	正在履行中

人或控股股东	月4日			房屋权属证书的承诺	证书办理并在办理后尽快完成租赁备案	
--------	-----	--	--	-----------	-------------------	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	46,640,400	93.28%	-916,550	45,723,850	91.45%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							3

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	矿冶科技集团有限公司	46,640,400	-916,550	45,723,850	91.45%	45,723,850	0	0	0
2	北京华鑫泰昌企业管理合伙企业（有限合伙）	3,359,600	-	3,359,600	6.72%	3,359,600	0	0	0
3	北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）	-	916,550	916,550	1.83%	916,550	0	0	0
合计		50,000,000	0	50,000,000	100%	50,000,000	0	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东之间不具有关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司名称	矿冶科技集团有限公司
统一社会信用代码	91110000400000720M
是否属于失信联合惩戒对象	否
法定代表人	韩龙

设立日期	2000年5月19日
注册资本	2,775,980,000元人民币
公司住所	北京市西城区西外文兴街1号
邮编	100044
所属国民经济行业	M7320 工程和技术研究和试验发展
主营业务	以矿冶科学与工程技术为主的综合性研究与设计机构

(二) 实际控制人情况

国务院国资委持有矿冶科技集团有限公司 100% 的股份，为公司实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----------	---------------	-----------	-----------

2022年3月28日	2.0562	0	0
合计	2.0562	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	0.7450	0	6

2023年3月9日，公司召开董事会，审议通过以总股本5000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股；审议通过以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.7450元（含税），共计分配利润3,725,000.00元。

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
李华昌	董事长、总经理	男	否	1964年12月	2022年9月24日	2025年9月23日
刘全民	董事	男	否	1977年11月	2022年9月24日	2025年9月23日
梅雪珍	董事	女	否	1981年7月	2022年9月24日	2025年9月23日
胡建军	董事	男	否	1981年12月	2022年9月24日	2025年9月23日
李日强	职工董事、财务总监	男	否	1969年3月	2022年9月24日	2025年9月23日
高颖剑	职工监事	女	否	1969年9月	2022年9月24日	2025年9月23日
戚迎波	监事会主席	男	否	1986年6月	2022年9月24日	2025年9月23日
刘欣	监事	女	否	1980年11月	2022年9月24日	2025年9月23日
于力	副总经理	男	否	1972年1月	2022年9月24日	2025年9月23日
袁玉霞	副总经理	男	否	1967年4月	2022年9月24日	2025年9月23日
史烨弘	副总经理	男	否	1972年12月	2022年9月24日	2025年9月23日
张琳	董事会秘书	女	否	1987年10月	2022年9月24日	2025年9月23日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事刘全民任矿冶科技集团有限公司科技发展部主任、董事梅雪珍任矿冶科技集团有限公司规划发展部副主任、董事胡建军任矿冶科技集团有限公司企业管理部副主任、监事会主席戚迎波任矿冶科技集团有限公司法律审计部主任，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在其他关系。

(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	特殊说明
战凯	董事长	离任		股东会选举	
李华昌	董事、总经理	新任	董事长、总经理	股东会选举	
梅雪珍		新任	董事	股东会选举	
胡建军		新任	董事	股东大会选举	
李日强	财务总监		职工董事、财务总监	职工代表大会选举	
戚迎波		新任	监事会主席	股东大会选举	
刘欣		新任	监事	股东大会选举	
张琳	人力资源部 主任	新任	董事会秘书、 人力资源部主 任	董事会聘任	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
董事会秘书	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李华昌	董事长、总经理						
李日强	职工董事、财务总监						
张琳	董事会秘书、人力资源部 主任						
合计	-	0	-	0	0%	0	0

李华昌通过北京华鑫泰昌企业管理合伙企业（有限合伙）间接持股 1%，张琳通过北京华鑫泰昌企业管理合伙企业（有限合伙）间接持股 0.1%，李日强通过北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）间接持股 0.97%。其他新任董事、监事、高级管理人员未在公司持股。

2、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：

1. 李华昌先生，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学，博士研究生学历。1991年4月至1995年5月，任北京矿冶研究总院分析研究室工程师；1995年6月至2000年2月，任北京矿冶研究总院分析研究室副主任；2000年3月至2003年2月，任北京矿冶研究总院资源评价与检测研究所副所长；2003年3月至2022年9月，任北京矿冶研究总院测试研究所所长；2016年10月至2022年7月任北矿有限董事、总经理；2019年12月至今，任北京华鑫泰昌企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022年7月至今，任北矿有限、北矿检测董事长、总经理。

2. 梅雪珍女士，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学，硕士研究生学历。2006年4月至2008年4月，任北京矿冶研究总院金属材料所职员；2008年5月至2014年4月，任北京矿冶研究总院规划发展部职员；2014年4月至今任矿冶科技集团有限公司规划发展部副主任；2021年1月至今任北京北矿亿博科技有限责任公司董事；2022年7月至今，任北矿有限、北矿检测董事。

3. 胡建军先生，1981年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京科技大学，博士研究生学历。2008年2月至2018年3月，任矿冶科技集团有限公司矿山工程研究设计所员工；2018年4月至2019年3月，任矿冶科技集团有限公司企业管理部员工；2019年4月至今，任矿冶科技集团有限公司企业管理部副主任；2022年7月至今，任北京国信安科技有限公司董事；2022年7月至今，任北京安期生技术有限公司董事；2022年9月至今，任北矿检测董事。

4. 李日强先生，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。1996年8月至2000年8月，任北京矿冶研究总院助理会计师；2000年8月至2003年3月，任北京煜邦电力科技有限公司财务主管；2003年3月至2008年4月，任北京北矿冶金材料科技有限责任公司财务主管；2008年5月至2014年8月任北京北矿冶金材料科技有限责任公司副总经理、财务总监；2011年5月至2014年8月，任株洲火炬工业炉有限公司副总经理、财务总监；2014年8月至2018年3月，任北矿磁材科技有限公司财务总监；2018年4月至2020年4月，任矿冶科技集团有限公司财务部副主任；2020年5月至2022年9月，任北矿有限财务总监；2022年9月至今，任北矿检测职工董事、财务总监。

5. 戚迎波先生，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京林业大学，硕士研究生学历。2009年8月至2012年4月，任北京当升材料科技股份有限公司法务部法务专员；2012年4月至2016年12月，任矿冶科技集团有限公司人力资源部劳动关系专员；2016年12月至2017年4月，任矿冶科技集团有限公司人力资源部人才建设处处长；2017年4月至2017年12月，任矿冶科技集团有限公司办公室副主任；2017年12月至2021年8月，任矿冶科技集团有限公司法律审计部副主任；2021年8月至今任矿冶科技集团有限公司法律审计部主任；2022年9月至今，任北矿检测监事会主席。

6. 刘欣女士，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北财经大学，本科学历。2004年7月至2006年7月，任北矿磁材科技股份有限公司财务资金主管；2006年7月至2019年9月，任矿冶科技集团有限公司财务监督处长；2017年3月至2019年9月，任北矿有限财务总监；2019年10月至今，任北京北矿亿博科技有限责任公司财务总监。2022年9月至今，任北矿检测监事。

7. 张琳女士，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学，硕士研究生学历。2014年3月至2016年12月，任北京矿冶科技集团有限公司测试研究所综合业务部职员；2017年1月至2019年12月，任北矿有限综合业务部职员；2020年1月至2022年9月，任北矿有限人力资源部主任；2022年9月至今，任北矿检测董事会秘书、人力资源部主任。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价 (元/股)	报告期末 市价(元/ 股)
李华昌	董事长、 总经理	0	500,000	0	0		
李日强	职工董 事、财 务总监	0	482,711	0	0		
于力	副总经 理	0	150,000	0	0		
袁玉霞	副总经 理	0	140,000	0	0		
史焯弘	副总经 理	0	75,000	0	0		
张琳	董事会 秘书	0	50,000	0	0		
合计	-	0	1,397,711	0	0	-	-
备注 (如有)	上述人员均通过持股平台北京华鑫泰昌企业管理合伙企业(有限合伙)、北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业(有限合伙)间接持股。						

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具有高级会计师专业技术职称。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳	否	

务/聘任合同以外的合同或进行交易		
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长李华昌兼任公司总经理、职工董事李日强兼任公司财务负责人

(六) 独立董事任职履职情况

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	13	2	0	15
销售人员	4	0	0	4
技术人员	8	3	0	11
生产人员	80	26	6	100
员工总计	105	31	6	130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	53	63
本科	13	22
专科	18	24
专科以下	19	19
员工总计	105	130

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司深入实施人才强企战略，坚持以人为本的原则，根据国家相关法律、法规，结合公司实际经营情况，本年度相继制修订了《绩效考核及分配办法》《员工专业通道等级评价管理办法》《选人用人管理办法（修订）》《关于核心关键技术人才的激励办法》等人力资源管理制度，逐步健全完善公司的人力资源管理体系，不断提升员工的积极性和内生动力，提高核心技术人才的薪酬和福利待遇，增强员工的获得感、幸福感和安全感，建设适应公司发展需要的稳定的优秀人才队伍，提升公司可持续发展的核心竞争力。报告期内公司离退休职工 7 人，需公司承担费用的退休职工人数 4 人。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关法律法规、规章制度的要求，结合本公司实际情况，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《投资管理制度》《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》以及《董事会秘书工作细则》等公司治理制度。

公司三会运行良好，股东大会、董事会、监事会依法独立运作，履行各自的权利、义务，对公司治理结构和内部控制的完善发挥了积极作用。公司治理情况符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司有关要求，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东通过股东大会参与公司的重大决策，董事会依照《公司章程》将相应事项提请股东大会审议，监事会对公司董事会及高管进行有效监督，保证股东利益不被侵害。公司按照《公司章程》相应规定，确保全体股东享有合法权利及平等地位。报告期内，公司严格按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会，为公司股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》等有关内控制度规定的程序进行，报告期内未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2022年10月20日第一届董事会第三次会议、2022年11月4日第二次临时股东大会审议通过《关于制定〈公司章程（草案）〉的议案》，《公司章程》对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则进行完善，具体为：

《公司章程》中“第一条 增加《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》”、“第十四条 公司的股份采用记名股票的方式。”修改为“第十四条 公司的股份采用记名股票的方式，并根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）等相关规定，登记存管在中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“登记存管机构”）。”、“第二十条（五）法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准的其他方式。”修改为“第二十条（五）法律、行政法规规定以及中国证监会批准的其他方式”、新增“第二十六条 公司董事、监事、高级管理人员、持有公司股份 5%以上的股东将其持有的本公司股票或者其他具有股权性质的证券在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归该公司所有，公司董事会应当收回其所得收益。但是，证券公司因购入包销售后剩余股票而持有百分之五以上股份，以及有国务院证券监督管理机构规定的其他情形的除外。前款所称董事、监事、高级管理人员、自然人股东持有的股票或者其他具有股权性质的证券，包括其配偶、父母、子女持有的及利用他人账户持有的股票或者其他具有股权性质的证券。公司董事会不按照第一款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。公司董事会不按照第一款的规定执行的，负有责任的董事依法承担连带责任。”、“第二十八条 公司建立股东名册。”修改为“第二十九条 公司依据登记存管机构提供的凭证建立股东名册并置备于公司”、新增“第四十六条 公司召开年度股东大会以及股东大会提供网络投票方式的，应当聘请律师对以下问题出具法律意见书：

- （一）会议的召集、召开程序是否符合法律、行政法规及本章程的规定；
- （二）出席会议人员的资格、召集人资格是否合法有效；
- （三）会议的表决程序、表决结果是否合法有效；
- （四）应公司要求对其他问题出具的法律意见。

公司股东人数超过 200 人后，股东大会在审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条规定的重大事项时，应提供网络投票方式，并对中小股东表决情况单独计票并披露。”、“第四十九条 在股东大会决议作出前，召集股东持股比例不得低于 10%。”修改为“第五十一条在股东大会决议公告前，召集股东持股比例不得低于 10%。”、“第五十条 董事会应当提供股权登记日的股东名册。”修改为“第五十二条 董事会应当提供股权登记日的股东名册，并及时履行信息披露义务。”、“第五十二条 第二款 通知临时提案的内容。”修改为“第五十四条 第二款 公告临时提案的内容。”、“第五十三条 召集人将在年度股东大会召开 20 日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前通知各股东。”修改为“第五十五条 召集人应当在年度股东大会召开 20 日前以公告的方式通知各股东，临时股东大会应当于会议召开 15 日前以公告的方式通知各股东。”、“第五十六条 召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日通知股东并说明原因。董事会在延期召开通知中应说明原因并公布延期后的召开日期。”修改为“第五十八条 召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日公告并说明原因。董事会在延期召开公告中应说明原因并公布延期后的召开日期。”、“第七十二条 应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会，并及时通知全体股东”修改为“第七十四条 应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会，并及时公告。”、“第七十六条 修改为“第七十八条 增加 董事会和符合相关规定条件的股东可以依法征集股东投票权。”、“第八十八条 股东大会决议应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例、表决方式、每项提案的表决结果和通过的各项决议内容。”修改为“第九十条 股东大会决议应当及时公告，公告中应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例、表决方式、每项提案的表决结果和通过的各项决议内容。”、“第九十七条 修改为“第九十九条 增加发生上述情形时，公司应当在 2 个月内完成董事补选。”、“第一百一十八条 出席会议的董事应当在会议记录上签名”修改为“第一百二十条 出席会议的董事、董事会秘书和记录人应当在会议记录上签名。”、“第一百二十六条”修改为“第一百二十八条 增加第二款 如董事会秘书辞职应在完成工作移交且相关公告披露后方能生效，在辞职生

效之前，拟辞职的董事会秘书仍应当继续履行职责。”、“第一百二十七条 公司董事会秘书负责股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜”修改为“第一百二十九条 公司董事会秘书负责股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务、投资者关系管理等事宜。”、“第一百三十四条 修改为“第一百三十六条 第二款增加发生上述情形时，公司应当在 2 个月内完成监事补选。”、“第一百四十条 ”修改为“第一百四十二条 增加第二款 情况紧急，需要尽快召开监事会临时会议的，可以随时通过口头或者电话等方式发出会议通知，不受上述通知期限和方式的限制，但召集人应当在会议上作出说明。”、“第一百六十二条”修改为“第一百六十四条 增加（八）公告。公司以公告方式进行通知的，一经公告，视为所有相关人员收到通知。”

“第一百七十二条 公司有本章程第一百七十一条第（一）项情形的”修改为“第一百七十四条 公司有本章程第一百七十三条第（一）项情形的”、“第一百七十三条 公司因本章程第一百七十一条第（一）项、第（二）项、第（四）项、第（五）项规定而解散的”修改为“公司因本章程第一百七十三条第（一）项、第（二）项、第（四）项、第（五）项规定而解散的”、“第一百九十一条 本章程自公司股东大会审议通过之日起生效实施。”修改为“第一百九十三条 本章程自公司股东大会审议通过，且公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让之日起生效实施。”

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	2

本报告期内，有限公司召开股东（大）会 6 次、董事会 11 次、监事会 0 次；股份公司召开股东大会 2 次；董事会 5 次；监事会 2 次。

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务等方面，拥有独立、完整的管理体系，具有独立自主经营能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有独立完整的业务操作体系，不存在依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，具有独立自主经营能力。报告期内，与公司控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争的业务。

(二) 资产独立情况

公司经营必需的办公设备、商标、专利技术等资产权属由公司独立享有，公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

(三) 人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在公司控股股东、实际控制人及其控制企业兼职情况。公司遵守《劳动法》及相关法律法规，与员工签订了劳动合同和保密协议。公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系。

(四) 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行账户，独立纳税。

(五) 机构独立

公司根据《公司法》等法律、法规有关规定，制订了《公司章程》，建立了健全的法人治理结构及内部经营管理机构，具有独立的经营和办公场所，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形，可以完全自主决定机构设置。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员严格遵守相关制度要求，勤勉尽责。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2023〕1-6号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号新湖商务大厦6楼
审计报告日期	2023年3月9日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田志刚 王瀚骁 1年 1年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1年
会计师事务所审计报酬	10万元

审 计 报 告

天健审〔2023〕1-6号

北矿检测技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北矿检测技术股份有限公司（以下简称北矿检测公司）的财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北矿检测公司2022年12月31日的财务状况，以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

北矿检测公司治理层（以下简称治理层）负责监督北矿检测公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田志刚

中国·杭州

中国注册会计师：王瀚晓

二〇二三年三月九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一) 1	199,337,203.13	1,108,869.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(一) 2	354,177.67	377,711.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一) 3	1,597,799.47	5,913,649.15
应收款项融资			
预付款项	(一) 4	419,199.36	351,914.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一) 5		174,479,442.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一) 6	1,884,482.66	695,149.04
合同资产	(一) 7		15,200.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一) 8	169,504.24	
流动资产合计		203,762,366.53	182,941,935.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(一) 9	6,371,346.89	4,237,021.43
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(一) 10	10,455,011.76	10,800,304.72

无形资产	(一) 11	410,777.47	55,066.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(一) 12	1,060,058.03	607,247.51
其他非流动资产	(一) 13		850,000.00
非流动资产合计		18,297,194.15	16,549,640.30
资产总计		222,059,560.68	199,491,575.60
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(一) 14	957,795.16	763,594.47
预收款项			
合同负债	(一) 15	9,746,275.20	5,514,051.96
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	(一) 16	4,601,714.58	4,428,342.00
应交税费	(一) 17	2,493,555.03	7,176,244.35
其他应付款	(一) 18	322,733.48	4,603,819.83
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	(一) 19	3,571,958.86	2,582,833.77
其他流动负债	(一) 20	450,172.03	290,281.72
流动负债合计		22,144,204.34	25,359,168.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(一) 21	7,252,677.38	8,442,383.00
长期应付款	(一) 22	5,877,223.83	3,722,900.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	(一) 23	3,112,700.00	
递延所得税负债		23,534.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,266,136.00	12,165,283.00
负债合计		38,410,340.34	37,524,451.10
所有者权益(或股东权益):			
股本	(一) 24	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(一) 25	123,247,908.31	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一) 26	1,040,131.20	12,060,603.00
一般风险准备			
未分配利润	(一) 27	9,361,180.83	99,906,521.50
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		183,649,220.34	161,967,124.50
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		183,649,220.34	161,967,124.50
负债和所有者权益(或股东权益)总计		222,059,560.68	199,491,575.60

法定代表人: 李华昌

主管会计工作负责人: 李日强

会计机构负责人: 安冬

(二) 利润表

单位: 元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		91,740,891.24	94,614,262.99
其中: 营业收入	(二) 1	91,740,891.24	94,614,262.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,581,040.25	50,272,044.62
其中: 营业成本	(二) 1	34,264,866.52	32,552,575.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	(二) 2	744,302.82	421,481.22
销售费用	(二) 3	1,629,672.07	1,867,511.72
管理费用	(二) 4	11,349,447.11	8,848,216.69
研发费用	(二) 5	5,110,937.03	9,156,634.24
财务费用	(二) 6	-518,185.30	-2,574,374.83
其中：利息费用			
利息收入		1,059,731.23	3,170,685.10
加：其他收益	(二) 7	615,487.85	1,023,199.20
投资收益（损失以“-”号填列）	(二) 8		-643,188.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(二) 9	-23,533.40	90,603.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二) 10	237,875.67	-115,249.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(二) 11	800.00	-800.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,990,481.11	44,696,783.29
加：营业外收入	(二) 12	76,600.00	2,769.91
减：营业外支出	(二) 13	1,908,340.78	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,158,740.33	44,679,553.20
减：所得税费用	(二) 14	6,195,555.93	6,094,372.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,963,184.40	38,585,180.81
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）		31,963,184.40	38,585,180.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,963,184.40	38,585,180.81
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,963,184.40	38,585,180.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,963,184.40	38,585,180.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.64	0.77
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.64	0.77

法定代表人：李华昌

主管会计工作负责人：李日强

会计机构负责人：安冬

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,906,395.32	99,945,840.72
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(三) 1	187,827,012.51	10,743,164.94
经营活动现金流入小计		293,733,407.83	110,689,005.66
购买商品、接受劳务支付的现金		9,725,670.57	12,046,091.05
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		40,317,395.83	34,972,226.46
支付的各项税费		16,789,664.14	9,069,594.27
支付其他与经营活动有关的现金	(三) 2	21,051,073.96	39,739,829.75
经营活动现金流出小计		87,883,804.50	95,827,741.53
经营活动产生的现金流量净额		205,849,603.33	14,861,264.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110.00	3,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		110.00	3,130.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,667,443.60	2,178,242.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,667,443.60	2,178,242.42
投资活动产生的现金流量净额		-3,667,333.60	-2,175,112.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		10,281,088.56	8,638,213.66
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	(三) 3	3,672,847.44	3,192,958.23
筹资活动现金流出小计		13,953,936.00	11,831,171.89
筹资活动产生的现金流量净额		-13,953,936.00	-11,831,171.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		188,228,333.73	854,979.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,108,869.40	253,889.58
六、期末现金及现金等价物余额		189,337,203.13	1,108,869.40

法定代表人：李华昌

主管会计工作负责人：李日强

会计机构负责人：安冬

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	50,000,000.00							12,060,603.00		99,906,521.50		161,967,124.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00							12,060,603.00		99,906,521.50		161,967,124.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					123,247,908.31			11,020,471.80	-	-90,545,340.67		21,682,095.84

(一)综合收益总额										31,963,184.40	31,963,184.40
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							1,036,781.26		-11,317,869.82		-10,281,088.56
1. 提取盈余公积							1,036,781.26		-1,036,781.26		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,281,088.56		-10,281,088.56
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转				123,247,908.31			-		-		
1. 资本公积转增资本(或股本)							12,057,253.06		111,190,655.25		

四、本年期末余额	50,000,000.00						12,060,603.00		99,906,521.50		161,967,124.50
----------	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------

法定代表人：李华昌

主管会计工作负责人：李日强

会计机构负责人：安冬

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

北矿检测技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北矿检测技术有限公司，由矿冶科技集团有限公司（以下简称矿冶集团, 原北京矿冶研究总院）出资设立，于 2016 年 10 月 31 日在北京市大兴区市场监督管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110115MA0096HM0M 的营业执照，注册资本 5,000 万元，股份总数 5,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2023 年 2 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属专业技术服务行业。主要经营活动为有色金属矿产资源检测。提供的劳务主要有质检技术服务。

本财务报表业经公司 2023 年 3 月 9 日一届七次董事会批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	五 (一)4(2)2)	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的承诺事项	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的或有事项	---	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的资产负债表日后事项	十三	单项金额超过资产总额 0.5%，以及分配股利事项

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款—关联方组合（矿冶集团合并范围内关联方）	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—关联方组合（矿冶集团合并范围内关联方）	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

		测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法等。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	4-10	1	9.90-24.75
办公设备	年限平均法	5-10		10.00-20.00
其他设备	年限平均法	2-10		10.00-50.00

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限 (年)
软件	按合同约定的授权期限
专利权	按法定期限

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金等。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的检测等费用。

(3) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、专家咨询费，知识产权的申请费、注册费、代理费，差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

(十三) 部分长期资产减值

对固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用

途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要提供有色金属矿产资源检验检测业务和检测分析仪器业务，属于在某一时点履行的履约义务。

(1) 有色金属矿产资源检验检测业务

公司已将检验检测等报告按照约定的方式交付给客户、已经取得货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 检测分析仪器业务

公司发货后由客户对产品进行验收，公司以客户确认的验收报告作为收入确认依据，以验收报告时间作为确认时点。

(十八) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

（十九）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十二) 租赁

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短

期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

2. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，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%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

税 种	计税依据	税 率
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

本公司 2021 年 9 月 14 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局颁发的高新技术企业证书，有效期为 3 年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司 2018 年 9 月 10 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	199,337,203.13	1,108,869.40
合 计	199,337,203.13	1,108,869.40

使用受到限制的货币资金

项 目	期末数	期初数
大额存单	10,000,000.00	
小 计	10,000,000.00	

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	354,177.67	377,711.07
其中：权益工具投资	354,177.67	377,711.07
合 计	354,177.67	377,711.07

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,511,360.00	67.75	3,511,360.00	100.00	

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,671,168.49	32.25	73,369.02	4.39	1,597,799.47
合计	5,182,528.49	100.00	3,584,729.02	69.17	1,597,799.47

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,511,360.00	36.06	3,511,360.00	100.00	
按组合计提坏账准备	6,224,893.84	63.94	311,244.69	5.00	5,913,649.15
合计	9,736,253.84	100.00	3,822,604.69	39.26	5,913,649.15

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东营鲁方金属材料有限公司	3,156,170.00	3,156,170.00	100.00	预计无法收回
东营方圆有色金属有限公司	355,190.00	355,190.00	100.00	预计无法收回
小计	3,511,360.00	3,511,360.00		

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,467,380.49	73,369.02	5.00
关联方组合	203,788.00		
小计	1,671,168.49	73,369.02	4.39

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,467,380.49	73,369.02	5.00
小计	1,467,380.49	73,369.02	5.00

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	1,671,168.49

账 龄	期末账面余额
3-4 年	1,667,300.00
4-5 年	1,844,060.00
合 计	5,182,528.49

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,511,360.00							3,511,360.00
按组合计提坏账准备	311,244.69	237,875.67						73,369.02
合 计	3,822,604.69	237,875.67						3,584,729.02

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
东营鲁方金属材料有限公司	3,156,170.00	60.90	3,156,170.00
东营方圆有色金属有限公司	355,190.00	6.85	355,190.00
中铜东南铜业有限公司	219,505.10	4.24	10,975.26
河南豫光金铅股份有限公司	209,511.40	4.04	10,475.57
矿冶科技集团有限公司	203,788.00	3.93	
小 计	4,144,164.50	79.96	3,532,810.83

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	419,199.36	100.00		419,199.36	351,914.58	100.00		351,914.58
合 计	419,199.36	100.00		419,199.36	351,914.58	100.00		351,914.58

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京爱万提斯科技有限公司	146,625.00	34.98
滨松光子学商贸(中国)有限公司	110,770.00	26.42
上海联谊光纤激光器械有限公司	46,720.00	11.15

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京海淀潮声技术开发公司	37,350.00	8.91
北京艾斯瑞克科技有限公司	34,000.00	8.11
小 计	375,465.00	89.57

5. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	174,479,442.06	100.00			174,479,442.06
合 计	174,479,442.06	100.00			174,479,442.06

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资金集中管理款		174,479,442.06
合 计		174,479,442.06

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备 /减值准 备	账面价值	账面余额	跌价准备 /减值准 备	账面价值
原材料	740,507.12		740,507.12	672,574.34		672,574.34
在产品	450,940.60		450,940.60	22,574.70		22,574.70
合同履约成本	693,034.94		693,034.94			
合 计	1,884,482.66		1,884,482.66	695,149.04		695,149.04

7. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金				16,000.00	800.00	15,200.00
合 计				16,000.00	800.00	15,200.00

(2) 合同资产减值准备计提情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	800.00			800.00			
合 计	800.00			800.00			

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税	169,504.24		169,504.24			
合 计	169,504.24		169,504.24			

9. 固定资产

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	8,116,854.58	4,800.00	159,591.06	372,427.85	8,653,673.49
本期增加金额	3,258,597.10		17,137.92	8,250.35	3,283,985.37
1) 购置	3,258,597.10		17,137.92	8,250.35	3,283,985.37
本期减少金额	4,612.80		243.00		4,855.80
1) 处置或报废	4,612.80		243.00		4,855.80
期末数	11,370,838.88	4,800.00	176,485.98	380,678.20	11,932,803.06
累计折旧					
期初数	3,950,322.66	198.00	119,506.21	346,625.19	4,416,652.06
本期增加金额	1,089,162.63	1,188.00	45,080.70	14,120.88	1,149,552.21
1) 计提	1,089,162.63	1,188.00	45,080.70	14,120.88	1,149,552.21
本期减少金额	4,505.10		243.00		4,748.10
1) 处置或报废	4,505.10		243.00		4,748.10
期末数	5,034,980.19	1,386.00	164,343.91	360,746.07	5,561,456.17
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
期末数					
账面价值					
期末账面价值	6,335,858.69	3,414.00	12,142.07	19,932.13	6,371,346.89
期初账面价值	4,166,531.92	4,602.00	40,084.85	25,802.66	4,237,021.43

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	13,500,380.90		13,500,380.90
本期增加金额	2,315,714.30	445,203.22	2,760,917.52
1) 租入	2,315,714.30	445,203.22	2,760,917.52
本期减少金额			
期末数	15,816,095.20	445,203.22	16,261,298.42
累计折旧			
期初数	2,700,076.18		2,700,076.18
本期增加金额	3,042,610.03	63,600.45	3,106,210.48
1) 计提	3,042,610.03	63,600.45	3,106,210.48
本期减少金额			
期末数	5,742,686.21	63,600.45	5,806,286.66
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	10,073,408.99	381,602.77	10,455,011.76
期初账面价值	10,800,304.72		10,800,304.72

11. 无形资产

项 目	专利权	软件	合 计
账面原值			
期初数	65,469.74	32,857.71	98,327.45

项 目	专利权	软件	合 计
本期增加金额	72,669.08	306,603.76	379,272.84
1) 购置	72,669.08	306,603.76	379,272.84
本期减少金额			
期末数	138,138.82	339,461.47	477,600.29
累计摊销			
期初数	23,853.48	19,407.33	43,260.81
本期增加金额	14,614.46	8,947.55	23,562.01
1) 计提	14,614.46	8,947.55	23,562.01
本期减少金额			
期末数	38,467.94	28,354.88	66,822.82
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	99,670.88	311,106.59	410,777.47
期初账面价值	41,616.26	13,450.38	55,066.64

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,584,729.02	537,709.35	3,823,404.69	573,510.70
政府补助	3,112,700.00	466,905.00		
租赁负债（含一年内到期部分）	10,824,636.24	1,623,695.44	11,025,216.77	1,653,782.52
合 计	17,522,065.26	2,628,309.79	14,848,621.46	2,227,293.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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	10,455,011.76	1,568,251.76	10,800,304.72	1,620,045.71
固定资产计提折旧的时间性差异	156,898.61	23,534.79		
合计	10,611,910.37	1,591,786.55	10,800,304.72	1,620,045.71

13. 其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				850,000.00		850,000.00
合计				850,000.00		850,000.00

14. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料采购款	957,795.16	763,594.47
合计	957,795.16	763,594.47

15. 合同负债

项目	期末数	期初数
货款	9,746,275.20	5,514,051.96
合计	9,746,275.20	5,514,051.96

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,428,342.00	35,446,960.99	35,273,588.41	4,601,714.58
离职后福利—设定提存计划		5,435,389.22	5,435,389.22	
合计	4,428,342.00	40,882,350.21	40,708,977.63	4,601,714.58

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,428,342.00	29,581,324.71	29,419,035.71	4,590,631.00
职工福利费		922,265.60	922,265.60	

社会保险费		2,144,923.19	2,144,923.19	
其中：医疗保险费		2,032,698.73	2,032,698.73	
工伤保险费		86,825.59	86,825.59	
补充医疗保险		25,398.87	25,398.87	
住房公积金		2,406,518.00	2,406,518.00	
工会经费和职工教育经费		311,905.81	300,822.23	11,083.58
其他短期薪酬		80,023.68	80,023.68	
小 计	4,428,342.00	35,446,960.99	35,273,588.41	4,601,714.58

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,316,208.80	3,316,208.80	
失业保险费		103,634.42	103,634.42	
企业年金缴费		2,015,546.00	2,015,546.00	
小 计		5,435,389.22	5,435,389.22	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	30,335.46	1,404,907.02
个人所得税	570,840.29	200,558.79
企业所得税	1,848,430.93	5,569,410.04
城市维护建设税	1,767.50	
教育费附加	757.50	
地方教育附加	505.00	
其他税费	40,918.35	1,368.50
合 计	2,493,555.03	7,176,244.35

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
代扣代缴款	199,255.45	177,955.15
代收代付款	85,894.12	4,389,927.03
其他	37,583.91	35,937.65
合 计	322,733.48	4,603,819.83

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	3,571,958.86	2,582,833.77
合 计	3,571,958.86	2,582,833.77

20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	450,172.03	290,281.72
合 计	450,172.03	290,281.72

21. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	11,755,213.65	12,249,722.80
减：未确认的融资费用	930,577.41	1,224,506.03
重分类至一年内到期的非流动负债	3,571,958.86	2,582,833.77
租赁负债净额	7,252,677.38	8,442,383.00

22. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	4,135,805.27	
专项应付款	1,741,418.56	3,722,900.00
合 计	5,877,223.83	3,722,900.00

(2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
集团项目课题经费	4,135,805.27	
小 计	4,135,805.27	

(3) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
战略性矿产选冶分析测试技术和标准体系研究与应用	3,722,900.00	1,403,500.00	3,766,812.61	1,359,587.39	国拨项目

入境战略矿产物资口岸现场协同检测技术研究及应用示范		298,000.00	298,000.00		课题经费
战略性矿产现场快速分析装备、技术和应用示范		918,000.00	536,168.83	381,831.17	
小计	3,722,900.00	2,619,500.00	4,600,981.44	1,741,418.56	

23. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		3,112,700.00		3,112,700.00	
合计		3,112,700.00		3,112,700.00	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
战略性矿产选冶分析测试技术和标准体系研究与应用（大兴区配套资金）		3,112,700.00		3,112,700.00	与收益相关
小计		3,112,700.00		3,112,700.00	

24. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
矿冶科技集团有限公司	46,640,400.00		916,550.00	45,723,850.00
北京华鑫泰昌企业管理合伙企业（有限合伙）	3,359,600.00			3,359,600.00
北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）		916,550.00		916,550.00
合计	50,000,000.00	916,550.00	916,550.00	50,000,000.00

(2) 其他说明

1) 本公司于2022年7月实施员工持股计划，持股对象包括公司的董事、高级管理人员或员工等28人，股东矿冶科技集团有限公司转让其持有的公司股权1.8331%(91.655万元)至持股平台北京昊鑫鸿堃企业管理合伙企业（有限合伙）。

2) 根据 2022 年 9 月 24 日公司召开的创立大会决议, 本公司以截至 2022 年 7 月 31 日的净资产 173,247,908.31 元为基础, 按照 3.4650:1 的比例折合成股份有限公司股本 5,000.00 万股, 每股面值人民币 1 元, 剩余净资产 123,247,908.31 元计入资本公积。相应减少未分配利润 111,190,655.25 元, 盈余公积 12,057,253.06 元。本次变更经天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所审验, 并于 2022 年 9 月出具《验资报告》(天健京验(2022)59 号)。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)		123,247,908.31		123,247,908.31
合 计		123,247,908.31		123,247,908.31

(2) 其他说明

资本公积变动详见本财务报表附注五(一)24 之说明。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,060,603.00	1,036,781.26	12,057,253.06	1,040,131.20
合 计	12,060,603.00	1,036,781.26	12,057,253.06	1,040,131.20

(2) 其他说明

- 1) 盈余公积增加系 2022 年 8-12 月的净利润的 10%。
- 2) 盈余公积减少详见本财务报表附注五(一)24 之说明。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	99,906,521.50	73,818,072.43
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	99,906,521.50	73,818,072.43
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,963,184.40	38,585,180.81

减：提取法定盈余公积	1,036,781.26	3,858,518.08
应付普通股股利	10,281,088.56	8,638,213.66
转增资本公积	111,190,655.25	
期末未分配利润	9,361,180.83	99,906,521.50

(2) 其他说明

1) 根据 2021 年 4 月 16 日公司第二届董事会第二次会议审议通过，并经 2021 年度第一次股东会审议批准的 2020 年度利润分配方案，提取 10% 的法定盈余公积后，派发现金股利 8,638,213.66 元。

2) 根据 2022 年 3 月 28 日公司第二届董事会第二次会议审议通过，并经 2022 年度第一次股东会审议批准的 2021 年度利润分配方案，提取 10% 的法定盈余公积后，派发现金股利 10,281,088.56 元。

3) 2022 年其他减少 111,190,655.25 元，详见本财务报表附注五(一)24 之说明。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	91,731,457.28	34,264,866.52	94,614,262.99	32,552,575.58
其他业务收入	9,433.96			
合 计	91,740,891.24	34,264,866.52	94,614,262.99	32,552,575.58
其中：与客户之间的合同产生的收入	91,740,891.24	34,264,866.52	94,614,262.99	32,552,575.58

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
检测检验业务	91,406,311.28	33,979,669.30	94,325,590.43	32,299,032.06
仪器业务	325,146.00	285,197.22	288,672.56	253,543.52
其他	9,433.96			
合 计	91,740,891.24	34,264,866.52	94,614,262.99	32,552,575.58

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	91,740,891.24	94,614,262.99
合 计	91,740,891.24	94,614,262.99

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	403,787.74	213,158.07
教育费附加	173,051.89	120,118.77
地方教育附加	115,367.94	80,079.18
印花税	52,095.25	8,125.20
合 计	744,302.82	421,481.22

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,470,667.85	1,671,382.44
广告宣传费	48,600.00	67,130.49
办公通讯费	40,040.07	25,052.50
折旧费	2,513.67	2,007.55
其他	67,850.48	101,938.74
合 计	1,629,672.07	1,867,511.72

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,271,582.79	8,053,815.64
中介机构费	1,267,286.12	271,791.53
房租水电费	159,204.08	143,842.85
办公通讯费	102,961.48	19,775.01
折旧及摊销	38,245.36	30,822.92
其他	510,167.28	328,168.74
合 计	11,349,447.11	8,848,216.69

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,794,422.87	6,592,294.65
材料费	974,352.14	548,024.89
分析测试化验加工费	153,219.56	1,680,094.34
其他	188,942.46	336,220.36
合 计	5,110,937.03	9,156,634.24

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	1,059,731.23	3,170,685.10
汇兑损益	-3,852.59	1,761.30
金融机构手续费	13,457.44	7,282.40
未确认融资费用	531,941.08	587,266.57
合 计	-518,185.30	-2,574,374.83

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	456,483.83	848,910.53	456,483.83
代扣个人所得税手续费返还	31,418.78	38,361.92	31,418.78
增值税加计抵减	127,585.24	135,926.75	127,585.24
合 计	615,487.85	1,023,199.20	615,487.85

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
债务重组产生的投资收益		-643,188.12
合 计		-643,188.12

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-23,533.40	90,603.59
其中：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产生的公允价值变动收益	-23,533.40	90,603.59
合 计	-23,533.40	90,603.59

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	237,875.67	-115,249.75
合 计	237,875.67	-115,249.75

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	800.00	-800.00
合 计	800.00	-800.00

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		115.04	
其他	76,600.00	2,654.87	76,600.00
合 计	76,600.00	2,769.91	76,600.00

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	20,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	10.35		10.35
其他	1,898,330.43		1,898,330.43
合 计	1,908,340.78	20,000.00	1,908,340.78

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,624,831.66	6,048,116.11
递延所得税费用	-429,275.73	46,256.28
合 计	6,195,555.93	6,094,372.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	38,158,740.33	44,679,553.20
按适用税率计算的所得税费用	5,723,811.04	6,701,932.98
调整以前期间所得税的影响	310,858.88	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	722,021.40	113,811.86
其他	-561,135.39	-721,372.45
所得税费用	6,195,555.93	6,094,372.39

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金归集净流入	171,923,721.23	
政府补助	3,569,183.83	850,042.61
国拨研发项目课题经费	2,619,500.00	3,722,900.00
集团研发项目课题经费	5,832,000.00	
利息收入	3,615,452.06	1,715,580.94
代收代付款		4,342,952.75
其他	267,155.39	111,688.64
合 计	187,827,012.51	10,743,164.94

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
大额存单的保底本金	10,000,000.00	
销售、管理等付现费用	4,618,392.16	3,679,904.92
资金池现金净流出		35,943,361.16
代收代付	4,277,100.00	

其他	2,155,581.80	116,563.67
合 计	21,051,073.96	39,739,829.75

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金费用	3,672,847.44	3,192,958.23
合 计	3,672,847.44	3,192,958.23

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,963,184.40	38,585,180.81
加: 资产减值准备	-800.00	800.00
信用资产减值损失	-237,875.67	115,249.75
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,255,762.69	3,706,929.67
无形资产摊销	23,562.01	11,681.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10.35	-115.04
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	23,533.40	-90,603.59
财务费用(收益以“-”号填列)	528,088.49	589,027.87
投资损失(收益以“-”号填列)		643,188.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-452,810.52	46,256.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	23,534.79	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,189,333.62	-635,559.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	178,981,882.63	37,930,597.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,069,135.62	9,819,825.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	205,849,603.33	14,861,264.13
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		
新增使用权资产	2,760,917.52	13,500,380.90
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	189,337,203.13	1,108,869.40
减: 现金的期初余额	1,108,869.40	253,889.58
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	188,228,333.73	854,979.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	189,337,203.13	1,108,869.40
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	189,337,203.13	1,108,869.40
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	189,337,203.13	1,108,869.40

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	合同约定不能随意支取
合 计	10,000,000.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款	6,490.94	6.9646	45,206.81
其中: 美元	6,490.94	6.9646	45,206.81

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
战略性矿产选冶分析测试技术和标准体系研究与应用(大兴区配套资金)		3,112,700.00		3,112,700.00		北京市大兴区委人才工作领导小组办公室《关于开展“新国门”领军人才、优秀青年人才政策兑现申报工作的通知》
小 计		3,112,700.00		3,112,700.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
首都科技条件平台2022年度绩效考核后补助	350,000.00	其他收益	北京市科学技术委员会、中关村科技园区管理委员会《中关村国家自主创新示范区优化创新创业生态环境支持资金管理暂行办法(试行)》(京科发〔2022〕8号)
社会保险事业管理中心培训补贴	84,800.00	其他收益	北京市大兴区人力资源和社会保障局《关于落实北京市职业培训券试点工作实施细则的通知》(京兴人社能字〔2021〕114号)
残疾人联合会岗位补贴和社会保险补贴	21,683.83	其他收益	北京市残疾人联合会《关于进一步促进本市残疾人就业工作的若干措施的通知》(京残发〔2018〕26号)
小 计	456,483.83		

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）5、五（一）7、五（一）8、及五（一）13 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	957,795.16	957,795.16	957,795.16		
其他应付款	322,733.48	322,733.48	322,733.48		
一年内到期非 流动负债	3,571,958.86	4,042,857.65	4,042,857.65		
租赁负债	7,252,677.38	7,712,381.97		7,712,381.97	
长期应付款	5,877,223.83	5,877,223.83		5,877,223.83	
小 计	17,982,388.71	18,912,992.09	5,323,386.29	13,589,605.80	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	763,594.47	763,594.47	763,594.47		
其他应付款	4,603,819.83	4,603,819.83	4,603,819.83		
一年内到期非 流动负债	2,582,833.77	3,062,430.70	3,062,430.70		
租赁负债	8,442,383.00	9,187,292.10		9,187,292.10	
长期应付款	3,722,900.00	3,722,900.00			3,722,900.00
小 计	20,115,531.07	21,340,037.10	8,429,845.00	9,187,292.10	3,722,900.00

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

七、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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	合 计
持续的公允价值计量				
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	354,177.67			
权益工具投资	354,177.67			
持续以公允价值计量的资产总额	354,177.67			

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

权益工具投资系公司持有的郴州市金贵银业股份有限公司因债务重组获取的股票，按资产负债表日公开交易市场上的收盘价确定期末公允价值。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	277,598.00	91.45	91.45

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	受同一母公司控制
北京当升材料科技股份有限公司	受同一母公司控制
北矿磁材科技有限公司	受同一母公司控制
北矿化学科技（沧州）有限公司	受同一母公司控制
北矿新材科技有限公司	受同一母公司控制
北京北矿智能科技有限公司	受同一母公司控制
北京凯特破碎机有限公司	受同一母公司控制
北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
北京北矿亿博科技有限责任公司	受同一母公司控制
国投金城冶金有限责任公司	矿冶集团的联营公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
矿冶科技集团有限公司	采购商品	1,186,971.03	1,428,169.98
矿冶科技集团有限公司	接受劳务	1,435,546.86	1,647,780.89
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	接受劳务	3,550,567.53	5,943,396.26
北京矿冶物业管理有限责任公司	接受劳务	7,032.16	318.30
合计	——	6,180,117.58	9,019,665.43

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
矿冶科技集团有限公司	提供劳务	5,249,303.14	5,503,339.94
国投金城冶金有限责任公司	提供劳务	1,463,410.37	1,889,221.70
北京当升材料科技股份有限公司	提供劳务	343,873.27	141,509.44
北矿化学科技（沧州）有限公司	提供劳务	92,542.45	25,764.15
北矿新材科技有限公司	提供劳务	10,921.98	
北京凯特破碎机有限公司	提供劳务	8,904.34	
北京矿冶物业管理有限责任公司	提供劳务	4,018.87	
北矿磁材科技有限公司	提供劳务	806.60	13,498.66
北京北矿亿博科技有限责任公司	提供劳务	754.72	2,105.66
合计	——	7,174,535.74	7,575,439.55

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
矿冶科技集团有限公司	房屋租赁	35,232.22	3,279,279.55	335,674.56	487,977.06
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	房屋租赁		326,666.67	2,177,777.70	35,994.80

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	设备租赁		66,901.22	485,477.72	7,969.22

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
矿冶科技集团有限公司	房屋租赁		3,192,958.23	13,500,380.90	587,266.57

3. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
矿冶科技集团有限公司	购买资产	72,669.08	755,421.40
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	购买资产	70,424.94	
北京北矿智能科技有限公司	购买资产	306,603.76	
合计		449,697.78	755,421.40

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	6,296,996.82	6,501,665.82

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	矿冶科技集团有限公司	203,788.00			
应收账款	国投金城冶金有限责任公司			1,526,215.00	76,310.75
小计		203,788.00		1,526,215.00	76,310.75
预付款项	矿冶科技集团	2,384.36		92.01	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
小 计		2,384.36		92.01	
其他应收款	矿冶科技集团有限公司			174,479,442.06	
小 计				174,479,442.06	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	矿冶科技集团有限公司		647,119.71
小 计			647,119.71
合同负债	矿冶科技集团有限公司		96,000.00
	国投金城冶金有限责任公司	20,976.14	
小 计		20,976.14	96,000.00
一年内到期的非流动负债	矿冶科技集团有限公司	2,775,843.81	2,582,833.77
	江苏北矿金属循环利用科技有限公司	796,115.05	
小 计		3,571,958.86	2,582,833.77
租赁负债	矿冶科技集团有限公司	5,919,077.79	8,442,383.00
	江苏北矿金属循环利用科技有限公司	1,333,599.59	
小 计		7,252,677.38	8,442,383.00
长期应付款	矿冶科技集团有限公司	4,135,805.27	
小 计		4,135,805.27	

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

公司于2023年3月9日召开第一届董事会第七次会议，会议审议并通过了2022年度利润分配预案，派发现金股利3,725,000.00元；上述利润分配预案须经本公司2022年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 资产负债表日后转增股本情况

公司于2023年3月9日召开第一届董事会第七次会议，会议审议并通过了公司转增股本预案，以现有总股本5000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，累计转增3000万股；上述转增股本预案须经本公司2022年度股东大会审议通过后方可实施。

十一、其他重要事项

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)10之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	35,232.22	
合 计	35,232.22	

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	531,941.08	587,266.57
与租赁相关的总现金流出	3,709,841.27	3,192,958.23

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注六(二)之说明。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	456,483.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项 目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-23,533.40	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,831,740.78	
小 计	-1,398,790.35	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-209,818.55	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-1,188,971.80	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	18.78	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.47	0.66	0.66

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,963,184.40
非经常性损益	B	-1,188,971.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,152,156.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	161,967,124.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,281,088.56
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	170,237,900.28
加权平均净资产收益率	M=A/L	18.78
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	19.47

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,963,184.40
非经常性损益	B	-1,188,971.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,152,156.20
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.64

项 目	序号	本期数
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.66

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第九节 备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度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：

北京市大兴区北兴路东段（22）号 A704 室。