

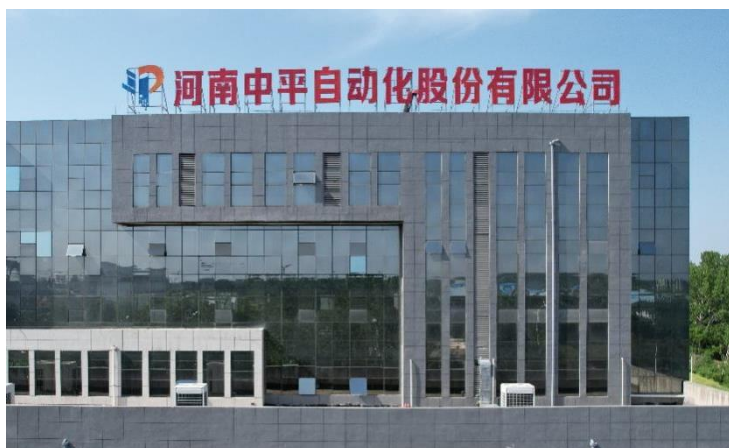


中平自动

NEEQ: 872951

河南中平自动化股份有限公司

Henan Zhongping Automation Co., Ltd



年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘素华、主管会计工作负责人张二保及会计机构负责人（会计主管人员）张二保保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目 录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析7

第三节 重大事件.....15

第四节 股份变动、融资和利润分配.....18

第五节 行业信息.....22

第六节 公司治理.....23

第七节 财务会计报告28

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中平自动化	指	河南中平自动化股份有限公司
平煤股份	指	平顶山天安煤业股份有限公司
机械装备集团	指	平煤神马机械装备集团有限公司
平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
广大泰祥	指	北京广大泰祥自动化技术有限公司
华洋通信	指	华洋通信科技股份有限公司
恒远信息、河南恒远信息、河南恒远	指	河南恒远信息技术科技中心（有限合伙）
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
中平信息	指	中平信息技术有限责任公司
河南联企	指	河南省联企实业有限公司
开冠智能	指	平顶山市开冠智能科技有限公司
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	《河南中平自动化股份有限公司章程》
股东大会	指	河南中平自动化股份有限公司股东大会
董事会	指	河南中平自动化股份有限公司董事会
监事会	指	河南中平自动化股份有限公司监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南中平自动化股份有限公司		
英文名称及缩写	Henan Zhongping Automation Co., Ltd		
法定代表人	刘素华	成立时间	2014 年 8 月 5 日
控股股东		实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河南省国资委），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	智能矿山综合管控平台；常规自动化升级改造（煤矿胶带运输监控系统、电力监控系统、水泵监控系统、压风机自动化监控系统等）；智能矸选系统；智能矿山运维服务。		
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	中平自动	证券代码	872951
挂牌时间	2018 年 8 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 □ 做市交易	普通股总股本（股）	32,000,000
主办券商（报告期内）	信达证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	李愿彪	联系地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼 6 楼
电话	0375-2793999	电子邮箱	hn_zpzd@163.com
传真	0375-2793999		
公司办公地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼	邮政编码	456700
公司网址	http://www.zpauto.net/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410100395610320M		
注册地址	河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼 6 楼		

注册资本（元）	32,000,000	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

自设立以来，公司以物联网技术为支撑，专注于自动化控制及相关信息系统的研发，为煤炭、化工和电力等行业提供智能矿山和智能工厂整体解决方案。

公司拥有独立完整的研发、销售、施工和采购体系。公司设立研发部门，负责物联网等相关技术的研发工作；组建工程技术部，负责相关项目的施工业务；设立市场部，主要负责寻找潜在客户和招投标工作。目前，公司取得智慧矿山平台软件、电力自动化控制系统软件等计算机软件产品及软件著作权 40 项；致力于为智能矿山和智能工厂提供相关的信息系统集成服务解决方案，提高了矿井的生产自动化和管理现代化水平，为煤矿的生产指挥和应急决策提供了有力支撑，保证了全矿井管控和自动化生产一体化目标的实现。未来，公司在扩大现有业务的基础上，将利用现有技术服务平台，努力向新能源、智慧城市等新业务领域积极拓展业务。

公司的商业模式建立在一定的销售渠道优势、技术研发优势和工程质量控制优势基础上，商业模式稳定，具有可持续性。

公司在巩固主营业务的同时，积极致力于工业化与信息化的两化融合及智能化仪器仪表等新兴技术领域的研究与产品开发。未来，中平自动化还将在前沿技术、核心技术领域不懈努力，在智慧矿山、智慧工厂建设方面取得突出技术成果的同时，着力进行高端服务器、信息存储管理、网络运营、数据运算、人工智能、核心电子元件等技术产品的开发。积极打造云数据信息化管理中心平台，为智慧城市建设提供智慧能源、智慧环境、智慧交通等关系民生经济领域的行业的解决方案和服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期后至披露日，公司商业模式未发生较大变化。

(二) 行业情况

软件业是我国的战略性、主导性产业，随着信息技术的高速发展和广泛应用，软件业已逐渐成长为我国国民经济发展的重要动力和支柱行业，成为拉动整个电子产业快速增长的重要力量，在国民经济中的地位和作用不断提高。

软件是新一代信息技术产业的灵魂，“软件定义”是信息革命的新标志和新特征。软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息技术服务业，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。“十二五”以来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模迅速扩大，技术创新和应用水平大幅提升，对经济社会发展的支撑和引领作用显著增强。“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变，软件和信息技术服务业迎来更大发展机遇。

(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
----------	--

“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2016 年首次获得高新技术企业认定,2022 年高新技术企业通过复审认定。2025 年到期后继续复审 2016 年获得郑州市“科技型中小企业”认定。2023 年建设成为省企业技术中心。2024 年通过省级专精特新企业认定。

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	213,385,652.36	208,976,720.82	2.11%
毛利率%	22.80%	18.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,373,956.34	8,523,943.76	139%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,594,545.11	8,390,850.39	157.36%
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）	30.75%	15.82%	-
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）	32.59%	15.58%	-
基本每股收益	0.64	0.27	137%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	242,277,964.32	295,382,767.59	-17.98%
负债总计	167,298,107.74	237,256,867.35	-29.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,979,856.58	58,125,900.24	29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	1.81	29.28%
资产负债率%（母公司）	69.05%	80.32%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.4	1.21	-
利息保障倍数	66.83	175.02	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,850,284.11	14,628,731.15	-174.17%
应收账款周转率	2.12	1.13	-
存货周转率	15.7	17.57	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-17.98%	92.33%	-
营业收入增长率%	2.11%	63.55%	-
净利润增长率%	139%	68.10%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,020,802.12	0.83%	27,708,523.18	9.38%	-91.11%
应收票据	2,035,000.00	0.84%	2,300,000.00	0.78%	7.87%
应收账款	179,586,076.87	74.12%	220,263,602.42	74.57%	-0.6%
应收款项融资	14,474,686.00	5.97%	5,000,000	16.93%	252.95%
存货	11,026,040.01	4.55%	9,964,404.91	3.37%	34.91%
其他流动资产	684,884.7	2.83%	10,440.9	0%	
固定资产	3,326,980.38	1.37%	3,181,134.62	1.08%	27.51%
长期待摊费用	1,586,660.98	0.65%	2,210,403.24	0.75%	-12.48%
递延所得税资产	4,102,746.79	1.69%	3,927,158.82	1.33%	27.37%
短期借款			10,000,000	3.39%	100%
应付账款	161,204,129.46	66.54%	218,894,851.97	74.11%	-10.21%
应付职工薪酬	1,935,555.19	0.8%	1,104,888.36	0.37%	113.58%
其他应付款	1,756,898.03	0.72%	2,789,721.13	0.94%	-23.22%
其他流动负债	1,000,000	0.41%	2,588,000	0.88%	-52.89%

项目重大变动原因

货币资金变动原因:货币资金较上年期末同比减少 91.11%，减少幅度较大，主要原因是 2024 年回款大部分为银行承兑汇票，以及用于支付日常管理费用，年末用于偿还银行贷款 1000 万元，因此银行存款较上年同期大幅减少。
应收账款融资变动原因:应收账款融资较上年期末同比增加 252.95%，主要原因是 2024 年年末回款收取的银行机构出具的银行承兑汇票，其信用风险很低，作为应收款项融资核算，较上年末大幅增加。
存货变动原因:存货较上年期末同比增加 34.91%，主要原因是 2024 年年末为 2025 年新项目储备存货。
短期借款变动原因:短期借款较上年期末同比减少 100%，主要原因是 2024 年年末偿还 2023 年短期借款 1000 万元。
应付职工薪酬变动原因:应付职工薪酬较上年期末同比增加 113.58%，主要原因是 2024 年年末集中发放工资。
其他流动负债变动原因:其他流动负债较上年期末同比减少 52.89%，主要原因是 2024 年年末已背书未到期银行承兑汇票较 2023 年年末较少。

(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	213,385,652.36	-	208,976,720.82	-	2.11%
营业成本	164,744,073.07	77.20%	169,871,007.26	81.29%	-3.02%
毛利率%	22.8%	-	18.71%	-	-
销售费用	1,442,608.71	0.68%	781,741.06	0.37%	84.54%
管理费用	6,131,294.01	2.87%	5,491,573.02	2.63%	11.65%
研发费用	13,677,809.16	6.41%	12,944,520.88	6.19%	5.66%
财务费用	339,506.35	0.16%	-3,987.16	0.00%	8,614.99%
信用减值损失	-860,578.22	-0.40%	-9,426,342.84	-4.51%	-90.87%
资产减值损失	-626,631.07	-0.29%	-1,852,976.43	-0.89%	-66.18%
其他收益	486.29	0.00%	160,389.67	0.08%	-99.70%
营业利润	24,500,684.40	11.48%	7,962,858.47	3.81%	207.69%
营业外收入	215,792.25	0.10%	0	-	100%
营业外支出	1,404,012.18	0.66%	3,419.57	0.00%	40,958.15%
净利润	20,373,956.34	9.55%	8,523,943.76	4.08%	139.02%

项目重大变动原因

销售费用变动原因：销售费用较去年同比增加了 84.54%，增长幅度较大，主要原因是因为 2024 年销售人员工资增加，参与会展较多，用于宣传公司产品，因此销售费用有所增加。
财务费用变动原因:财务费用较去年同比增长了 8614.99%，增长幅度较大，主要原因是因为 2023 年年末贷款 1,000 万元，2024 年产生贷款利息费用。
信用减值损失变动原因：信用减值损失较去年同期减少 90.87%，因为 2024 年当年收入较 2023 年增加 2.11%，回款较多，应收账款基本持平，因此当年计提信用减值较同期大幅下降。
资产减值损失变动原因：资产减值损失较去年减少了 66.18%，减少较多，主要原因是本期合同资产余额较上期基本持平，因此 2024 年计提资产减值损失减少；有部分存货损失转营业外支出，23 年计提存货跌价准备冲回；
其他收益变动原因：其他收益较去年同期减少 99.7%，2024 年未收到有关财政补助类奖励。
营业利润变动原因：营业利润较去年同比增长了 207.69%，增长幅度较大，主要原因是营业收入有所增加，营业成本有所减少，公司属于智能化技术密集型行业，2024 年加大自主研发、优化设计方案从而降低成本；另从收入构成上看，系统集成收入毛利较高，2024 年收入占营业收入的 92.1%，较同期 79.77%增长 12.33%；2024 年信用减值损失及资产减值损失大幅减少，因此营业利润也相应增加。
营业外收入变动原因：营业外收入较去年同期增加 100%，主要原因为 2024 年债务重组收益 214,292.25 元，其他收入 1500 元。
营业外支出变动原因：营业外支出较去年同期增加 40985.15%，主要原因为 2024 年因本期存货损失，根据存货损失原因将损失存货转入营业外支出 1,404,012.18 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	213,385,652.36	208,976,720.82	2.11%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	164,744,073.07	169,871,007.26	-3.02%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
系统集成收入	196,513,893.57	150,690,042.25	23.49%	17.89%	11.71%	-0.09%
销售商品收入	11,859,189.98	9,923,705.68	16.32%	-59.14%	-58.93%	-3.79%
工程服务收入	5,012,568.81	4,130,325.14	17.6%	-60.21%	-59.56%	-5.72%
技术服务收入	0	0	0%	-100.00%	-100.00%	-

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

报告期内，2024 年系统集成收入占营业收入的 92.1%，销售商品收入占营业收入的 5.56%；去年同期系统集成收入占营业收入的 79.77%，销售商品收入占营业收入的 13.89%；系统集成收入占营业收入的比重增加主要原因是客户对系统集成的需求增大，从而导致公司销售系统集成收入占营业收入比重增大。2024 年接到销售商品及工程服务收入的市场订单相较 2023 年有所减少，因此本期销售商品及工程服务收入占营业收入比重相较 2023 年有所减少。

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	平顶山天安煤业股份有限公司	147,030,725.94	68.90%	是
2	河南超蓝能源科技有限公司	29,203,632.74	13.69%	是
3	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	8,820,096.33	4.13%	是
4	平顶山天安煤业九矿有限责任公司	8,338,396.13	3.91%	是
5	河南平宝煤业有限公司	7,672,867.82	3.60%	是
合计		201,065,718.96	94.23%	-

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	中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	149,125,766.52	77.59%	是
2	天津美腾科技股份有限公司	23,260,000	12.1%	否
3	平顶山市宝元通实业有限公司	4,547,757.75	2.37%	否
4	中平能化集团天工机械制造有限公司	4,540,100	2.36%	是
5	河南港津建筑工程有限公司	1745658.91	0.91%	否
合计				-

(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	-10,850,284.11	14,628,731.15	-174.17%
投资活动产生的现金流量净额	-398,492.04	-350,123.90	13.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,438,944.91	9,827,200.00	-246.93%

现金流量分析

1.报告期内经营活动产生的现金流量净额为 -10,850,284.11 元，上年同期为 14,628,731.15 元，比上年减少 174.17%，主要原因是 2024 年年初现金余额 27,708,523.18 元，上半年回款现金也居多，为生产经营正常开展，用以支付经营活动，2024 年下半年回款大多为银行承兑汇票。
2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-14,438,944.91 元，上年同期为 9,827,200.00 元，比上年减少 246.93%，变动金额较大，主要原因是本期偿还了年初短期借款 1000 万元，2023 年进行了利润分配，分配了 352 万元，因此变动较大。

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

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财
☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况
☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况
☐适用 ☒不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,677,809.16	12,944,520.88
研发支出占营业收入的比例%	6.96%	6.12%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科以下	5	7
研发人员合计	10	12
研发人员占员工总量的比例%	20%	21%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	10	9
公司拥有的发明专利数量	2	2

六、 对关键审计事项说明
☐适用 ☒不适用

七、 企业社会责任
☐适用 ☒不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。面对激烈的竞争环境，若公司不提前做好市场竞争的应对措施，有可能在未来的竞争中处于不利地位。
技术和产品更新的风险	持续的技术及产品研发是公司不断发展壮大的基础。软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品生命周期短等特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高。因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品，将会使公司丧失技术的市场优势，从而存在无法给客户提供最优的解决方案或者无法满足客户新需求的风险。
企业所得税税收优惠变化的风险	公司于 2016 年 12 月 1 日取得了河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国税局、河南省地税局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司在 2022 年通过复审，继续享受税收优惠政策。公司是否能够继续获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。
关联交易占比较高的风险	报告期内公司关联销售收入为 209,586,979.8 元，占当期营业收入的比例为 98.22%，关联销售占比较高。
关联交易对公司经营业绩影响较大的风险	报告期内公司关联销售收入占当期营业收入的比例为 98.22%，关联方销售对公司毛利贡献影响较大，预计未来几年，关联方销售仍是公司的主要收入来源。由于公司目前处于企业发展的初创期，对外部市场的拓展难度较大，存在较大不确定性，在外部市场未能有效打开的情况下，一旦内部关联交易发生萎缩，将会对公司经营业绩产生不利影响。
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	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)诉讼、仲裁事项

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	260,000,000	143,027,983.73
销售产品、商品，提供劳务	300,000,000	209,586,979.8
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	6,000,000	3,498,479.86
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	70,000,000	14,864,662.65
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四)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
公司	2018年8月7日	-	挂牌	关于劳动用工和社保、公积金缴纳的承诺	公司将与试用员工依法签订《劳动合同》，并依法为其缴纳社保及住房公积金；且在今后劳动用工中，将依法、及时与试用员工签订《劳动合同》并为其缴纳社保及住房公积金，保障其劳动者的权益。	正在履行中
其他	2018年8月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免同业竞争，间接控股股东平煤神马集团出具了《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
其他股东	2018年8月7日	-	挂牌	减少和规范关联交易	为减少和规范关联交易，公司	正在履行中

				易的承诺	股东出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》	
董监高	2018 年 8 月 7 日	-	挂牌	减少和规范关联交易的承诺	为减少和规范关联交易，公司股东出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	29,600,000	92.50%	0	29,600,000	92.50%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	37.5%	0	12,000,000	37.5%
	董事、监事、高管	800,000	10%	0	800,000	10%
	核心员工		0%	0		0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,400,000	7.5%	0	2,400,000	7.5%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		7				

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	中平信息	12,000,000	0	12,000,000	37.50%	0	12,000,000	0	0
2	河南恒远	9,600,100	0	9,600,100	30.00%	0	9,600,100	0	0
3	叶建永	3,200,000	0	3,200,000	10.00%	2,400,000	800,000	0	0
4	河南联企	3,200,000	0	3,200,000	10.00%	0	3,200,000	0	0
5	开冠智能	3,200,000	0	3,200,000	10.00%	0	3,200,000	0	0
6	朱亦新	799,600	0	799,600	2.50%	0	799,600	0	0
7	陶昀	300	0	300	0.00%	0	300	0	0
合计		32,000,000	0	32,000,000	100.00%	2,400,000	29,600,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

☐适用 ☒不适用

二、 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

中平信息直接持有公司 37.50%的股份，为公司第一大股东。

中平信息具体情况如下：

名称：中平信息技术有限责任公司

法定代表人：盛璐

成立日期：1995 年 9 月 1 日

注册资本：11107.73 万元

统一社会信用代码：914104001717669597

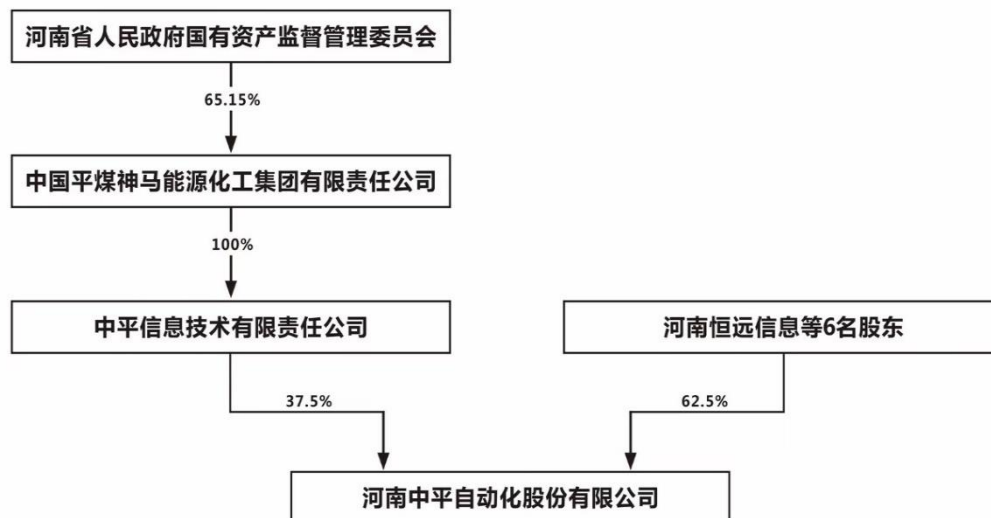
公司住所：平顶山市卫东区新华路 275 号中平信息技术有限责任公司院内

经营范围：技术咨询；互联网接入服务，互联网信息服务；计算机信息系统集成，软件开发；通信用户管线建设；安全技术防范工程设计、施工、维修；电子设备租赁；制作、发布广告；中介服务；代收代缴电信费用，移动电话代办服务；在本单位办公、住宅区域内安装电话；批发、零售：办公机具，通讯器材，电子产品，百货；销售：有色金属、建筑材料、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；仪器仪表的生产制造；通信系统设备制造；气模防尘技术开发、咨询、服务、转让、推广；建筑智能化工程等。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

中平信息系平煤神马集团投资设立的全资子公司，平煤神马集团通过中平信息间接持有公司 37.50%的股份。根据《河南省人民政府关于中国平煤神马能源化工集团有限责任公司组建方案的批复》（豫政文[2008]220 号），平煤神马集团是省属国有公司，由河南省国资委对平煤神马集团履行出资人职责。河南省国资委持有平煤神马集团 65.15%的股权，可以其持有的股份所享有的表决权对平煤神马集团股东会的决议产生重大影响。现行的《平煤神马集团公司章程》规定，平煤神马集团董事长办公会具有审议决定公司的改制、分离、合并、资产重组和变更公司形式等事项的职权。



综上所述，认定本公司的最终实际控制人为河南省国资委。
公司的最终实际控制人为河南省国资委。
报告期内，公司实际控制人未发生变动。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.1	0	0

第五节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
刘素华	董事长	男	1979 年 11 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
王孔义	董事	男	1980 年 9 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
杨财源	董事	男	1994 年 6 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
叶建永	董事	男	1975 年 9 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	3,200,000	10%
金超云	董事	女	1988 年 6 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
王国平	监事会主席	男	1973 年 12 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
刘祯祯	监事	女	1988 年 2 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
张国强	监事	男	1969 年 4 月	2024 年 5 月 27 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
梁焱	总经理	男	1982 年 1 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
祁高杨	副总经理	男	1987 年 12 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
余伟凡	副总经理	男	1985 年 4 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
闫石磊	副总经理	男	1981 年 9 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
张二保	财务总监	男	1980 年 11 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%
李愿彪	董事会秘书	男	1988 年 8 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 26 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

不存在关联关系。

(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
董刚	董事	离任	无	自愿辞职
王孔义	无	新任	董事	股东推荐
齐金喜	监事会主席	离任	无	自愿辞职
王国平	无	新任	监事会主席	股东推荐
王春莉	董事	离任	无	自愿辞职
金超云	无	新任	董事	股东推荐
祁高杨	无	新任	副总经理	股东推荐

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

王孔义，男，汉族，1980年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科，高级工程师。2000.09--2004.07 河南理工大学计算机科学与技术专业学习；2004.08--2009.12 计算机通讯分公司软件部软件工程师；2009.12--2013.12 计算机通讯分公司网络管理科、信息化管理科技术主管；2013.12--2016.03 中平信息公司办公室主管；2016.03--2017.09 中平信息公司办公室副主任；2017.09--2018.07 中平信息公司综合办公室副主任；2018.07--2019.01 中平信息公司机关党支部书记、工会主席，综合办公室副主任（科级）；2019.01--2020.03 中平信息公司机关党支部书记、综合办公室副主任（科级）；2020.03--2021.05 中平信息公司综合办公室主任；2021.05--2022.07 中平信息公司董事会秘书、综合办公室主任；2022.07--2024.3 中平信息公司监事会主席、综合办公室主任；2024.03 至今中平信息公司副总经理、综合办公室主任。
金超云，女，汉族，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2009年10月-2012年3月郑州领秀工业园商务部行政主管，2012年4月至2014年5月河南金鑫珠宝集团商务部经理，2014年6月至2021年6月河南铭心集团运营部主管，2021年3月至2023年10月北京优炫股份有限公司河南分公司副总经理，2023年11月至今河南省联企实业有限公司总经理，法定代表人。
王国平，男，汉族，1973年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科，政工师、经济师。1993.12--1996.12 部队服役；1996.12--1997.07 待分配；1997.07--2002.01 平煤集团坑口电厂工作；2002.01--2004.10 平煤集团坑口电厂团委代理书记（副科级）；（其间：2002.09--2005.07 河南省委党校经济管理专业大专学习）；2004.10--2005.05 平煤集团坑口电厂团委书记；2005.05--2006.12 平煤集团坑口电厂团委书记、工会副主席；2006.12--2008.09 平煤集团坑口电厂工会副主席；（其间：2006.09--2008.07 华中科技大学网络教育公共事业管理专业大学学习）；2008.09--2016.02 平煤集团坑口电厂党办兼厂办主任；2016.02--2018.01 坑口电厂党办兼厂办主任、兼卫生所党支部书记；2018.01--2019.12 坑口电厂党办、行办主任；2019.12--2020.03 瑞平电厂纪委副书记、监察审计科科长（副总师级）；2020.03--2022.04 瑞平电厂副总经济师兼办公室主任；2022.04--2023.04 瑞平电厂党委委员、副书记、纪委书记、工会主席；2023.04--2024.03 瑞平电厂党委委员、副书记、纪委书记、工会主席，河南电化公司党委委员、副书记、纪委书记；2024.03 至今中平信息公司党委副书记、纪委书记、工会主席。
祁高杨，男，汉族，1987年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，学士，助理工程师。2011年8月-2014年3月，任平顶山天安煤业股份有限公司香山矿综采一队助理技术员；2014

年3月-2017年2月，任平煤勘探工程处科员，2017年2月-2020.4，河南中平自动化股份有限公司市场部部长，2020年4月-至今，河南中平自动化股份有限公司总经理助理兼市场部部长。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	0	6
销售人员	7	1	0	8
技术人员	15	4	0	19
财务人员	3	0	0	3
生产人员	12	3	0	15
行政人员	7	0	0	7
员工总计	50	8	0	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	40	48
专科	5	5
专科以下	0	0
员工总计	50	58

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、结合公司实际情况，依据岗位性质合理调整薪酬结构，秉承以“业绩导向为原则”，从而提高薪酬制度的激励效应。公司制定并实施婚、产、丧假等福利，为员工缴纳社会保险及公积金，实现人性化管理。专业技术人才是公司的核心竞争力，公司在引进人才时，不断拓展渠道，全方位推广，广纳贤才。

2、公司制定完善的岗位职责制度，使新进员工尽快适应和胜任本职工作，提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度，提高工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯。公司定期召开专业知识培训及工作分享会议，提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯发展能力，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件。

报告期内，没有离退休员工，承担离退休人员费用为0。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，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）》等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

报告期内，公司治理机构未出现变化。

(二) 监事会对监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营能力。在业务、资产、机构、人员、财务等方面与控股股东、实际控制人完全分开。

1、业务独立

公司主要是基于物联网技术为支撑的信息系统集成服务以及与系统集成有关的商品销售业务，致力于为煤炭、化工和电力等行业客户提供自动化、信息化、智能化的智能矿山和智能工厂整体解决方案。公司拥有完整的业务流程和产、供、销系统。

报告期内，关联销售主要发生在平煤神马集团内部关联公司之间，公司产品目前主要用于煤矿自动化改造项目，与平煤神马集团的主营业务高度契合。作为国有特大型企业集团，平煤神马集团在平顶山市乃至河南省煤炭行业都具有重要的地位。公司属于平煤神马集团下属内部公司，目前还处在初创阶段，考虑到公司的生存及风险承受能力，优先选择与平煤神马集团所属内部煤炭企业进行交易具有必要性、合理性，一方面通过平煤神马集团内部渠道更容易获取客户资源，公司业绩有保证，另一方面坏账的风险很小，有助于公司抵御市场风险。

公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

2、资产独立

公司控股股东为中平信息，公司拥有与日常生产经营所必需的设备、商标、软件著作权及其他资产的权属。公司不存在资产被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形。公司资产独立完整、权属清晰。

3、机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，根据《公司章程》的规定聘

任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等管理层。公司拥有机构设置自主权，根据业务发展的需要设置了综合部、工程技术部、市场部、财务部等职能管理部门，各部门之间分工明确、各司其职。不存在与公司控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。公司高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务，未在控股股东及其控制的其他企业处领取薪酬。公司存在部分员工的社保由平煤神马集团统一向社会保障部门缴纳的情况。公司部分员工的社保通过控股股东中平信息，中平信息再通过平煤神马集团统一上缴的行为属于历史原因，但公司可独立行使公司员工的劳动合同签署和管理、员工招聘和辞退、工资发放等职责，不影响其人员的独立性，公司人员独立。

5、财务独立

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其控制的其他企业中兼职，能够独立作出财务决策。

公司独立在银行开户，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。报告期内，公司内部控制制度具有针对性、合理性和有效性，并且得到了较好地贯彻和执行，在各个环节发挥了较好的管理控制作用，内部控制制度健全合理，且执行有效。

报告期内，公司内部管理制度不存在重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □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	上会师报字（2025）第 7250 号			
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层			
审计报告日期	2025 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	杨滢	吴丹妹		
	4 年	4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	10 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	15			

审计报告

上会师报字(2025)第 7250 号

河南中平自动化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南中平自动化股份有限公司（以下简称“中平自动化公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了中平自动化公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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，我们独立于中平自动化公司，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、关键审计事项

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

（一）关联方及关联方交易

1.关键审计事项

如财务报表附注十所示，中平自动化公司 2024 年与关联方之间存在不同交易类别且金额重大的关联交易。由于关联方家数较多、涉及的关联方交易类别多样，财务报表附注存在关联方和关联方交易披露的重大错报风险，同时由于关联方交易金额重大，关联交易的真实性、交易价格的公允性对财务报表的公允反映产生重大影响。因此我们将关联方及关联交易的披露作为关键审计事项。

2.审计应对

（1）我们评估并测试了中平自动化公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复核关联方清单、定期执行关联方对账并对对账差异进行跟进等。

（2）我们取得了管理层提供的关联方关系清单，实施了以下程序：一是将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；二是复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系。

（3）我们取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：一是将其与财务记录进行核对；二是抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；三是抽样函证关联方交易发生额及余额。

（4）将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行核对。

四、其他信息

中平自动化公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中平自动化公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估中平自动化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，除非管理层计划清算中平自动化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中平自动化公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中平自动化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中平自动化公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 上海

二〇二五年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,020,802.12	27,708,523.18

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	六、2	2,035,000.00	2,300,000.00
应收账款	六、3	179,586,076.87	220,263,602.42
应收款项融资	六、5	14,474,686.00	5,000,000.00
预付款项	六、6	292,014.76	418,862.81
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、7	647,203.60	667,048.70
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、8	11,026,040.01	9,964,404.91
其中：数据资源		-	-
合同资产	六、4	21,931,873.01	18,926,909.13
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、9	684,884.70	10,440.90
流动资产合计		232,698,581.07	285,259,792.05
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	六、10	3,326,980.38	3,181,134.62
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	六、11	562,995.10	804,278.86
无形资产		-	-
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、12	1,586,660.98	2,210,403.24
递延所得税资产	六、13	4,102,746.79	3,927,158.82

其他非流动资产			
非流动资产合计		9,579,383.25	10,122,975.54
资产总计		242,277,964.32	295,382,767.59
流动负债：			
短期借款	六、14		10,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、15	161,204,129.46	218,894,851.97
预收款项		-	-
合同负债		-	-
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	六、16	1,935,555.19	1,104,888.36
应交税费	六、17	780,428.53	1,058,290.62
其他应付款	六、18	1,756,898.03	2,789,721.13
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	六、19	1,000,000.00	2,588,000.00
流动负债合计		166,677,011.21	236,435,752.08
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	六、20	621,096.53	821,115.27
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		621,096.53	821,115.27
负债合计		167,298,107.74	237,256,867.35

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、22	2,666,835.04	2,666,835.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、23	4,735,302.15	2,697,906.52
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、24	35,577,719.39	20,761,158.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		74,979,856.58	58,125,900.24
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		74,979,856.58	58,125,900.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		242,277,964.32	295,382,767.59

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	六、25	213,385,652.36	208,976,720.82
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		187,398,244.96	189,894,932.75
其中：营业成本	六、25	164,744,073.07	169,871,007.26
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	六、26	1,062,953.66	810,077.69
销售费用	六、27	1,442,608.71	781,741.06
管理费用	六、28	6,131,294.01	5,491,573.02

研发费用	六、29	13,677,809.16	12,944,520.88
财务费用	六、30	339,506.35	-3,987.16
其中：利息费用	六、30	353,888.91	45,738.54
利息收入	六、30	141,413.67	50,315.86
加：其他收益	六、31	486.29	160,389.67
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-860,578.22	-9,426,342.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	-626,631.07	-1,852,976.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,500,684.40	7,962,858.47
加：营业外收入	六、34	215,792.25	-
减：营业外支出	六、35	1,404,012.18	3,419.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,312,464.47	7,959,438.90
减：所得税费用	六、36	2,938,508.13	-564,504.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,373,956.34	8,523,943.76
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）		20,373,956.34	8,523,943.76
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）		20,373,956.34	8,523,943.76
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		20,373,956.34	8,523,943.76
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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	0.27
(二)稀释每股收益（元/股）		0.64	0.27

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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		102,363,153.28	53,363,570.55
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		515.47	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	687,422.32	865,882.72
经营活动现金流入小计		103,051,091.07	54,229,453.27
购买商品、接受劳务支付的现金		86,539,369.40	25,359,874.29
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		5,763,497.32	4,165,252.01
支付的各项税费		12,390,860.86	6,745,758.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	9,207,647.60	3,329,837.57
经营活动现金流出小计		113,901,375.18	39,600,722.12
经营活动产生的现金流量净额		-10,850,284.11	14,628,731.15
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		398,492.04	350,123.90
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		398,492.04	350,123.90
投资活动产生的现金流量净额		-398,492.04	-350,123.90
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	六、37	-	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,873,888.91	-
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	六、37	565,056.00	172,800.00
筹资活动现金流出小计		14,438,944.91	172,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-14,438,944.91	9,827,200.00
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	六、38	-25,687,721.06	24,105,807.25
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	27,708,523.18	3,602,715.93
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	2,020,802.12	27,708,523.18

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,037,395.63	-	-5,557,395.63	-	-3,520,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,037,395.63		-2,037,395.63		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,520,000.00	-	-3,520,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	32,000,000.00				2,666,835.04				4,735,302.15		35,577,719.39		74,979,856.58

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	852,394.38	-	-852,394.38	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	852,394.38	-	-852,394.38	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	32,000,000.00	-	-	-	2,666,835.04	-	-	-	2,697,906.52	-	20,761,158.68	-	58,125,900.24

法定代表人：刘素华

主管会计工作负责人：张二保

会计机构负责人：张二保

三、 财务报表附注

（一）公司基本情况

1、 公司基本情况

1) 公司概况

河南中平自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司、柳州腾龙煤电科技股份有限公司、徐州中矿大华洋通信设备有限公司和陈志军于 2014 年 8 月 5 日共同组建设立，现注册资本为 3,200.00 万元，统一社会信用代码：91410100395610320M，注册地址：河南省平顶山市神马大道东段火炬园 27 号楼 6 楼，法定代表人：刘素华。

2) 业务性质和实际从事的主要经营活动。

本公司的经营范围：网络设备、通讯设备、监控设备、供电设备、机电设备、防爆电气设备、电子设备、自动化控制设备、仪器仪表的研发、生产、销售、安装及维护；电力监控系统设计；计算机网络工程、安全技术防范工程设计、施工；计算机软硬件技术开发、技术服务；计算机信息系统集成；信息技术测试运维服务；大屏幕投影系统设计、安装、销售及维护；电气自动化控制系统设计、技术咨询及技术服务。

3) 母公司以及本公司最终母公司的名称。

截至 2024 年 12 月 31 日止，母公司为中平信息技术有限责任公司，最终控制方为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表已经公司第三届董事会第六次会议议于 2025 年 4 月 25 日批准报出，根据本公司章程，本公司财务报表将提交股东大会审议。

2、 财务报表的编制基础

1) 编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量，

2) 持续经营

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

3、 遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

4、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、存货减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”、7、“存货”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3) 记账本位币

人民币元。

4) 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，本公司相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提减值准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
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 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1000 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
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金

	额大于 1000 万元
重要的外购在研项目	单项占研发投入总额的 20%以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额的 30%以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 1%以上
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10%的活动

5、 现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

6、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1) 金融资产

<1> 分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

a) 以摊余成本计量的金融资产

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

b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

① 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。

② 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

<2> 金融资产减值

a) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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本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，本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，本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，本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，本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。

本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，若本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。

本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，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本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，本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。

b) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

c) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

d) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

e) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

<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

组合类别	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——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于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——无风险组合	控股股东及控股股东母公司组合	根据与公司关联方关系，同时根据历史信用损失经验，发生坏账的可能性很小
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，于未来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——无风险组合	控股股东及控股股东母公司组合	根据与公司关联方关系，同时根据历史信用损失经验，发生坏账的可能性很小
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——无风险组合	控股股东及控股	根据与公司关联方关系，同时根据历史信

	股东母公司组合	用损失经验，发生坏账的可能性很小
--	---------	------------------

<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%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	65%	65%
4-5 年	90%	90%
5 年以上	100%	100%

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

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及合同资产，本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。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

<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，本公司按单项计提预期信用损失。

a) 终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且本公司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；
- ③ 该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价

与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

b) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

2) 金融负债

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

〈1〉以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

〈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〉不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

a) 能够消除或显著减少会计错配。

- b) 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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。

4) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

〈1〉 扣除已偿还的本金。

〈2〉 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

〈3〉 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- a) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- b) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、 存货

1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、周转材料等。

2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ＜1＞ 产成品、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。
- ＜2＞ 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。
- ＜3＞ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

4) 可变现净值的确定方法

公司对资产负债表日的存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于成本高于可变现净值的存货，计提相应的存货跌价准备。基于谨慎原则，公司对于期末账龄在 3 年-4 年的存货按原值 30%计提存货跌价准备，库龄在 4 年-5 年的存货按原值 50%计提存货跌价准备，库龄在 5 年以上的存货按原值 90%计提存货跌价准备。

库龄	存货跌价损失率
3-4 年	30.00%
4-5 年	50.00%
5 年以上	90.00%

5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法。

对包装物采用一次转销法。

8、合同资产

1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、6、金融工具”。

9、固定资产

1) 固定资产确认条件

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

〈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。

2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	直线法	5-15 年	5%	19.00%-6.67%
办公设备	直线法	5-10 年	5%	19.00%-9.5%
运输设备	直线法	5 年	5%	19.00%

3) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

10、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

11、借款费用

1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的通常是指 1 年及 1 年以上购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

〈1〉 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

〈2〉 借款费用已经发生；

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

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

〈2〉 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

5) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

〈1〉 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或

者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

〈2〉 公司借款利息费用按照当期银行贷款利率计算。

12、无形资产

1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2) 本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

〈1〉 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

〈2〉 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

〈3〉 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

〈4〉 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

〈5〉 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；

〈6〉 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

〈7〉 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

〈8〉 无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理直线法摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

4) 对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

5) 内部研究开发

〈1〉 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

a) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

b) 开发是指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。

研发支出的归集范围包括材料及低值易耗品、职工薪酬、折旧费、技术咨询服务费、试验费、

评审费等。

〈2〉 内部研究开发项目在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：

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

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
矿用产品车间升级改造	4 年 4 个月
智能矿山运维工程技术中心改造	4 年 4 个月
智能化培训中心改造	4 年 4 个月

15、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16、职工薪酬

1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2) 短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

〈1〉 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

〈2〉 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

〈3〉 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- a) 修改设定受益计划时。
- b) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3) 辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：本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；本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。

4) 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

〈1〉 服务成本。

〈2〉 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

〈3〉 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

17、收入

收入确认和计量所采用的会计政策。

1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- 〈1〉 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 〈2〉 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- 〈3〉 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- 〈4〉 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 〈5〉 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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：

- a) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- b) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- c) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业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 企业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 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业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) 具体确认方法

本公司收入确认的具体方法如下：

<1> 系统集成收入

公司在系统投入运行并取得客户验收依据后确认收入。若一个项目包含多个子项目且整体周期在 6 个月以上的，则公司按照取得子项目验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的用户使用情况调查表作为验收的依据。

<2> 商品销售收入

公司与客户完成产品交接手续并取得客户验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的设备到货验收单作为验收依据。

<3> 工程服务收入

期末未完工工程，公司根据工程进度验收表确认收入，完工工程根据竣工报告/结算书确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的工程进度验收表或竣工报告/结算书作为验收依据。

<4> 技术服务收入

公司服务结束并取得客户的验收依据后确认收入。具体执行过程中，公司以签字盖章的验收报告 and 用户使用情况调查表作为验收的依据。

18、政府补助

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

2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日,分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础,两者之间存在差异的,确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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,应当减记递延所得税资产的账面价值。

20、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

<1> 初始计量

在租赁期开始日,本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借

款利率作为折现率。

＜2＞ 后续计量

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

各类使用权资产的具体折旧方法如下。

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5	0%	20.00%

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注四、13 “长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

＜3＞ 租赁期开始日后，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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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。

＜4＞ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

＜5＞ 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。

租赁期开始日后，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。

2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

<1> 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

<2> 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策和会计估计的变更

1) 重要会计政策变更

<1> 本集团自 2024 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，对负债项目进行重新划分，并进行追溯调整。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

<2> 本公司自 2024 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。将计提的不属于单项履约义务的保证类质量保证计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

2) 重要会计估计变更

无。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资

产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1) 收入确认

如本附注四、17、“收入”所述，在收入方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后

期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

<1> 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

<2> 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

<3> 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

3) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(二) 税项

1. 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	13.00%、9.00%、6.00%
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%
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%

2. 税收优惠

1) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，并经河南省郑州市国家税务局备案，公司被认定为高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为 GR202241001341，公司 2022 年至 2024 年实际按照应纳税所得额的 15.00%计缴企业所得税。

2) 其他说明

无。

(三) 财务报表主要项目附注

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上期期末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1.70	10,000,000.00
其他货币资金		
存放财务公司存款	2,020,800.42	17,708,523.18
合计	2,020,802.12	27,708,523.18
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

1) 截止本报告期末公司不存在使用受限的货币资金情况。

2) 截止本报告期末银行存款余额中包含存入关联方财务公司中国平煤神马集团财务有限责任公司的存款 2,020,800.42 元。

2、应收票据

1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,035,000.00	2,300,000.00
商业承兑票据		
小计	2,035,000.00	2,300,000.00
减：坏账准备		
合计	2,035,000.00	2,300,000.00

2) 期末本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	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	
合计	1,000,000.00

3) 截至本报告期末公司不存在质押的应收票据；

4) 截至本报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

5) 本报告期末应收票据中应收关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的公司的款项见本财务报表附注十一、6、(1)

3、应收账款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	137,405,481.47	206,430,544.16
1 至 2 年	45,463,348.03	17,164,007.83
2 至 3 年	8,925,517.90	9,019,250.95
3 至 4 年	2,435,454.01	2,547,600.00
4 至 5 年	1,050,000.00	232,058.00
5 年以上	9,019,267.97	8,787,209.97
合计	204,299,069.38	244,180,670.91

2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	204,299,069.38	100.00%	24,712,992.51	12.23%	179,586,076.87
其中：无风险组合	2,278,616.03	1.12%			2,278,616.03
账龄组合	202,020,453.35	98.88%	24,712,992.51	12.23%	177,307,460.84
合计	204,299,069.38	100.00%	24,712,992.51	12.23%	179,586,076.87

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	244,180,670.91	100.00%	23,917,068.49	9.79%	220,263,602.42
其中：无风险组合	5,849,945.79	2.40%			5,849,945.79
账龄组合	238,330,725.12	97.60%	23,917,068.49	10.04%	214,413,656.63
合计	244,180,670.91	100.00%	23,917,068.49	9.79%	220,263,602.42

＜1＞ 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	137,405,481.47	6,870,274.07	5.00%
1-2 年	45,463,348.03	4,546,334.80	10.00%
2-3 年	6,996,901.87	2,099,070.56	30.00%
3-4 年	2,435,454.01	1,583,045.11	50.00%
4-5 年	1,050,000.00	945,000.00	90.00%
5 年以上	8,669,267.97	8,669,267.97	100.00%
合计	202,020,453.35	24,712,992.51	12.23%

组合计提项目：无风险组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
控股股东及控股股东母公司组合	2,278,616.03			5,849,945.79		
合计	2,278,616.03			5,849,945.79		

说明：根据与公司关联方关系，同时根据历史信用损失经验，对控股股东及控股股东的母公司应收款项发生坏账的可能性很小，确定为无风险组合，不计提坏账；对除无风险组合外的应收款项确定为账龄组合，划分账龄并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定预期信用损失率，

计提坏账损失。

＜2＞ 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
期初余额		23,917,068.49		23,917,068.49
期初余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		795,924.02		795,924.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		24,712,992.51		24,712,992.51

3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	23,917,068.49	795,924.02				24,712,992.51
合计	23,917,068.49	795,924.02				24,712,992.51

4) 本期无实际核销的应收账款

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

公司名称	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	坏账准备 期末余额
平顶山天安煤业股份有限公司	76,573,761.29	15,727,402.38	92,301,163.67	40.59%	5,547,805.12
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	30,916,398.97	996,670.88	31,913,069.85	14.03%	2,692,971.54
河南超蓝能源科技有限公司襄城县分公司	29,700,094.50	3,300,010.50	33,000,105.00	14.51%	1,650,005.25
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	23,160,507.18	942,238.76	24,102,745.94	10.60%	2,931,099.28

河南平宝煤业有限公司	8,657,464.78	867,034.06	9,524,498.84	4.19%	518,932.85
合计	169,008,226.72	21,833,356.58	190,841,583.30	83.93%	11,690,808.79

6) 本报告期末应收账款中关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表附注十一、6、(1)。

4、合同资产

1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同质保金	23,086,182.12	1,154,309.11	21,931,873.01	19,923,062.24	996,153.11	18,926,909.13
合计	23,086,182.12	1,154,309.11	21,931,873.01	19,923,062.24	996,153.11	18,926,909.13

2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	23,086,182.12	100.00%	1,154,309.11	5.00%	21,931,873.01
其中：无风险组合					
账龄组合	23,086,182.12	100.00%	1,154,309.11	5.00%	21,931,873.01
合计	23,086,182.12	100.00%	1,154,309.11	5.00%	21,931,873.01

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	19,923,062.24	100.00%	996,153.11	5.00%	18,926,909.13
其中：无风险组合					

账龄组合	19,923,062.24	100.00%	996,153.11	5.00%	18,926,909.13
合计	19,923,062.24	100.00%	996,153.11	5.00%	18,926,909.13

<1> 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,086,182.12	1,154,309.11	5.00%
合计	23,086,182.12	1,154,309.11	5.00%

<2> 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
期初余额		996,153.11		996,153.11
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		158,156.00		158,156.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		1,154,309.11		1,154,309.11

3) 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回	本期转销/核	原因
----	------	------	--------	----

		或转回	销	
合同质保金	158,156.00			
合计	158,156.00			

4) 本期无实际核销的合同资产

5、应收款项融资

1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,474,686.00	5,000,000.00
合计	14,474,686.00	5,000,000.00

2) 期末本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
银行承兑票据	12,099,735.58
商业承兑票据	
合计	12,099,735.58

3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	5,000,000.00		9,474,686.00		14,474,686.00	
应收账款						
合计	5,000,000.00		9,474,686.00		14,474,686.00	

4) 应收票据系本公司在经营活动中所收取的银行机构出具的银行承兑汇票，考虑其信用风险很低，其基本用于背书转让，故作为应收款项融资核算；

5) 本报告期末应收票据中应收关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表附注十一、6、(1)。

6、预付款项

1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	292,014.76	100.00%	414,562.81	98.97%
1 至 2 年			4,300.00	1.03%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	292,014.76	100.00%	418,862.81	100.00%

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 269,467.76 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 92.28%, 主要为预付的房租和物业费等。

3) 本报告期末预付账款中预付关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表附注十一、6、(1)

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	647,203.60	667,048.70
合计	647,203.60	667,048.70

1) 其他应收款

<1> 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	199,759.00	367,973.90
1 至 2 年	355,000.00	153,470.00
2 至 3 年	126,384.00	256,215.00
3 至 4 年	141,325.00	
4 至 5 年		
5 年以上	34,180.00	34,180.00
合计	856,648.00	811,838.90

＜2＞ 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	840,675.00	799,315.00
购车款		12,523.90
社保	15,973.00	
合计	856,648.00	811,838.90

＜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)	
期初余额		144,790.20		144,790.20
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		64,654.20		64,654.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		209,444.40		209,444.40

＜4＞ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	144,790.20	64,654.20				209,444.40
合计	144,790.20	64,654.20				209,444.40

＜5＞ 本期无实际核销的其他应收款

＜6＞ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

公司名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南中平招标有限公司	投标保证金	434,625.00	1 年以内 14,700.00 元，1-2 年 215,000.00 元，2-3 年 63,600.00 元，3-4 年 141,325.00 元	50.74%	133,176.25
河南大有能源股份有限公司	保证金	142,000.00	1 年以内	16.58%	7,100.00
平顶山京航星空科技服务有限公司	押金	96,964.00	2-3 年 62,784.00 元，5 年以上 34,180.00 元	11.32%	53,015.20
河南神火煤电股份有限公司	保证金	60,000.00	1-2 年	7.00%	6,000.00
新疆神火煤电有限公司	保证金	40,000.00	1-2 年	4.67%	4,000.00
合计		773,589.00		90.30%	203,291.45

＜7＞ 期末无因资金集中管理而列报于其他应收款的金额

＜8＞ 本告期末其他应收款中应收关联方及持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表附注十一、6、(1)。

8、 存货

1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	8,057,962.17	318,306.78	7,739,655.39	2,699,053.17	226,680.76	2,472,372.41
发出商品	4,219,165.39	944,571.19	3,274,594.20	8,371,562.42	879,529.92	7,492,032.50
低值易耗品	11,790.42		11,790.42			
合计	12,288,917.98	1,262,877.97	11,026,040.01	11,070,615.59	1,106,210.68	9,964,404.91

2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	226,680.76	91,626.02				318,306.78
发出商品	879,529.92	376,849.05		311,807.78		944,571.19
合计	1,106,210.68	468,475.07				1,262,877.97

按组合计提存货跌价准备

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备 计提比例	账面余额	跌价准备	跌价准备 计提比例
库龄组合	12,288,917.98	1,262,877.97	10.28%	11,070,615.59	1,106,210.68	9.99%
合计	12,288,917.98	1,262,877.97	10.28%	11,070,615.59	1,106,210.68	9.99%

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	684,595.90	
预缴个人所得税	288.80	10,440.90
合计	684,884.70	10,440.90

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,326,980.38	3,181,134.62
固定资产清理		
合计	3,326,980.38	3,181,134.62

1) 固定资产

＜1＞ 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1) 账面原值				
期初余额	834,962.18	735,287.72	2,717,648.07	4,287,897.97
本期增加金额	69,782.45	367,575.24	358,624.78	795,982.47
其中：购置	69,782.45	367,575.24	358,624.78	795,982.47
本期减少金额				
其中：处置或报废				
期末余额	904,744.63	1,102,862.96	3,076,272.85	5,083,880.44
2) 累计折旧				
期初余额	262,552.73	250,098.01	594,112.61	1,106,763.35
本期增加金额	100,914.72	116,928.96	432,293.03	650,136.71
其中：计提	100,914.72	116,928.96	432,293.03	650,136.71
本期减少金额				
其中：处置或报废				
期末余额	363,467.45	367,026.97	1,026,405.64	1,756,900.06
3) 减值准备				
期初余额				
本期增加金额				
其中：计提				
本期减少金额				
其中：处置或报废				
期末余额				
4) 账面价值				
期末账面价值	541,277.18	735,835.99	2,049,867.21	3,326,980.38
期初账面价值	572,409.45	485,189.71	2,123,535.46	3,181,134.62

＜2＞ 截止本报告期末公司无暂时闲置的固定资产

11、使用权资产

1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物				合计
① 账面原值					
期初余额	1,206,418.41				1,206,418.41
本期增加金额					
其中：					
本期减少金额					
其中：					
期末余额	1,206,418.41				1,206,418.41
② 累计折旧					
期初余额	402,139.55				402,139.55
本期增加金额	241,283.76				241,283.76
其中：计提	241,283.76				241,283.76
本期减少金额					
其中：处置					
期末余额	643,423.31				643,423.31
③ 减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
其中：计提					
本期减少金额					
其中：处置					
期末余额					
④ 账面价值					
期末账面价值	562,995.10				562,995.10
期初账面价值	804,278.86				804,278.86

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
矿用产品车间升级改造	1,599,507.10		479,852.13		1,119,654.97
智能矿山运维工程技术中心改造	610,896.14		183,268.83		427,627.31
智能化培训中心改造		39,378.70			39,378.70
合计	2,210,403.24	39,378.70	663,120.96		1,586,660.98

13、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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	27,339,623.99	4,100,943.60	26,164,222.48	3,924,633.37
租赁负债	575,016.53	86,252.48	821,115.27	123,167.29
合计	27,914,640.52	4,187,196.08	26,985,337.75	4,047,800.66

2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
使用权资产	562,995.26	84,449.29	804,278.94	120,641.84
合计	562,995.26	84,449.29	804,278.94	120,641.84

3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 末余额	递延所得税资产 和负债期初互抵 金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产	84,449.29	1,803.19	120,641.84	2,525.45
递延所得税负债	84,449.29		120,641.84	

14、短期借款

1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付账款

1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,474,955.52	195,306,907.76
1-2 年	51,211,495.28	10,426,710.25
2-3 年	6,439,607.35	11,181,062.46
3 年以上	3,078,071.31	1,980,171.50
合计	161,204,129.46	218,894,851.97

2) 账龄超过 1 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
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	47,251,852.66	资金紧张，对方未催付款
河南科矿智能科技有限公司	9,680,000.00	资金紧张，对方未催付款
合肥工大高科信息科技股份有限公司	470,000.00	资金紧张，对方未催付款
淮南市智创电子科技有限公司	459,680.00	资金紧张，对方未催付款
北京广大泰祥自动化技术有限公司	451,000.00	资金紧张，对方未催付款
合计	58,312,532.66	

3) 本报告期末应付账款中应付关联方及持有 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表附注十一、6、(2)。

16、应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,059,868.56	8,716,553.82	7,840,867.19	1,935,555.19
离职后福利-设定提存计划	45,019.80	741,846.80	786,866.60	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,104,888.36	9,458,400.62	8,627,733.79	1,935,555.19

2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	865,410.50	7,322,462.79	6,527,366.52	1,660,506.77
职工福利费		320,361.25	320,361.25	
社会保险费	23,504.29	618,344.25	641,848.54	
其中：医疗保险费	23,504.29	491,824.91	515,329.20	
工伤保险费		126,519.34	126,519.34	
生育保险费				
住房公积金	34,371.00	214,667.00	227,404.00	21,634.00
工会经费和职工教育经费	136,582.77	240,718.53	123,886.88	253,414.42
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,059,868.56	8,716,553.82	7,840,867.19	1,935,555.19

3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,306.28	710,285.12	717,591.40	
失业保险费	37,713.52	31,561.68	69,275.20	
企业年金缴费				
合计	45,019.80	741,846.80	786,866.60	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		766,197.58
企业所得税	721,495.91	122,662.76
城市维护建设税		53,945.26
教育费附加		23,119.40
地方教育费附加		15,412.93
印花税	58,932.62	76,952.69
合计	780,428.53	1,058,290.62

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,756,898.03	2,789,721.13
合计	1,756,898.03	2,789,721.13

1) 其他应付款

<1> 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	172,180.00	402,400.00
代扣代缴款	446,828.50	1,582,761.15
运维费技术服务/咨询费	1,137,889.53	804,559.98
合计	1,756,898.03	2,789,721.13

<2> 本告期末其他应付款中应付关联方及持有 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项见本财务报表附注十一、6、(2)。

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据对应确认的负债	1,000,000.00	2,300,000.00
一年内到期的租赁负债		288,000.00
合计	1,000,000.00	2,588,000.00

20、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
高新火炬园办公楼	621,096.53	1,109,115.27
小计	621,096.53	1,109,115.27
一年内到期的租赁负债		288,000.00
合计	621,096.53	821,115.27

21、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00						32,000,000.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,666,835.04			2,666,835.04
合计	2,666,835.04			2,666,835.04

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,697,906.52	2,037,395.63		4,735,302.15
任意盈余公积				
合计	2,697,906.52	2,037,395.63		4,735,302.15

说明：本期增加系按照净利润 10%计提法定盈余公积。

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,761,158.68	13,089,609.30
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	20,761,158.68	13,089,609.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,373,956.34	8,523,943.76
减：提取法定盈余公积	2,037,395.63	852,394.38

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,520,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	35,577,719.39	20,761,158.68

25、营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,385,652.36	164,744,073.07	208,976,720.82	169,871,007.26
合计	213,385,652.36	164,744,073.07	208,976,720.82	169,871,007.26

2) 按销售货物类别列示情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成收入	196,513,893.57	150,690,042.25	166,698,674.71	134,895,236.38
销售商品收入	11,859,189.98	9,923,705.68	29,021,124.19	24,161,448.39
工程服务收入	5,012,568.81	4,130,325.14	12,596,544.56	10,214,511.17
技术服务收入			660,377.36	599,811.32
合计	213,385,652.36	164,744,073.07	208,976,720.82	169,871,007.26

3) 报告期内公司销售收入前五名客户情况：

客户名称	收入金额	占营业收入的比例
平顶山天安煤业股份有限公司	147,030,725.94	68.90%
河南超蓝能源科技有限公司	29,203,632.74	13.69%
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	8,820,096.33	4.13%
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	8,338,396.13	3.91%
河南平宝煤业有限公司	7,672,867.82	3.60%
合计	201,065,718.96	94.23%

4) 履约义务的说明

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	本公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	本公司承担的预期将退还给客户的款项	本公司提供的质量保证类型及相关义务
系统销售和安装	交付时	到货款/终验收款	主要为智能筛选系统销售与安装	是	无	法定质保
商品销售	交付时	到货验收款	主要为自动化软件集成系统销售	是	无	法定质保
工程服务	服务进度	服务进度款/终验收款	主要为智能化系统改造	是	无	法定质保
技术服务	服务进度	服务进度款/终验收款	主要为智能化系统的维保、运维、技术服务等	是	无	服务类质保

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	555,264.61	406,359.50
教育费附加	237,970.54	174,154.07
地方教育费附加	158,647.02	116,102.71
印花税	110,219.91	112,725.69
车船使用税	851.58	735.72
合计	1,062,953.66	810,077.69

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1019179.07	430,415.58
租赁费	26,535.48	26,535.48

汽油费		16,420.58
差旅及交通费	8,578.50	
广告及宣传费	279,969.78	235,371.06
销售及杂费	34,403.56	
折旧摊销费	73,187.60	72,927.60
办公费		70.76
信息系统维护费	754.72	
合计	1,442,608.71	781,741.06

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,605,772.29	1,753,619.70
材料及低值易耗品	49,956.37	398,405.60
业务招待费	182,393.50	301,196.50
广告宣传费	129,364.45	50,950.50
折旧摊销费	196,731.12	207,067.80
办公及杂费	808,858.06	924,193.37
中介机构服务费	800,482.12	315,771.39
租赁费	841,899.84	660,891.96
差旅及交通费	48,059.50	26,352.50
检测费	17,698.68	35,759.62
物业费	81,897.22	138,287.68
招标投标费	134,272.64	197,363.21
信息系统运行维护费	147,737.74	362,742.43
保险费	38,400.34	118,970.76
运输费	43,321.08	
其他	4,449.06	
合计	6,131,294.01	5,491,573.02

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,222,776.35	2,186,001.33
材料费	8,492,037.85	9,997,610.51
检测实验费	469,052.82	378,200.94
折旧费	6,595.70	16,486.30
技术咨询服务费	1,251,228.84	342,778.41
其他辅助费用	236,117.60	23,443.39
合计	13,677,809.16	12,944,520.88

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	353,888.91	
减：利息收入	141,413.67	50,315.86
手续费	2310.23	590.16
其他-未确认融资费用/担保费	124,720.88	45,738.54
合计	339506.35	-3,987.16

31、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		160,000.00
个税手续费返还	486.29	389.67
合计	486.29	160,389.67

32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-795,924.02	-9,367,508.94
其他应收款坏账损失	-64,654.20	-58,833.90
合计	-860,578.22	-9,426,342.84

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-468,475.07	-1,106,210.68
合同资产减值损失	-158,156.00	-746,765.75
合计	-626,631.07	-1,852,976.43

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
不再支付的应付款	214,292.25		214,292.25
其他	1,500.00		1,500.00
合计	215,792.25		215,792.25

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		3,419.57	
存货损失	1,404,012.18		1,404,012.18
合计	1,404,012.18	3,419.57	1,404,012.18

36、所得税费用

1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,114,096.10	1,129,918.47
递延所得税费用	-175,587.97	-1,694,423.33
合计	2,938,508.13	-564,504.86

2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	23,312,464.47
本公司适用税率	15%
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,496,869.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	60,005.41
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	261,310.74
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	
研发费用加计扣除影响所得税	-879,677.69
所得税费用	2,938,508.13

37、现金流量表项目

1) 与经营活动有关的现金

<1> 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	141,413.67	50,315.86
政府补助		160,413.05
罚款	1,500.00	
投标保证金/押金/退款	453,250.85	335,836.00
其他应收应付中收到的现金	91,257.80	319,317.81
合计	687,422.32	865,882.72

<2> 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	315,156.76	334,904.90
管理费用中支付的现金	8,482,366.11	2,416,342.51
保证金	409,000.00	578,000.00
财务费用—手续费	1,124.73	590.16
合计	9,207,647.60	3,329,837.57

2) 与筹资活动有关的现金

<1> 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	565,056.00	172,800.00

合计	565,056.00	172,800.00
----	------------	------------

<2> 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,000,000.00			10,000,000.00		
租赁负债	1,109,115.27		30,381.26	518,400.00		621,096.53
合计	11,109,115.27		30,381.26	10,518,400.00		621,096.53

38、现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

项目	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	20,373,956.34	8,523,943.76
加：资产减值准备	626,631.07	1,852,976.43
信用减值准备	860,578.22	9,426,342.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	650,136.71	348,542.22
使用权资产摊销/[折旧]	241,283.76	241,283.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	663,120.96	663,120.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	384,270.17	45,738.54
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-175,587.97	-1,694,423.33
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,218,302.39	-1,693,586.41
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	27,733,900.81	-116,351,379.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-60,990,271.79	113,266,171.86

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,850,284.11	14,628,731.15
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1 年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,020,802.12	27,708,523.18
减：现金的期初余额	27,708,523.18	3,602,715.93
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	-25,687,721.06	24,105,807.25

2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	2,020,802.12	27,708,523.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,020,802.12	27,708,523.18
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		
② 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	2,020,802.12	27,708,523.18
其中：母公司或本公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

3) 其他重大活动说明

公司本期销售商品中通过银行承兑汇票结算的金额 89,473,351.85 元，采购商品中通过银行承兑

汇票结算的金额 74,017,927.19 元；通过债权债务抵账分别冲销应收账款金额 90,718,637.77 元，应付账款 87,257,995.02 元，其他应付款 3,460,642.75 元。

39、 租赁

1) 本公司作为承租人

＜1＞ 本公司无未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

＜2＞ 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 972,065.65 元

＜3＞ 与租赁相关的现金流出总额 649,644.00 元

(四) 研发支出

1、 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,222,776.35	2,186,001.33
材料费	8,492,037.85	9,997,610.51
检测实验费	469,052.82	378,200.94
折旧费	6,595.70	16,486.30
技术咨询服务费	1,251,228.84	342,778.41
其他辅助费用	236,117.60	23,443.39
合计	13,677,809.16	12,944,520.88
其中：费用化研发支出	13,677,809.16	12,944,520.88
资本化研发支出		

(五) 政府补助

1、 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
企业研究费用财政补助专项资金		160,000.00
重点新兴领域企业培育奖励		
个税返还	486.29	389.67
合计	486.29	160,389.67

(六) 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险、信用风险、流动性风险。

1) 市场风险

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

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

<1> 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前于中国内地经营，且全部活动以人民币计价。因此，本公司目前不存在外汇风险。

<2> 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。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 12 月 31 日，本公司无带息债务。

2) 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。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。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工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

3) 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。管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，减低流动性风险。

(七) 公允价值的披露

1、 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			
	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
(1) 持续的公允价值计量				
①应收款项融资	14,474,686.00			14,474,686.00
应收票据	14,474,686.00			14,474,686.00
应收账款				

(八) 关联方及关联交易

2、 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 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例	母公司对本 公司表决权 比例
中平信息技术有限责任公司	平顶山市	互联网接入/ 信息服务	11,107.73	37.50%	37.50%

本公司最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

3、 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

4、 本公司的合营和联营企业情况

报告期内，本公司不存在合营和联营企业。

5、 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
中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东的母公司（持有控股股东100.00%股权）
中平信息技术有限责任公司	控股股东（持有公司37.50%股份）
河南省联企实业有限公司	持股10%的股东
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母公司控制
中平能化集团天工机械制造有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马电气股份有限公司	控股股东母公司控制
平煤神马建工集团有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马人力资源有限公司	控股股东母公司控制
河南中平招标有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	控股股东母公司控制
《中国平煤神马报》社有限公司	控股股东母公司控制
平顶山工业职业技术学院	控股股东母公司控制
平煤神马医疗集团总医院	控股股东母公司控制
河南平宝煤业有限公司	控股股东母公司控制
河南超蓝能源科技有限公司	控股股东母公司控制
郑县景昇煤业有限公司	控股股东母公司控制
河南中平煤电有限责任公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	控股股东母公司控制
河南平禹煤电股份有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	控股股东母公司控制
河南联创综机设备制造有限公司	控股股东母公司控制
河南平禹天润矿业有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股股东母公司控制
河南天通电力有限公司	控股股东母公司控制
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股股东母公司控制
平煤隆基新能源科技有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马集团财务有限责任公司	控股股东母公司控制

中国平煤神马控股集团有限公司工会委员会	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司现代服务分公司	控股股东母公司控制
青海天蓝新能源材料有限公司	控股股东母公司控制
平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东母公司控制
河南中平川仪电气有限公司	控股股东母公司控制
河南长虹矿业有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马电化有限公司	控股股东母公司控制
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母公司控制
河南兴平工程管理有限公司	控股股东母公司控制
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东母公司控制
河南平禹新明煤业有限公司	控股股东母公司控制
河南平禹新贸煤业有限公司	控股股东母公司控制
河南平禹新岭煤业有限公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司物资供应分公司	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司职工休养院	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司郑州平美酒店	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司物业服务中心	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司郑州商务宾馆	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母公司控制
中国平煤神马控股集团有限公司物资仓储配送中心	控股股东母公司控制
华洋通信科技股份有限公司	前股东
北京广大泰祥自动化技术有限公司	前股东
张国强	监事
梁焱	总经理
张二保	原财务总监
张晓露	财务总监
李愿彪	董事会秘书
祁高杨	副总经理
余伟凡	副总经理

6、关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

＜1＞ 采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马控股集团有限公司	报刊费/培训费/场地租赁	220,183.49	14,755.04
中国平煤神马控股集团有限公司 招标采购中心	采购商品/采购服务/采购 固定资产	134,500,095.04	146,550,024.87
中国平煤神马控股集团有限公司 物资仓储配送中心	固定资产采购	334,159.30	
中平能化集团天工机械制造有限 公司	采购商品	4,017,787.61	
河南平煤神马电气股份有限公司	采购商品	1,592,920.35	
平煤神马建工集团有限公司	工程施工	39,378.70	
河南平煤神马人力资源有限公司	外包服务费	2,019,169.01	870,521.63
河南中平招标有限公司	投标费	1,500.00	195,363.21
平顶山天安煤业股份有限公司	油费/培训费	31,993.52	124,705.84
中平信息技术有限责任公司	信息服务费/广告服务/费/ 培训费	193,848.30	126,527.36
中国平煤神马能源化工集团有限 责任公司	党刊费	12,087.78	
《中国平煤神马报》社有限公司	报刊费/宣传费	13,256.63	82,547.90
平顶山工业职业技术学院	培训费	14,940.00	18,740.00
平煤神马医疗集团总医院	体检费	12,164.00	8,880.00
中国平煤神马控股集团有限公司 职工休养院	住宿费		28,000.00
中国平煤神马控股集团有限公司 郑州平美酒店	住宿费	17,420.00	
中国平煤神马控股集团有限公司 物业服务中心	水费	7080.00	
中国平煤神马控股集团有限公司 郑州商务宾馆	业务招待费/会议费		64,548.50
合计		143,027,983.73	148,084,614.35

＜2＞ 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山天安煤业股份有限公司	销售商品	147,030,725.94	147,620,663.02
河南平宝煤业有限公司	销售商品	7,672,867.82	8,316,644.69
河南超蓝能源科技有限公司	销售商品	29,203,632.74	
郟县景昇煤业有限公司	销售商品	3,012,501.68	
河南中平煤电有限责任公司	销售商品	329,478.68	
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	销售商品	8,338,396.13	11,446,842.23
河南平禹煤电股份有限公司（原名：河南平禹煤电有限责任公司）	销售商品	1,829,524.16	5,212,307.68
河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	销售商品	255,752.21	
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	销售商品	2,046,879.83	307,964.60
河南联创综机设备制造有限公司	销售商品	366,017.70	
河南平禹天润矿业有限公司	销售商品	191,716.82	
平顶山天安煤业香山矿有限公司	销售商品	455,761.44	606,575.58
河南天通电力有限公司	销售商品	33,628.32	796,460.18
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	销售商品		9,336,624.78
平煤隆基新能源科技有限公司	销售商品		283,185.84
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	销售商品	8,820,096.33	23,846,337.16
合计		209,586,979.80	207,773,605.76

2) 关联租赁情况

＜1＞ 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马控股集团有限公司	房屋	220,183.49	220,183.49		

(续上表)

出租方名称	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马控股集团有限公司	240,000.00	240,000.00				

3) 其他关联交易

关联方	关 联 交 易 内 容	本期发生额	上期发生额
中平信息技术有限责任公司	代缴社保	3,133,629.45	1,174,074.61
中国平煤神马控股集团有限公司工会委员会	代缴保险	6,480.00	
中国平煤神马控股集团有限公司	担保费	94,339.62	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	代缴保险	21,679.30	
平煤神马建工集团有限公司	安全保证金	5,000.00	
中国平煤神马控股集团有限公司现代服务分公司	工会经费	17,168.00	
合计		3,278,296.37	1,174,074.61

7、 应收、应付关联方等未结算项目情况

1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
青海天蓝新能源材料有限公司	控股股东的母公司	315,000.00			
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司控制	1,000,000.00		2,000,000.00	
平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东母公司控制	720,000.00			
小计		2,035,000.00		2,000,000.00	

应收款项融资					
河南平禹煤电股份有限公司	控股股东母 公司控制	600,000.00			
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	13,554,686.00		5,000,000.00	
平煤隆基新能源科技有限公司	控股股东的 母公司	320,000.00			
小计		14,474,686.00		5,000,000.00	
应收账款					
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	76,573,761.29	5,261,435.00	149,412,445.45	8,784,442.04
河南平宝煤业有限公司	控股股东母 公司控制	8,657,464.78	475,581.15	8,497,423.87	424,871.19
中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东的 母公司	350,000.00		350,000.00	
平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东母 公司控制	776,120.00	548,620.00	776,120.00	308,508.00
河南中平川仪电气有限公司	控股股东母 公司控制	461,860.00	461,860.00	461,860.00	453,594.00
河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	控股股东母 公司控制	260,100.00	13,005.00		
河南平禹煤电股份有限公司	控股股东母 公司控制	6,250,533.74	532,022.07	5,400,916.90	295,045.85
中平信息技术有限责任公司	控股股东	1,928,616.03		5,499,945.79	
河南天通电力有限公司	控股股东母 公司控制	176,860.00	15,843.00	950,000.00	82,500.00
郏县景昇煤业有限公司	控股股东母 公司控制	3,055,930.13	152,796.51		

河南长虹矿业有限 公司	控股股东母 公司控制	1,010,000.00	1,010,000.00	1,010,000.00	1,010,000.00
河南平煤神马电化 有限公司	控股股东母 公司控制	7,071,287.97	7,071,287.97	7,071,287.97	7,068,960.17
河南中平煤电有限 责任公司	控股股东母 公司控制	335,079.82	16,753.99		
河南平煤神马梁北 二井煤业有限公司	控股股东母 公司控制	30,916,398.97	2,643,138.00	24,251,724.90	1,212,586.25
平煤隆基新能源科 技有限公司	控股股东母 公司控制			288,000.00	14,400.00
河南平煤神马夏店 煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	2,429,676.80	138,883.84	981,200.00	216,060.00
平顶山天安煤业九 矿有限责任公司	控股股东母 公司控制	23,160,507.18	2,883,987.34	14,480,894.72	1,992,030.75
平顶山天安煤业天 宏选煤有限公司	控股股东母 公司控制			9,495,347.40	474,767.37
平顶山天安煤业香 山矿有限公司	控股股东母 公司控制	1,270,176.62	170,522.46	1,466,430.40	268,571.52
平顶山市瑞平煤电 有限公司	控股股东母 公司控制			800,000.00	80,000.00
河南平煤神马设计 院有限公司	控股股东母 公司控制	2,869,181.55	860,754.47	4,027,000.00	402,700.00
青海天蓝新能源材 料有限公司	控股股东母 公司控制	2,205,000.00	661,500.00	2,920,000.00	292,000.00
中国平煤神马控股 集团有限公司招标 采购中心	控股股东母 公司控制			4,680,553.51	468,055.35
河南联创综机设备 制造有限公司	控股股东母 公司控制	413,600.00	20,680.00		
河南平禹新明煤业 有限公司	控股股东母 公司控制	604,160.00	60,416.00		

河南平禹新贸煤业有限公司	控股股东母 公司控制	443,520.00	44,352.00		
河南平禹新岭煤业有限公司	控股股东母 公司控制	311,840.00	31,184.00		
河南超蓝能源科技有限公司	控股股东母 公司控制	29,700,094.50	1,485,004.73		
小计		201,231,769.38	24,559,627.53	242,821,150.91	23,849,092.49
预付账款					
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	控股股东的 母公司	5,547.00			
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制			33,807.98	
小计		5,547.00		33,807.98	
其他应收款					
河南中平招标有限公司	控股股东母 公司控制	434,625.00	133,176.25	534,815.00	93,974.50
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母 公司控制	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股股东母 公司控制	10,000.00	1,000.00	10,000.00	500.00
中国平煤神马控股集团有限公司物资供应分公司	控股股东母 公司控制			12,523.90	626.20
小计		474,625.00	137,176.25	587,338.90	96,600.70
合计		218,221,627.38	24,696,803.78	250,442,297.79	23,945,693.19

2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			

华洋通信科技股份有限公司	前股东	600,000.00	87,850.00
河南省联企实业有限公司	前股东		
北京广大泰祥自动化技术有限公司	前股东	451,000.00	1,951,000.00
中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东的母公司	240,000.00	240,000.00
河南平煤神马设计院有限公司	控股股东母公司控制	250,000.00	250,000.00
中平能化集团天工机械制造有限公司	控股股东母公司控制	4,540,100.00	
中平信息技术有限责任公司	控股股东		110,687.01
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母公司控制	110,943,221.99	172,689,562.71
河南兴平工程管理有限公司	控股股东母公司控制		100,000.00
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东母公司控制		91,056.47
河南平煤神马电气股份有限公司	控股股东母公司控制	1,592,920.35	
平煤神马建工集团有限公司	控股股东母公司控制	42,922.78	
河南平煤神马人力资源有限公司	控股股东母公司控制	182,686.20	
小计		118,842,851.32	175,520,156.19
其他应付款			
中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东母公司	100,000.00	
中平信息技术有限责任公司	母公司		1,307,239.61

司			
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	控股股东母公司控制	372,957.12	12,457.12
中国平煤神马控股集团有限公司职工休养院	控股股东母公司控制		28,000.00
中国平煤神马控股集团有限公司郑州商务宾馆	控股股东母公司控制		30,000.00
平煤神马建工集团有限公司	控股股东母公司控制	5,000.00	
《中国平煤神马报》社有限公司	控股股东母公司控制	1,660.00	
平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司控制	5,800.00	
张国强	监事		20,200.00
梁焱	总经理	12,000.00	20,200.00
张二保	原财务总监		12,200.00
张晓露	财务总监	8,000.00	
李愿彪	董事会秘书	5,000.00	11,400.00
祁高杨	副总经理	8,000.00	
余伟凡	副总经理	8,000.00	15,700.00
小计		526,417.12	1,457,396.73
合计		119,369,268.44	176,977,552.92

3) 其他项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
货币资金	中国平煤神马集团财务有限责任公司	2,020,800.42	17,708,523.18

8、 承诺及或有事项

1) 重要承诺事项

截止本报告期末公司无需要说明的重大承诺事项。

2) 或有事项

截止本报告期末公司无需要说明的重大或有事项。

9、 资产负债表日后事项

公司于 2024 年 12 月 27 日与中国工商银行股份有限公司平顶山分行签订《流动资金借款合同》，金额 1500 万元，用于日常经营周转，期限 1 年，利率为合同生效前一个工作日全国银行间同业拆借 1 年期贷款利率加浮动利率。该借款于 2025 年 1 月 1 日发放。

10、 其他重要事项

截止本报告期末公司无需要说明的其他重要事项。

11、 补充资料

1) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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		
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	-1,188,219.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	32,368.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,220,588.77	

2) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收 益（元/股）	稀释每股收 益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	30.75%	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	32.59%	0.67	0.67

河南中平自动化股份有限公司

附件 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,188,219.93
非经常性损益合计	
减：所得税影响数	32,368.84
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,220,588.77

三、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用