



朗德金燕

NEEQ: 833479

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司
(Beijing Langde Jinyan Automation Equipment Co.,Ltd.)



年度报告

2025

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、公司负责人张超、主管会计工作负责人王朝波及会计机构负责人（会计主管人员）王朝波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、北京中名国成会计师事务所（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“五、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。

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	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	17
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	24
附件	会计信息调整及差异情况.....	90

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	河北省保定市涿州市松林店镇朗德金燕涿州分公司

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司
北京朗德、朗德公司	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司
股东会	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司股东会
董事会	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司董事会
监事会	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司监事会
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
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东会、董事会、监事会
公司章程	指	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司章程
会计师事务所	指	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
元(万元)	指	人民币元(万元)
晋能控股集团	指	晋能控股集团有限公司
晋控装备集团	指	晋能控股装备制造集团有限责任公司
金鼎煤机	指	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司
上海罡天	指	上海罡天矿业科技事务所(普通合伙)
煤机	指	煤炭生产过程中使用的所有机械设备
液压支架	指	用于综采工作面顶板的支护和控制及工作面设备的推移行走，能可靠而有效地支撑和控制工作面的顶板，隔离采空区，防止矸石进入回采工作面和推进刮板输送机。
千斤顶	指	一种液压系统执行件，其通过两个封闭腔内的液体进与出，实现伸与缩的动作。
立柱	指	液压支架的主要承载部件，与千斤顶工作原理相同，由于其在液压支架的垂直方向起主要支撑作用被称为立柱。
避难硐室	指	避难硐室是供矿井井下工作人员遇到事故无法撤退到地面而在井下躲避待救的一种能够提供基本生存条件的设施。
财务公司	指	晋能控股集团财务有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京朗德金燕自动化装备股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Langde Jinyan Automation Equipment Co.,Ltd.		
法定代表人	张超	成立时间	2007年4月24日
控股股东	控股股东为(晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(山西省人民政府国有资产监督管理委员会),无一致行动人
行业(挂牌公司管理型行业分类)	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-矿山机械制造		
主要产品与服务项目	矿用立柱千斤顶的生产和销售		
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	朗德金燕	证券代码	833479
挂牌时间	2015年10月16日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易	普通股总股本(股)	50,000,000
主办券商(报告期内)	山西证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山西省太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王朝波	联系地址	北京市房山区房山工业园区西区顾八路甲1-10号
电话	010-81306276	电子邮箱	zqb@bj-ldjy.com
传真	010-81306276		
公司办公地址	河北省保定市涿州市松林店镇学校街南侧(航天赛德东侧)涿州分公司	邮政编码	072750
公司网址	http://www.langdejinyan.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110000661566845W		
注册地址	北京市房山工业园区西区顾八路甲1-10号		
注册资本(元)	50,000,000	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

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“C35专用设备制造业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3511矿山机械制造”。

1、研发模式

公司产品的核心技术主要包括新型液压支架设计技术系统、大缸径立柱、千斤顶制造技术等方面，公司有固定的科研团队，其中部分研发人员负责产品的开发与设计，绘制零部件图纸及对产品装配图进行修改确认；另一部分负责编制各种与产品相关的加工工艺、技术标准，参与、组织公司范围内的技术策划、技术管理和研发工作；车间的技术工人进行具体的生产操作，以确保公司研究成果可以应用到生产当中。经过多年的研发和积累，公司目前是北京市高新技术企业。

2、采购模式

公司作为煤炭机械装备制造业，主要进行液压支架配件的精深加工，其直接材料费用占到成本的绝大部分，其上游主要是钢材企业以及生产煤炭机械设备配件的企业。公司从事的煤炭机械设备业务主要是进行液压支架的核心配件生产，通过将采购的钢材和粗加工的零配件进行精深加工，出售给下游的液压支架生产企业。

公司调度部会根据订单情况编写采购计划，在总经理审批同意后交由采购部门；采购部门在各平台进行招标，依据中标通知书确定供应商。在采购的过程中，使用部门负责采购物品的适用性，财务部门会负责预算控制、价格调查、合同条款的审核，综合管理部负责合同风险条款的审查。采购部门负责合同条款的谈判，付款申请、索赔、采购档案的建立，市场信息的收集，以及同供应方联系货物接送的时间、方式、到货情况、质量反馈及确认售后服务事宜，并跟踪到货合格情况。库管验收到货是否与合同约定到货产品规格、数量、品牌等一致。

3、主要产品生产模式

千斤顶、立柱是公司最核心的业务，公司将原材料采购回来首先进行粗加工处理，之后进行热处理，再进行精、深加工，包括加工缸口、表层刮滚、打磨光洁度、切槽、电镀等，最终组装完毕后出厂。其中电镀、喷漆、热处理由于环保原因，不能进行加工，因此必须交由外协厂商进行处理。

4、销售模式

公司所有产品均通过公开招标、询价比价的方式进行销售。公开招标是通过用户公开发布的招标公告获得用户所需产品的招标信息，参考市场价格水平，确定投标价格。询价比价为用户需要产品时，向产品生产发出询价函，公司根据自身情况进行报价，对方根据报价方的报价进行比价从而确定生产者。

公司获得用户所需产品的招标信息后，成立投标小组，组织相关部门研究制定投标方案和投标策略；对用户的要求或招标信息进行整理分析；由技术部针对产品的型号、技术参数拟定技术方案；采购部门、生产部门协助销售部门确定报价方案；最终确定投标报价后，由企业管理部门汇总投标资料。公司定期对用户针对产品进行回访，征求意见等，并对客户在日常使用中遇到的问题进行及时的答复和处置，对于用户提出的意见进行及时汇总和登记，并反馈给生产技术部门和安全质检部门，由相关负责部门对用户进行及时答复。此外当合同规定或用户有需求时，生产技术部门也会派专人协助用户做好设备的安装和使用技术指导及其他售后服务工作。

5、产品质量控制

公司有完善的质量控制体系，通过了ISO9001:2008质量管理体系认证。公司按ISO9001:2008标准要

求，建立了以过程控制为基础的质量管理体系，严格执行产品质量国际标准和国家、行业相关标准。公司严格按照质量管理体系的文件要求操作，对订货合同、设计、采购、生产、销售及顾客服务等各个过程进行有效的控制。在质量管理体系有效运行的过程中，对产品质量影响较大的特殊过程和关键过程实施控制，为产品质量提供保证。

6、安全生产情况

公司依照国家和有关部委的相关法律法规，制定了一系列的安全生产管理制度，保证生产过程中的安全生产监督与管理落到实处，防止各类事故的发生。强化制度的执行力，加强对员工的安全生产教育培训力度，提高各类人员对作业现场危险性的认识，强调生产过程中安全操作的重要性；严格现场安全管理，不断提高从业人员的安全技能和安全意识，严格规范施工作业行为，杜绝习惯性违章的发生。报告期内，公司遵守国家关于安全生产相关规定，做好各项安全生产工作，未发生过安全生产责任事故，未因安全生产受到相关部门的处罚。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2023年11月30日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202311004783，有效期：三年 2023年10月取得专精特新中小企业证书，证书编号：2023ZJTX1373，有效期：三年

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	150,098,263.72	148,327,038.50	1.19%
毛利率%	10.90%	15.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-351,539.84	2,672,709.24	-113.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	225,782.30	2,639,068.98	-91.44%
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）	-0.35%	2.66%	-
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）	0.22%	2.62%	-
基本每股收益	-0.007	0.0535	-113.08%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	252,673,648.94	239,901,629.88	5.32%

负债总计	151,968,325.54	138,587,092.03	9.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,705,323.40	101,314,537.85	-0.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.03	-0.99%
资产负债率%（母公司）	60.14%	57.77%	-
资产负债率%（合并）	60.14%	57.77%	-
流动比率	1.60	1.55	-
利息保障倍数	2.81	27.67	-
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	2,355,152.51	6,733,669.46	-65.02%
应收账款周转率	1.10	1.07	-
存货周转率	1.51	1.28	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.32%	-14.24%	-
营业收入增长率%	1.19%	-0.02%	-
净利润增长率%	-113.15%	22.21%	-

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	806,712.62	0.32%	2,123,532.11	0.89%	-62.01%
应收票据					
应收账款	105,183,747.75	41.63%	97,371,360.73	40.59%	8.02%
存货	83,599,471.24	33.09%	93,690,242.54	39.05%	-10.77%
固定资产	14,597,170.20	5.78%	17,809,567.37	7.42%	-18.04%
无形资产	113,151.25	0.04%	129,510.49	0.05%	-12.63%
合同资产	15,943,380.69	6.31%	16,018,563.72	6.68%	-0.47%
使用权资产	19,707,251.73	7.80%	1,051,694.11	0.44%	1,773.86%
递延所得税资产	8,513,965.46	3.37%	5,405,657.29	2.25%	57.50%
应付账款	119,427,432.69	47.27%	128,484,955.13	53.56%	-7.05%
应付职工薪酬	9,280,056.21	3.67%	8,249,446.34	3.44%	12.49%
租赁负债	17,998,414.74	7.12%	-	-	-

项目重大变动原因

货币资金：本年比上年期末减少 131.68 万元、降幅 62.01%，主要系 2025 年末预计 2026 第一季度回款能力较强，预留备用金额度减少；2024 年末预计 2025 年度第一季度回款状况不佳，公司预留税款、工资及日常的开销，故货币资金变动较大。

使用权资产：本年比上年期末增加 1865.56 万元、增幅 1773.86%，主要系 2024 年度涿州厂房租赁合同还有半年到期，2025 年度从新签订 10 年厂房租赁合同，故使用权资产变动较大。

递延所得税资产：本年比上年期末增加 310.83 万元、增幅 57.50%，主要系 2024 年度涿州厂房租赁合同还有半年到期，2025 年度从新签订 10 年厂房租赁合同，递延所得税资产中租赁负债变动较大，故递延所得税资产变动较大。

租赁负债：本年比上年期末增加 1799.84 万元，主要系 2024 年度涿州厂房租赁合同还有半年到期，2025 年度从新签订 10 年厂房租赁合同，故租赁负债增加。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	150,098,263.72	-	148,327,038.50	-	
营业成本	133,744,336.75	89.10%	125,290,939.06	84.47%	6.75%
毛利率%	10.90%	-	15.53%	-	-
销售费用	564,887.71	0.38%	660,962.22	0.45%	-14.54%
管理费用	5,105,649.02	3.40%	5,145,581.75	3.47%	-0.78%
研发费用	6,804,268.73	4.53%	7,578,384.50	5.11%	-10.21%
财务费用	292,745.92	0.20%	78,477.39	0.05%	273.03%
信用减值损失	-2,124,275.52	-1.42%	-6,923,887.58	-4.67%	-69.32%
资产减值损失	3,957	0.00%	-77,475.82	-0.05%	-105.11%
其他收益	19,910.76	0.01%	18,150.93	0.01%	9.70%
营业利润	1,121,674.38	0.75%	2,214,163.51	1.49%	-49.34%
营业外收入	24,378	0.02%	67,724.85	0.05%	-64.00%
营业外支出	601,700.14	0.40%	28,148.07	0.02%	2,037.62%
净利润	-351,539.84	-0.23%	2,672,709.24	1.80%	-113.15%

项目重大变动原因

营业利润：本期比上年减少 109.25 万元、降幅 49.34%，主要系本期产品销售价格下降，毛利下降，导致营业利润减少。

营业外支出：本期比上年增加 57.35 万元、增幅 2037.62%，主要系本期发生税收滞纳金 60.12 万元，导致营业外支出增加。

净利润：本期比上年减少 302.42 万元、降幅 113.15%，主要系本期产品销售价格下降，毛利下降，营业外支出增加 57.36 万元，导致净利润变动较大。

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	149,228,201.78	148,290,255.49	0.63%
其他业务收入	870,061.94	36,783.01	2,265.39%

主营业务成本	133,106,643.80	125,290,939.06	6.24%
其他业务成本	637,692.95	-	-

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
煤机配件与销售	149,228,201.78	133,106,643.80	10.80%	0.63%	6.24%	-4.71%
废品收入	213,005.31	-	100.00%	479.09%	-	-
材料销售	657,056.63	637,692.95	2.95%	-	-	-

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
华北	150,098,263.72	133,744,336.75	10.90%	1.19%	6.75%	-4.63%

收入构成变动的的原因

本期收入与上期变动幅度较小。

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	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	113,808,186.37	75.82%	是
2	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	21,444,523.24	14.29%	是
3	晋城金晟机电有限责任公司	4,352,512.22	2.90%	是
4	山西晋煤集团泽州天安宏祥煤业有限公司	3,451,079.63	2.30%	是
5	山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	1,571,488.76	1.05%	是
	合计	144,627,790.22	96.36%	-

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	山东矿机集团股份有限公司	6,695,260.61	6.20%	否
2	安徽博斯特科技有限公司	6,214,912.92	5.75%	否
3	河南中尧机械有限公司	7,765,583.57	7.19%	否
4	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	11,603,998.58	10.74%	是
5	河南省中煤特钢有限公司	38,719,164.67	35.85%	否
合计		70,998,920.35	65.73%	-

(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	2,355,152.51	6,733,669.46	-65.02%
投资活动产生的现金流量净额	-342,039.00	-754,000.00	54.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,329,933.00	-4,425,000.00	24.75%

现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额：本期比上年减少 437.85 万元、降幅 65.02%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金中应付账款比去年增加，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

投资活动产生的现金流量净额：本期比上年增加 41.19 万元、增幅 54.64%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年减少，导致投资活动产生的现金流量净额增加。

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

(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、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业波动的风险	公司所处行业属于煤炭机械装备制造行业，是为煤炭开采和洗选行业提供专用生产设备的行业，因此煤炭机械装备制造行业与煤炭行业的运行周期具有较强的相关性。其受到煤炭行业发展状况、煤炭产量等因素的影响。2023年、2024年、2025年原煤产量分别达到47.1亿吨、47.8亿吨、48.5亿吨，2025年，煤炭产量增长缓慢，并且煤炭价格下行明显。未来煤炭市场价格的波动将对公司有关业务带来较大影响。
主营产品过于单一风险	公司产品结构较为单一，千斤顶、立柱作为公司第一大业务板块，该产品用于液压支架的生产，其主营收入占比2023年98.33%，2024年度96.63%、2025年度98.39%。公司业务收入对本项业务依赖程度过高。
钢材价格波动的风险	对于机械制造企业来说，原材料支出占到公司成本的绝大部分，公司直接材料费用近年来始终占到公司营业成本的80%。而钢材作为公司产品的主要原材料。钢材价格的市场波动具有不确定性。有时存在与预期变动幅度甚至变动方向不一致的情况，因此存在公司毛利率波动的风险。
客户违约的风险	公司绝大多数产品为非标产品，需要根据客户需求进行设计、定制，并不完全具备普遍适用性。如果安排生产后客户出现违约，将对已生产的产品销售带来一定难度。由于国家调整能源结构、保护环境、控制PM2.5污染等因素的影响，我国煤炭行业面临行业低谷，因此公司下游客户的盈利水平受到煤炭不景气的影响有所降低，不排除一些客户出现违约的可能。
客户集中、关联交易较大风险	2023年度、2024年、2025年度公司关联销售占营业总收入比例分别为99.89%、99.98%、99.26%。主要客户为晋能控股集团及其子公司，关联交易占比较大。公司正积极努力拓展外部市场，但是由于煤炭行业供给改革的大背景，自2018年开始山西省国有资本投资运营有限公司下属的单位全部列入关联方，导致原先计入外部市场的山西潞安太机械有限责任公司、山西煤炭运销集团大通煤业有限公司均计入关联销售，导致近年关联交易比例增幅较大。由于煤炭行业集中度比较高，公司目前的产品，经营状况将较大程度上受到关联方客户需求情况的影响。
应收账款增加风险	报告期内公司应收账款余额较大，报告期内，公司客户主要为晋控装备集团、金鼎煤机等公司，都是山西省的国有企业，经

	<p>营规模较大，资金实力雄厚或具有政府信用。这些客户在近几年内正在逐步扩大市场份额，因此在付款时，具有较大的话语权。从应收账款账龄看,公司应收账款账龄大部分为 1 年以内,2023 年、2024 年、2025 年账龄在 1 年以内的比例分别为 64.76%、59.61%、62.91%且未出现大额坏账损失。未来公司可能会面临因客户具有市场地位而导致应收账款周期增长的风险。</p>
<p>税收优惠政策风险</p>	<p>公司目前属于高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率缴纳企业所得税。高新技术企业满 3 年后需重新认证,如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,将会对公司利润及财务状况产生较大的影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 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	50,000,000.00	11,155,647.22
销售产品、商品，提供劳务	170,000,000.00	148,991,690.90
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	420,000.00	232,040.69
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	30,000,000.00	21,017,413.49
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

首先，重大关联交易具有其必要性。这类交易往往能够降低企业的交易成本，促进生产经营渠道的畅通，提供扩张所需的优质资产，有助于实现利润的最大化。通过关联交易，公司可以更有效地利用其关联方的资源，优化资源配置，提高整体运营效率。此外，关联交易还有助于加强公司与关联方之间的合作与协调，共同应对市场挑战，实现共赢。

其次，重大关联交易的持续性对于公司的稳定经营至关重要。持续的关联交易有助于维护公司与关联方之间的长期合作关系，确保供应链的稳定性，降低经营风险。同时，持续的关联交易还有助于公司更好地了解市场需求和行业动态，从而做出更准确的战略决策。

然而，重大关联交易对公司生产经营的影响也是多方面的。一方面，公平的关联交易可以降低采购成本、提高信息共享程度，进而降低交易中的各种成本，使公司在激烈的市场竞争中保持优势。另一方面，如果关联交易价格不公允，就可能成为利润调节的工具，损害公司的利益。此外，过多的关联交易可能降低公司的独立经营能力和抗外部风险能力，导致市场竞争力下降。

因此，公司在进行重大关联交易时，应充分考虑其必要性、持续性和潜在影响，确保交易的公平性和透明度。

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	2015年10月22日	--	挂牌	同业竞争承诺	股东蒲长晏，公司董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺。	正在履行中
公司	2015年10月22日	--	挂牌	规范关联交易承诺	金鼎煤机、晋控装备集团、上海罡天均出具了《规范关联交易承诺函》	正在履行中
公司	2015年10月22日	--	挂牌	杜绝关联方资金占	公司控股股东、董事、监事、高级管理人员	正在履行中

				用	均出具了《杜绝关联方资金占用承诺函》	
公司	2015年10月22日	--	挂牌	避免违规交易的承诺	金鼎煤机、上海罡天、股东蒲长晏出具了《关于避免违规交易的承诺函》	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

(二) 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	45,000,000	90.00%	5,000,000	50,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,500,000	55.00%	0	27,500,000	55.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000	10.00%	-5,000,000	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	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

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	27,500,000	0	27,500,000	55%		27,500,000	0	0
2	上海罡天矿业科技事务所(普通合伙)	17,500,000	0	17,500,000	35%		17,500,000	0	0
3	蒲长晏	5,000,000	0	5,000,000	10%		5,000,000	0	0
合计		50,000,000	0	50,000,000	100%	0	50,000,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

除蒲长晏持有上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）60%股份外，公司股东之间无其他关联关系。

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

报告期内控股股东未发生变化，控股股东为晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司。

（二）实际控制人情况

报告期内实际控制人未发生变化，实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

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

第五节 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				
张超	董事长、总经理	男	1985年9月	2024年5月25日	2027年5月24日				
薛金荣	董事	女	1962年10月	2024年5月25日	2027年5月24日				
安悬钟	董事	男	1969年1月	2024年5月25日	2027年5月24日				
王朝波	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	1973年8月	2024年5月25日	2027年5月24日				
尹才刚	董事	男	1963年9月	2024年5月25日	2027年5月24日				
闫书义	监事会主席	男	1973年9月	2024年5月25日	2027年5月24日				
刘燕赓	监事	女	1980年2月	2024年5月25日	2027年5月24日				
霍福利	职工监事	男	1989年4月	2024年5月25日	2027年5月24日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 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	4			4
技术人员	12			12
财务人员	4			4
行政人员	11			11
销售人员	4			4
生产人员	88		7	81
员工总计	123		7	116

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		1
硕士	1	2
本科	16	25
专科	45	31
专科以下	61	57
员工总计	123	116

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

公司重视员工培训和企业文化的建设,建立了完整的培训制度和培训体系,培训内容包括安全培训、技能培训、办公软件操作培训等。公司按照《劳动合同法》与员工签订劳动合同,薪酬包括薪金或报酬、津贴等。同时依据相关法律法规,为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金代扣代缴个人所得税。公司目前不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内是否新增关联方

是 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司以《公司法》及《北京朗德金燕自动化装备股份有限公司章程》等文件为根本，积极落实股份公司三会为核心的治理结构，使公司的治理在规范化的基础上进一步完善。股东大会、董事会、监事会相互促进、相互制衡，对公司重大决策根据各自职能担负起各自的职责。从公司实际运行情况来看，起到了促进作用，也有效的防止（及时纠正）了不规范行为的发生。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，监事会履行了职责和义务，对本年度内的监督事项没有异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司股东及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

在业务方面，公司主要从事矿用装备的研发、生产、销售，公司拥有完整的研发、采购、生产和销售流程。公司主营业务明确，拥有独立的研发部门，具备面向市场的独立自主经营能力。公司依法独立在经营范围内开展业务，独立于公司股东及其控制的其他企业，与公司股东及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

在资产方面，公司现经营场所系租赁，租金价格均为市场价格，不存在致使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响的因素。

在人员方面，公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及公司财务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在本公司股东及其控制的其他企业中兼职。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司重大生产经营决策等活动均按照《公司章程》依法履行相关程序和规则，公司董事和监事能够切实履行职责、行使权力，切实发挥了股东代表在公司治理的作用，提升公司合规运作水平，保障公司及股东的合法权益。

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

第六节 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	中名国成审字【2026】第 3920 号	
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元	
审计报告日期	2026 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郑晓琴	王永勤
	4 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	8	

审计报告

中名国成审字【2026】第 3920 号

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京朗德金燕自动化装备股份有限公司（以下简称朗德金燕公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 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，公允反映了朗德金燕公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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，我们独立于朗德金燕公司，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

朗德金燕公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括朗德金燕公司 2025 年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

朗德金燕公司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，管理层负责评估朗德金燕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朗德金燕公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督朗德金燕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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对朗德金燕公司的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朗德金燕公司不能持续经营。

（5）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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：郑晓琴

中国注册会计师：王永勤

中国·北京

二〇二六年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	806,712.62	2,123,532.11
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			
应收账款	五、2	105,183,747.75	97,371,360.73
应收款项融资	五、3		100,000.00
预付款项	五、4	635,888.92	585,673.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	49,610.07	47,795.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	83,599,471.24	93,690,242.54
其中：数据资源			
合同资产	五、7	15,943,380.69	16,018,563.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	3,233,538.52	5,198,870.05
流动资产合计		209,452,349.81	215,136,038.38
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	五、9	14,597,170.20	17,809,567.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、10	19,707,251.73	1,051,694.11
无形资产	五、11	113,151.25	129,510.49
其中：数据资源			
开发支出	五、12		
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、13	289,760.49	369,162.24
递延所得税资产	五、14	8,513,965.46	5,405,657.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,221,299.13	24,765,591.50
资产总计		252,673,648.94	239,901,629.88
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	五、15	119,427,432.69	128,484,955.13
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	五、16	9,280,056.21	8,249,446.34
应交税费	五、17	66,560.48	88,084.83
其他应付款	五、18	393,531.72	363,930.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	1,846,241.94	1,242,920.74
其他流动负债			
流动负债合计		131,013,823.04	138,429,337.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、20	17,998,414.74	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、14	2,956,087.76	157,754.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,954,502.50	157,754.12
负债合计		151,968,325.54	138,587,092.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	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	五、22	8,528,982.15	8,528,982.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、23	6,567,821.09	6,825,495.70
盈余公积	五、24	8,465,598.04	8,465,598.04
一般风险准备			
未分配利润	五、25	27,142,922.12	27,494,461.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		100,705,323.40	101,314,537.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		100,705,323.40	101,314,537.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		252,673,648.94	239,901,629.88

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入	五、26	150,098,263.72	148,327,038.50
其中：营业收入	五、26	150,098,263.72	148,327,038.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、26	146,876,181.58	139,129,662.52
其中：营业成本	五、26	133,744,336.75	125,290,939.06
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	364,293.45	375,317.60
销售费用	五、28	564,887.71	660,962.22
管理费用	五、29	5,105,649.02	5,145,581.75
研发费用	五、30	6,804,268.73	7,578,384.50
财务费用	五、31	292,745.92	78,477.39
其中：利息费用		300,409.18	84,514.92
利息收入		15,021.26	12,983.03
加：其他收益	五、32	19,910.76	18,150.93
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）	五、33	-2,124,275.52	-6,923,887.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	3,957.00	-77,475.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,121,674.38	2,214,163.51
加：营业外收入	五、35	24,378.00	67,724.85
减：营业外支出	五、36	601,700.14	28,148.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		544,352.24	2,253,740.29
减：所得税费用	五、37	895,892.08	-418,968.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-351,539.84	2,672,709.24
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）		-351,539.84	2,672,709.24
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）		-351,539.84	2,672,709.24
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		-351,539.84	2,672,709.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-351,539.84	2,672,709.24
(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）	十一、2	-0.007	0.0535
(二) 稀释每股收益（元/股）	十一、2	-0.007	0.0535

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		96,856,232.00	96,204,887.42
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		279,137.03	1,247,719.41

经营活动现金流入小计		97,135,369.03	97,452,606.83
购买商品、接受劳务支付的现金		71,261,444.36	67,739,492.37
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		18,248,347.01	17,994,327.61
支付的各项税费		3,925,298.36	3,912,077.97
支付其他与经营活动有关的现金		1,345,126.79	1,073,039.42
经营活动现金流出小计		94,780,216.52	90,718,937.37
经营活动产生的现金流量净额		2,355,152.51	6,733,669.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,938.00	
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		1,938.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		343,977.00	754,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		343,977.00	754,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-342,039.00	-754,000.00
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			875,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,329,933.00	3,550,000.00
筹资活动现金流出小计		3,329,933.00	4,425,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,329,933.00	-4,425,000.00

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		-1,316,819.49	1,554,669.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,123,532.11	568,862.65
六、期末现金及现金等价物余额		806,712.62	2,123,532.11

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				8,528,982.15			6,825,495.70	8,465,598.04		27,494,461.96		101,314,537.85
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	-	-	-	8,528,982.15	-	-	6,825,495.70	8,465,598.04	-	27,494,461.96	-	101,314,537.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-257,674.61			-351,539.84		-609,214.45
（一）综合收益总额											-351,539.84		-351,539.84
（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. 提取盈余公积												
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							-257,674.61					-257,674.61
1. 本期提取												
2. 本期使用							257,674.61					257,674.61
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00			8,528,982.15			6,567,821.09	8,465,598.04		27,142,922.12		100,705,323.40

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				8,528,982.15			7,069,010.75	8,198,327.12		25,964,023.64		99,760,343.66
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	-	-	-	8,528,982.15	-	-	7,069,010.75	8,198,327.12	-	25,964,023.64	-	99,760,343.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-243,515.05	267,270.92		1,530,438.32		1,554,194.19
（一）综合收益总额											2,672,709.24		2,672,709.24
（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								267,270.92		-1,142,270.92			-875,000.00
1. 提取盈余公积								267,270.92		-267,270.92			-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-875,000.00			-875,000.00
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								-243,515.05					-243,515.05
1. 本期提取													
2. 本期使用								243,515.05					243,515.05
(六) 其他													
四、本期末余额	50,000,000.00	-	-	-	8,528,982.15	-	-	6,825,495.70	8,465,598.04	-	27,494,461.96	-	101,314,537.85

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王朝波

会计机构负责人：王朝波

财务报表附注

一、公司基本情况

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京朗德煤矿机械设备有限公司，2007年3月7日，北京市工商行政管理局房山分局颁发（京房）企名预核（内）字[2007]第12473715的《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称。2007年4月24日，北京市工商行政管理局房山分局核准了有限公司的设立申请，并颁发了注册号为110111010165455的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币600万元，其中：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
北京中天科源矿业技术有限公司	330.00	55.00
北京四方变压器有限公司	150.00	25.00
饶明杰	60.00	10.00
刘军	30.00	5.00
孟秋平	30.00	5.00
合计	600.00	100.00

上述出资已于2007年4月20日经北京中燕通会计师事务所有限公司中燕验字（2007）第3-017号验资报告验证。2009年4月10日公司召开股东会议，决议通过北京中天科源矿业技术有限公司将其持有的本公司55%股权转让给蒲长晏；北京四方变压器有限公司将其持有的本公司25%股权转让给王淑珍。2009年4月20日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2009）0024631号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
蒲长晏	330.00	55.00
王淑珍	150.00	25.00
饶明杰	60.00	10.00
刘军	30.00	5.00
孟秋平	30.00	5.00
合计	600.00	100.00

2010年1月25日公司召开股东会议，决议通过王淑珍将其持有的本公司25%股权转让给大地工程开发有限公司；饶明杰将其持有的本公司10%股权转让给大地工程开发有限公司；刘军将其持有的本公司5%的股权转让给蒲长晏；孟秋平将其持有的本公司5%股权转让给蒲长晏。2010年1月25日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2010）0034088号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
蒲长晏	390.00	65.00
大地工程开发有限公司	210.00	35.00
合 计	600.00	100.00

注：2010年1月27日，大地工程开发有限公司名称变更为大地工程开发（集团）有限公司。

根据2010年6月12日山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于对山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司重组北京朗德煤矿机械设备有限公司的意见》，原则同意山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司（以下简称“金鼎煤机”）受让自然人股东蒲长晏所持55%股权，实现绝对控股。2010年12月10日公司召开股东会议，决议通过蒲长晏将其持有的本公司55%股权转让给金鼎煤机。2010年12月17日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2010）0046597号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	330.00	55.00
大地工程开发（集团）有限公司	210.00	35.00
蒲长晏	60.00	10.00
合 计	600.00	100.00

2012年8月30日公司召开股东会决议，决议通过大地工程开发（集团）有限公司将其持有的本公司35%股权转让给上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）。2012年11月16日，北京市工商行政管理局房山分局出具京工商房注册企许字（2012）0065151号《准予变更登记（备案）通知书》，核准了此次变更。变更后股权如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	330.00	55.00
上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）	210.00	35.00
蒲长晏	60.00	10.00
合 计	600.00	100.00

2015年5月13日，山西省国资委出具了《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于北京朗德煤矿机械设备有限公司整体变更为股份有限公司并在全中国中小企业股份转让系统挂牌涉及国有股权管理有关问题的批复》（晋国资产权函[2015]237号），同意本公司整体变更为股份公司事宜。

2015年5月25日，本公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会决议，将公司名称变更为北京朗德金燕自动化装备股份有限公司，并由全体股东以截止2014

年 11 月 30 日公司的净资产 60,044,043.90 元（其中包含 1,515,061.75 元专项储备—安全生产费）折为股份伍仟万股，其中股本人民币伍仟万元，8,528,982.15 元作为资本公积（股本溢价），1,515,061.75 元作为专项储备（安全生产费），每股面值一元。出资方式均以北京朗德煤矿机械设备有限公司的净资产折股投入。2015 年 6 月 1 日，市工商行政管理局核准变更登记，公司领取了注册号 110111010165455 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 5,000.00 万元，其中：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	2,750.00	55.00
上海罡天矿业科技事务所（普通合伙）	1,750.00	35.00
蒲长晏	500.00	10.00
合 计	5,000.00	100.00

注：2021 年 4 月 16 日，山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司名称变更为晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司。

上述出资已于 2015 年 6 月 5 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第 124172 号验资报告验证。

本公司 2016 年 5 月 12 日三证合一的统一社会信用代码：91110000661566845W

法定代表人：张超

注册地址：北京市房山区房山工业园区西区顾八路甲 1-10 号

营业期限：2007 年 4 月 24 日至长期

主要经营活动：主要产品和服务为销售自动化机械设备、煤矿机电设备及配件；产品设计；普通货物运输；制造煤矿机电设备及配件。

本财务报表及财务报表附注业经公司全体董事于 2026 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、9、附注三、12、附注三、13和附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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，是指本公司持有的期限短、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。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可

撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后,对于该类金融资产以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。

对于非交易性权益工具投资,本公司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,且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益,其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

管理金融资产的商业模式,是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础,确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现

金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

B、应收账款

预期信用风险组合：除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按预期信用损失划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定信用损失准备计提的比例。

以账龄为信用风险组合的应收款项信用损失准备计提方法：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)
1 年以内：	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

C、合同资产

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

预期信用风险组合：除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按预期信用损失划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定信用损失准备计提的比例。

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑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，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而

言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。主要原材料发出时按加权平均法计价;产成品发出时按个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠

地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-12	5.00	19.00-7.92
运输设备	5	5.00	19.00
工具仪器	5-12	5.00	19.00-7.92
其他设备	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

10、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、14。

11、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

12、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
软件	10 年		平均年限法	

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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、14。

13、研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

14、资产减值

对固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

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，企业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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累

积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考

虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入

(1) 一般原则

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

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

满足下列条件之一时，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司的业务主要为生产和销售矿用立柱、千斤顶及配件。属于在某一时点履行的履约义务，根据合同约定在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

19、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其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该成本增加了本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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入或冲减营业外支出。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税

所得额(初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外)；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

22、租赁

(1) 租赁的识别

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

(2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、23。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的

利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

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

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

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

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确

认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

经营租赁

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

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

23、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

24、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业（高新证书编号 GR202311004783），自 2023 年 11 月 30 日起至 2026 年 11 月 30 日，减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）第一条规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成

无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

五、财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
银行存款	806,712.62	2,123,532.11
合 计	806,712.62	2,123,532.11

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内：	88,869,704.31	77,691,496.34
1 至 2 年	10,655,672.96	8,632,698.02
2 至 3 年	6,934,176.14	3,524,306.70
3 至 4 年	3,494,306.70	19,364,643.70
4 至 5 年	19,364,643.70	16,466,218.89
5 年以上	11,938,620.60	5,641,193.71
小计	141,257,124.41	131,320,557.36
减：坏账准备	36,073,376.66	33,949,196.63
合计	105,183,747.75	97,371,360.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	141,257,124.41	100.00	36,073,376.66	25.54	105,183,747.75
其中：					
账龄组合	141,257,124.41	100.00	36,073,376.66	25.54	105,183,747.75
合 计	141,257,124.41	100.00	36,073,376.66	25.54	105,183,747.75

续：

类 别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	131,320,557.36	100.00	33,949,196.63	25.85	97,371,360.73

类别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	
其中：					
账龄组合	131,320,557.36	100.00	33,949,196.63	25.85	97,371,360.73
合计	131,320,557.36	100.00	33,949,196.63	25.85	97,371,360.73

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	88,869,704.31	4,443,485.22	5	77,691,496.34	3,884,574.82	5
1至2年	10,655,672.96	1,065,567.30	10	8,632,698.02	863,269.80	10
2至3年	6,934,176.14	1,386,835.23	20	3,524,306.70	704,861.34	20
3至4年	3,494,306.70	1,747,153.35	50	19,364,643.70	9,682,321.85	50
4至5年	19,364,643.70	15,491,714.96	80	16,466,218.89	13,172,975.11	80
5年以上	11,938,620.60	11,938,620.60	100	5,641,193.71	5,641,193.71	100
合计	141,257,124.41	36,073,376.66		131,320,557.36	33,949,196.63	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	33,949,196.63
本期计提	2,124,180.03
本期收回或转回	
本期核销	
本期转销	
期末余额	36,073,376.66

(4) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 140,816,705.30 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 89.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 30,196,229.40 元。

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和 合同资产期 末余额合计数的 比例%	应收账款坏 账准备和合 同资产减值 准备期末余 额
晋能控股装备 制造集团金鼎 山西煤机有限 责任公司	54,020,903.00	13,233,886.46	67,254,789.46	42.56	3,362,739.47
山西煤炭运销 集团大通煤业 有限公司	48,468,124.84	2,423,231.10	50,891,355.94	32.20	23,407,661.45
晋城金晟机电 有限责任公司	11,917,552.94		11,917,552.94	7.54	1,284,316.17
晋城市金菲机 电有限公司	6,542,103.20		6,542,103.20	4.14	1,930,967.12
山西潞安采掘 设备有限责任 公司	4,210,903.76		4,210,903.76	2.66	210,545.19
合 计	125,159,587.74	15,657,117.56	140,816,705.30	89.10	30,196,229.40

3、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据		100,000.00
应收账款		
小 计		100,000.00
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值		100,000.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	635,888.92	100.00	585,673.37	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
小 计	635,888.92	100.00	585,673.37	100.00
减：减值准备				
合 计	635,888.92	100.00	585,673.37	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
涿州亿力达热电有限公司	310,380.00	48.81
煤科（北京）检测技术有限公司	181,320.00	28.51
国网河北省电力有限公司涿州市供电分公司	106,031.92	16.67
中国石化销售股份有限公司河北保定石油分公司	30,000.00	4.72
山西省招标有限公司	7,657.00	1.20
合 计	635,388.92	99.91

5、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,610.07	47,795.86
合 计	49,610.07	47,795.86

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	52,221.13	50,311.43
1 至 2 年		-
2 至 3 年		-
3 至 4 年		-
4 至 5 年		-
5 年以上		-
小 计	52,221.13	50,311.43
减：坏账准备	2,611.06	2,515.57
合 计	49,610.07	47,795.86

② 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
社会保 险	43,887.13	2,194.36	42,026.82	35,933.43	1,796.67	34,136.76
房租押 金	8,334.00	416.70	7,583.25	14,378.00	718.90	13,659.10
合 计	52,221.13	2,611.06	49,610.07	50,311.43	2,515.57	47,795.86

③ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
账龄组合	52,221.13	5.00	2,611.06	49,610.07
合计	52,221.13	5.00	2,611.06	49,610.07

期末处于第二阶段的坏账准备

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
账龄组合	50,311.43	5.00	2,515.57	47,795.86
合计	50,311.43	5.00	2,515.57	47,795.86

上年年末处于第二阶段的坏账准备

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

上年年末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	2,515.57			2,515.57
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	95.49			95.49

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,611.06			2,611.06

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前三名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
个人保险	代扣代缴职工 个人保险	28,872.13	1 年以内	55.29	1,443.61
个人公积金	代扣代缴职工 个人公积金	15,015.00	1 年以内	28.75	750.75
陈萍	房租押金	8,334.00	1 年以内	15.96	416.70
合 计		52,221.13		100.00	2,611.06

6、存货

(1) 存货分类

项 目	账面余额	期末余额		上年年末余额		
		跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值
原材料	7,997,685.26		7,997,685.26	14,966,570.03		14,966,570.03
在产品	70,238,119.22		70,238,119.22	66,553,662.29		66,553,662.29
低 值 易 耗 品				5,777,948.03		5,777,948.03
委 托 加 工 物 资	5,363,666.76		5,363,666.76	6,392,062.19		6,392,062.19
合 计	83,599,471.24		83,599,471.24	93,690,242.54		93,690,242.54

7、合同资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	16,782,505.99	839,125.30	15,943,380.69	16,861,646.02	843,082.30	16,018,563.72
小 计	16,782,505.99	839,125.30	15,943,380.69	16,861,646.02	843,082.30	16,018,563.72
减：列示于 其他非流 动资产的 合同资产						

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	16,782,505.99	839,125.30	15,943,380.69	16,861,646.02	843,082.30	16,018,563.72

(1) 合同资产减值准备计提情况

类 别	期末余额					上年年末余额						
	账面余额		减值准备		预期信用损失率(%)	账面价值	账面余额		减值准备		预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			金额	比例(%)	金额	比例(%)		
按 单 项 计 提 坏 账 准 备												
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	16,782,505.99	100.00	839,125.30	5.00	15,943,380.69	16,861,646.02	100.00	843,082.30	5.00	16,018,563.72		
其中：												
质 保 金	16,782,505.99	100.00	839,125.30	5.00	15,943,380.69	16,861,646.02	100.00	843,082.30	5.00	16,018,563.72		
合 计	16,782,505.99	100.00	839,125.30	5.00	15,943,380.69	16,861,646.02	100.00	843,082.30	5.00	16,018,563.72		

按组合计提减值准备：

组合计提项目：质保金

	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	16,782,505.99	839,125.30	5.00	16,861,646.02	843,082.30	5.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合 计	16,782,505.99	839,125.30	5.00	16,861,646.02	843,082.30	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	-3,957.00			
合 计	-3,957.00			

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	3,100,584.58	4,382,231.48
增值税留抵税额	45,860.79	760,622.82
预缴所得税	87,093.15	56,015.75
合 计	3,233,538.52	5,198,870.05

9、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	14,390,003.15	17,600,250.32
固定资产清理	207,167.05	209,317.05
合 计	14,597,170.20	17,809,567.37

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	机器设备	工具仪器	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	76,960,463.61	2,152,182.09	2,435,772.39	416,298.35	81,964,716.44
2.本期增加金额					
(1) 购置		27,256.64			
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额	76,960,463.61	2,179,438.73	2,435,772.39	416,298.35	81,991,973.08
二、累计折旧					
1.期初余额	60,543,338.94	1,351,517.10	2,116,419.53	353,190.55	64,364,466.12
2.本期增加金额					
(1) 计提	3,130,720.24	224,709.07	81,226.93	19,071.35	3,455,727.59
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额	63,498,274.16	1,542,872.25	2,190,325.97	370,497.55	67,601,969.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

项 目	机器设备	工具仪器	运输设备	其他设备	合 计
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,462,189.45	636,566.48	245,446.42	45,800.80	14,390,003.15
2.期初账面价值	16,417,124.67	800,664.99	319,352.86	63,107.80	17,600,250.32

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额	转入清理的原因
房屋及建筑物	22,550.12	22,550.12	达到使用年限且无法正常使用
机器设备	173,828.04	173,828.04	达到使用年限且无法正常使用
工具仪器	3,861.00	3,861.00	达到使用年限且无法正常使用
运输设备		2,150.00	
其他设备	6,927.89	6,927.89	达到使用年限且无法正常使用
合 计	207,167.05	209,317.05	

10、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1.期初余额	9,465,248.27	9,465,248.27
2.本期增加金额		
(1) 租入	20,564,088.76	20,564,088.76
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少	9,465,248.27	9,465,248.27
4. 期末余额	20,564,088.76	20,564,088.76
二、累计折旧		
1.期初余额	8,413,554.16	8,413,554.16
2.本期增加金额		
(1) 计提	1,908,531.14	1,908,531.14
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少	9,465,248.27	9,465,248.27

项 目	房屋及建筑物	合 计
4. 期末余额	856,837.03	856,837.03
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	19,707,251.73	19,707,251.73
2. 期初账面价值	1,051,694.11	1,051,694.11

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	163,592.24	163,592.24
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	163,592.24	163,592.24
二、累计摊销		
1. 期初余额	34,081.75	34,081.75
2. 本期增加金额		
(1) 计提	16,359.24	16,359.24
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	50,440.99	50,440.99
三、减值准备		

项 目	软件	合计
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	113,151.25	113,151.25
2. 期初账面价值	129,510.49	129,510.49

12、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
智能化液压油缸综合试验台的研制		4,297,063.26			4,297,063.26	
液压支架立柱千斤顶零部件标准化研究		1,291,749.42			1,291,749.42	
ZZ8500/20/40D 液压支架立柱千斤顶设计		697,636.77			697,636.77	
滑步自移超长单伸缩立柱轻量化研究		517,819.28			517,819.28	
合 计		6,804,268.73			6,804,268.73	

13、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
楼梯修理	38,248.65		19,124.27		19,124.38
租入厂房零星工程		110,968.44	18,494.76		92,473.68
车间地基地坪漆工程	33,045.21		33,045.21		
车间零星工程	225,200.71		90,638.83		134,561.88
宿舍楼粉刷	72,667.67		29,067.12		43,600.55
合 计	369,162.24	110,968.44	190,370.19		289,760.49

14、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
信用减值准备	36,075,987.72	5,411,398.16	33,951,712.20	5,092,756.83
资产减值准备	839,125.30	125,868.80	843,082.30	126,462.35
租赁负债	19,844,656.68	2,976,698.50	1,242,920.74	186,438.11
小 计	56,759,769.70	8,513,965.46	36,037,715.24	5,405,657.29
递延所得税负债：				
使用权资产	19,707,251.73	2,956,087.76	1,051,694.11	157,754.12
小 计	19,707,251.73	2,956,087.76	1,051,694.11	157,754.12

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	8,371,147.29	8,456,912.69
可抵扣亏损		
合 计	8,371,147.29	8,456,912.69

15、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
材料款	33,681,609.87	67,584,621.92
设备款	10,926,362.48	1,899,127.34
加工费	63,717,606.73	50,148,983.04
其他	11,101,853.61	8,852,222.83
合 计	119,427,432.69	128,484,955.13

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
山西潞安太机械有限责任公司	6,301,319.28	按合同执行，滚动付款
阳泉煤业华益机械有限公司	3,229,965.51	按合同执行，滚动付款
涿州市胜丰铸件有限公司	1,725,473.19	按合同执行，滚动付款
河南省涌宝特钢有限公司	1,510,471.41	按合同执行，滚动付款
河南宝泉液压股份有限公司	1,379,878.62	按合同执行，滚动付款
合 计	14,147,108.01	

16、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,249,446.34	17,199,763.71	16,169,153.84	9,280,056.21
离职后福利-设定提存计划		2,058,211.10	2,058,211.10	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	8,249,446.34	19,257,974.81	18,227,364.94	9,280,056.21

(1) 短期薪酬

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	6,758,507.88	13,482,098.17	12,654,654.15	7,585,951.90
职工福利费		1,483,758.45	1,483,758.45	
社会保险费		1,089,091.84	1,089,091.84	
其中：1. 医疗保险费				
2. 工伤保险费		57,664.67	57,664.67	
3. 生育保险费				
住房公积金		641,408.00	641,408.00	
工会经费和职工教育经费	1,490,938.46	484,189.95	281,024.10	1,694,104.31
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬		19,217.30	19,217.30	
合 计	8,249,446.34	17,199,763.71	16,169,153.84	9,280,056.21

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		2,058,211.10	2,058,211.10	
其中：基本养老保险费		1,868,474.40	1,868,474.40	
失业保险费		66,029.30	66,029.30	
企业年金缴费		123,707.40	123,707.40	
其他				
合 计		2,058,211.10	2,058,211.10	

17、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
个人所得税	40,687.15	61,669.22
其他税费	25,873.33	26,415.61
合 计	66,560.48	88,084.83

18、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	393,531.72	363,930.87
合 计	393,531.72	363,930.87

(1) 其他应付款（按款项性质列示）

项 目	期末余额	上年年末余额
应付往来款	359,231.72	329,630.87
应付保证金及押金	34,300.00	34,300.00
合 计	393,531.72	363,930.87

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
党建经费	182,434.45	计提的党组织工作经费
抵押金	34,300.00	需退已离职人员安全抵押金，尚未领取
合 计	216,734.45	

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,846,241.94	1,242,920.74
合 计	1,846,241.94	1,242,920.74

20、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	23,456,349.22	1,242,920.74
未确认的融资费用	3,611,692.54	
小 计	19,844,656.68	
减：一年内到期的租赁负债	1,846,241.94	1,242,920.74
合 计	17,998,414.74	

2025 年计提的租赁负债利息费用金额为 30.04 万元，全部计入财务费用-利息支出。

21、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000.00						5,000.00

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,528,982.15			8,528,982.15
合 计	8,528,982.15			8,528,982.15

23、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,825,495.70		257,674.61	6,567,821.09
合 计	6,825,495.70		257,674.61	6,567,821.09

专项储备情况说明：根据财资[2022]136号关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，第五十条 企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。2024年安全生产费提取金额1,480,817.60元，2025年年初至年末余额均大于上一年应计提金额的二倍，故本年未提安全生产费用。

24、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	8,465,598.04			8,465,598.04
合 计	8,465,598.04			8,465,598.04

25、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	27,494,461.96	25,964,023.64	--
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	27,494,461.96	25,964,023.64	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-351,539.84	2,672,709.24	--
使用盈余公积弥补亏损			
使用资本公积弥补亏损			
其他调整			
减：提取法定盈余公积		267,270.92	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		875,000.00	
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	27,142,922.12	27,494,461.96	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,228,201.78	133,106,643.80	148,290,255.49	125,290,939.06
其他业务	870,061.94	637,692.95	36,783.01	
合 计	150,098,263.72	133,744,336.75	148,327,038.50	125,290,939.06

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
煤机配件与销售	149,228,201.78	133,106,643.80	148,290,255.49	125,290,939.06
小 计	149,228,201.78	133,106,643.80	148,290,255.49	125,290,939.06
其他业务：				
废品收入	213,005.31		36,783.01	
材料销售	657,056.63	637,692.95		
小 计	870,061.94	637,692.95	36,783.01	
合 计	150,098,263.72	133,744,336.75	148,327,038.50	125,290,939.06

(3) 营业收入、营业成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	150,098,263.72	133,744,336.75	148,327,038.50	125,290,939.06
小 计	150,098,263.72	133,744,336.75	148,327,038.50	125,290,939.06

(4) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项 目	本期发生额					
	煤机配件与销售		废品收入		材料销售	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务						
其中：在某一时点确认	149,228,201.78	133,106,643.80				
在某一时段确认						
其他业务						
其中：在某一时点确认			213,005.31		657,056.63	637,692.95
在某一时段确认						
合 计	149,228,201.78	133,106,643.80	213,005.31		657,056.63	637,692.95

(5) 履约义务的说明

本公司的业务主要为生产和销售矿用立柱、千斤顶及配件。属于在某一时点履行的履约义务，根据合同约定在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(6) 与剩余履约义务有关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	157,056.85	165,314.74
教育费附加	69,705.55	71,298.18
地方教育费附加	46,470.37	47,532.13
印花税	81,607.80	80,969.67
车船使用税	9,452.88	10,202.88
合 计	364,293.45	375,317.60

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	471,849.11	574,727.41
办公费	2,695.90	1,648.94
折旧		347.84
招待费	8,685.00	886.00
投标费	27,764.15	943.40
差旅费	26,066.46	12,201.31
租赁费	22,868.57	27,723.81
运输费	4,958.52	42,483.51
合 计	564,887.71	660,962.22

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,583,468.95	2,314,145.76
租赁费	142,599.06	225,288.63
折旧与摊销	597,826.25	657,338.64
中介机构服务费	381,135.52	387,800.20
水电费	320,194.23	325,826.09
低值易耗品及物料消耗	39,641.04	40,239.44

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用	190,370.19	210,768.68
取暖费	178,342.82	201,197.59
修理费	214,957.72	221,209.70
残保金及水资源税	50,581.87	42,266.58
办公及会议费	147,591.93	211,137.66
党建经费	1,366.97	33,182.91
财产保险费	24,109.88	25,967.91
运费	21,567.05	17,457.00
差旅费	137,141.09	184,940.61
招待费	28,748.85	16,016.09
绿化费	3,800.00	
检测费	11,944.35	15,444.82
通讯费	14,408.81	
其他	15,852.44	15,353.44
合 计	5,105,649.02	5,145,581.75

30、研发费用（按费用性质列示）

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,478,282.61	2,237,339.69
材料费	3,942,025.55	3,341,877.00
检测费		557,160.37
折旧费	1,136,134.81	1,266,468.72
咨询费	68,396.23	58,490.56
专利年费	31,443.40	
低值易耗品		28,256.80
其他	147,986.13	88,791.36
合计	6,804,268.73	7,578,384.50

31、财务费用（按费用性质列示）

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	300,409.18	84,514.92
减：利息收入	15,021.26	12,983.03
手续费及其他	7,358.00	6,945.50
合 计	292,745.92	78,477.39

32、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	15,919.36	13,609.48
扣代缴个人所得税手续费返还	3,991.40	4,541.45

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	19,910.76	18,150.93

33、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,124,180.02	-7,153,876.03
其他应收款坏账损失	-95.50	-529.54
应收资金集中管理款坏账损失		230,517.99
合 计	-2,124,275.52	-6,923,887.58

34、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	3,957.00	-77,475.82
合 计	3,957.00	-77,475.82

35、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
罚款	15,970.00	67,719.75	15,970.00
账户测试款		5.10	
违约金及赔偿金	8,408.00		8,408.00
合 计	24,378.00	67,724.85	24,378.00

36、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
行政罚款、滞纳金	601,265.18	28,148.07	601,265.18
非流动资产毁损报废损失	434.96		434.96
合 计	601,700.14	28,148.07	601,700.14

37、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,205,866.61	598,949.66
递延所得税费用	-309,974.53	-1,017,918.61
合 计	895,892.08	-418,968.95

（2）所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	544,352.24	2,253,740.29

项 目	本期发生额	上期发生额
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	81,652.84	338,061.04
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	1,098,200.75	324,579.08
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	239,223.44	63,181.88
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-8,033.27
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-12,864.81	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-510,320.15	-1,136,757.68
其他		
所得税费用	895,892.07	-418,968.95

38、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	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	15,021.26	12,983.03
收到的政府补助	15,919.36	13,609.48
收到的罚款	2,900.00	1,200.00
收到的个税手续费返还	3,991.40	4,541.45
收到的保证金	100,000.00	1,032,100.00
本单位职工归还借款	3,247.14	
收到的社保		50,430.46
收到个人代收代缴个税	55,862.87	1,285.09
收到废旧物资回收收入	1,938.00	41,564.80
收到退回中介机构服务费	28,843.00	90,000.00
收到账户认证款		5.10
收到退回的房租押金	10,666.00	
收到暖气款项退回	34,536.00	
其他	6,212.00	
合 计	279,137.03	1,247,719.41

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	2,703.49	
租赁费	180,863.03	191,886.57
差旅费	285,602.14	268,641.90
服务费	12,214.16	

项 目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	369,100.00	315,000.00
招待费	38,018.76	16,845.92
财产保险费	37,170.23	25,967.91
办公费	135,094.77	70,892.70
挂牌年费	30,000.00	
保证金	100,000.00	
修理费	66,766.50	133,712.34
手续费	7,358.00	6,945.50
党建经费		880.00
残保金		42,266.58
安全生产宣传费	47,129.00	
职业健康评价款	16,000.00	
印章手续费	1,440.00	
其他	15,666.71	
合 计	1,345,126.79	1,073,039.42

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	3,329,933.00	3,550,000.00
合 计	3,329,933.00	3,550,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-351,539.84	2,672,709.24
加：资产减值损失	-3,957.00	77,475.82
信用减值损失	2,124,275.52	6,923,887.58
固定资产折旧	3,237,503.81	3,276,669.55
使用权资产折旧	1,908,531.14	2,103,388.56
无形资产摊销	16,359.24	16,359.24
长期待摊费用摊销	190,370.19	210,768.68
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）	434.96	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	300,409.18	84,514.92
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）	-3,108,308.17	-702,410.33

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,798,333.64	-315,508.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,090,771.30	7,776,020.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,419,393.59	28,245,068.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,428,637.87	-43,635,274.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,355,152.51	6,733,669.46
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	806,712.62	2,123,532.11
减：现金的期初余额	2,123,532.11	568,862.65
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	-1,316,819.49	1,554,669.46

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	806,712.62	2,123,532.11
其中：库存现金		
数字货币		
可随时用于支付的银行存款	806,712.62	2,123,532.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	806,712.62	2,123,532.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、研发支出

1、研发支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
人工费	1,478,282.61		2,237,339.69	
材料费	3,942,025.55		3,341,877.00	

项目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
检测费			557,160.37	
折旧费	1,136,134.81		1,266,468.72	
咨询费	68,396.23		58,490.56	
专利年费	31,443.40			
低值易耗品			28,256.80	
其他	147,986.13		88,791.36	
合计	6,804,268.73		7,578,384.50	

2、开发支出

项目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他增加		计入当期损益	其他减少	
智能化液压油缸综合试验台的研制		4,169,250.00			4,169,250.00		
液压支架立柱千斤顶零部件标准化研究		1,357,297.95			1,357,297.95		
ZZ8500/20/40D 液压支架立柱千斤顶设计		733,633.33			733,633.33		
滑步自移超长单伸缩立柱轻量化研究		544,087.45			544,087.45		
合计		6,804,268.73			6,804,268.73		

七、关联方及关联交易

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(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	山西省晋城开发区金鼎路金匠工业园区	煤机制造与检修	144,294.92	55.00	55.00

本公司的母公司情况：

公司控股股东为晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司（简称“金鼎煤机”），共持有公司 2750 万股股份，占公司总股本的 55%；金鼎煤机为晋能控股装备制造集团有限公司的全资子公司，2017 年 7 月山西省国资委将所持晋煤集团股权全部转让给其独资企业山西省国有资本运营有限公司，2021 年 10 月山西省国有资本运营有限公司又将所持晋煤集团股权全部转让给其独资企业晋能控股集团有限公司。

金鼎煤机成立于 2008 年 12 月 26 日，法定代表人为安晋松，统一社会信用代码为 911405006838024231，经营范围：机械制造与修理；设备租赁与维护；矿山成套

机电设备安装与服务；煤层气装备制造与服务；防爆电器、电线电缆、橡胶制品、矿用钻探机具及在线测量系统、永磁电机及变频器、洗选设备制造与销售；机械设备表面改性处理；矿用物资销售；仓储服务；技术咨询服务；以下范围限分支机构经营：道路货物运输；汽车租赁；油脂生产与销售；木材加工与销售；装备物资贸易；再生资源回收（不含危险废物、废弃电器、电子产品）；企业后勤管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司最终控制方是：晋能控股集团有限公司。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1,442,949,158.56			1,442,949,158.56

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
晋能控股装备制造集团有限公司	公司母公司的控股股东
晋能控股集团财务有限公司	同一最终控制方
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司赵庄二号井	同一最终控制方
山西晋煤集团晋圣凤红煤业有限公司	同一最终控制方
山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	同一最终控制方
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	同一最终控制方
长子县翠云实业有限公司	同一最终控制方
晋城金成矿山建筑工程有限责任公司	同一最终控制方
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	同一最终控制方
山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	同一最终控制方
山西长平煤业有限责任公司	同一最终控制方
晋能控股集团山西工程咨询有限公司	同一最终控制方
山西煤炭运销集团盛泰煤业有限公司	同一最终控制方
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	同一最终控制方
山西晋煤集团泽州天安宏祥煤业有限公司	同一最终控制方
晋城金得机电有限责任公司	同一母公司
晋城市金菲机电有限公司	同一母公司
晋城金晟机电有限责任公司	同一母公司
山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	同一母公司
晋城金焰机电有限责任公司	同一母公司
山西晋煤集团长治仙泉煤业有限公司	同一母公司
山西晋煤集团大峪煤业有限公司	同一母公司
山西煤炭运销集团阳城四侯煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团掌石沟煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制

关联方名称	与本公司关系
山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西龙泉地缘投资有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋城蓝焰煤业股份有限公司采供分公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西潞安太机械有限责任公司	同一最终控制方
山西潞安采掘设备有限责任公司	同一最终控制方
阳泉煤业华益机械有限公司	同一最终控制方

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西潞安太机械有限责任公司	采购配件、水电暖	876,164.09	238,656.23
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	采购材料	10,269,024.41	1,932,902.76
山西龙泉地缘投资有限公司	采购材料	10,458.72	9,082.57

说明：关联方采购商品、接受劳务采用市场定价。

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	立柱、千斤顶	113,808,186.38	132,656,348.90
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	立柱、千斤顶	21,444,523.01	
晋城金晟机电有限责任公司	立柱、千斤顶	4,352,512.21	3,198,615.93
晋城市金菲机电有限公司	立柱、千斤顶		1,815,542.65
山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	立柱、千斤顶		499,557.52
山西煤炭运销集团掌石沟煤业有限公司	立柱、千斤顶	77,433.63	
山西潞安采掘设备有限责任公司	修理修缮		3,867,256.64
山西煤炭运销集团盛泰煤业有限公司	立柱、千斤顶	726,522.12	
晋城金得机电有限责任公司	立柱、千斤顶	175,463.20	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西晋煤集团泽州天安宏祥煤业有限公司	修理修缮	3,451,079.65	
晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司	立柱、千斤顶		4,426,992.50
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司赵庄二号井	立柱、千斤顶		862,566.37
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	立柱、千斤顶	1,923,345.13	
山西长平煤业有限责任公司	立柱、千斤顶	1,461,136.81	700,720.11
山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	立柱、千斤顶	1,571,488.76	262,654.87

说明：关联方销售商品、提供劳务采用市场定价。

(2) 关联租赁情况

① 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
山西潞安采掘设备有限责任公司	厂房租赁	210,766.03	189,034.98
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	车间租赁		90,000.00
山西潞安安太机械有限责任公司	起重机租赁	6,637.17	6,637.17

说明：关联方租赁采用市场定价。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 4 人，上期关键管理人员 2 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,176,660.10	645,977.30

(4) 其他关联交易

项目	本期发生额	上期发生额
关联方存款利息	14,637.49	11,826.54

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	晋能控股集团财务有限公司	806,712.62		2,123,532.11	
应收账款					
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	54,020,903.00	2,701,045.15	67,453,401.11	3,372,670.06
	山西晋煤集团长治仙泉煤业有限公司	346,362.00	346,362.00	346,362.00	346,362.00
	山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	530,000.00	530,000.00	530,000.00	530,000.00
	山西晋煤集团晋圣凤红煤业有限公司	1,442,252.00	1,442,252.00	1,442,252.00	1,442,252.00
	晋城市金菲机电有限公司	6,542,103.20	1,930,967.12	6,336,946.88	1,100,022.54
	晋城金晟机电有限责任公司	11,917,552.94	1,284,316.17	8,499,214.14	669,199.61
	山西晋煤集团大峪煤业有限公司	627,102.00	627,102.00	627,102.00	627,102.00
	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	1,069,430.00	1,069,430.00	1,169,430.00	1,169,430.00
	长子县翠云实业有限公司	81,676.65	81,676.65	81,676.65	65,341.32
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	48,468,124.84	23,286,499.90	36,559,044.94	22,766,786.64
	晋城金成矿山建筑工程有限责任公司	1,105,697.71	1,105,697.71	1,105,697.71	1,105,697.71
	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司			168,792.00	168,792.00
	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	384,500.00	38,450.00	464,500.00	23,225.00
	山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司赵庄二号井	97,470.00	9,747.00		
	山西晋煤集团泽州天安宏祥煤业有限公司	3,509,748.00	175,487.40		
	山西煤炭运销集团盛泰煤业有限公司	738,873.00	36,943.65		
	山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司	1,128,795.70	564,397.85	1,158,795.70	231,759.14

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额		
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
合同资产	山西煤炭运销集团掌石沟煤业有限公司			151,570.00	15,157.00	
	山西煤炭运销集团阳城四侯煤业有限公司	334,000.00	66,800.00	334,000.00	33,400.00	
	山西潞安采掘设备有限责任公司	4,210,903.76	421,090.38	3,979,951.88	201,345.19	
	晋城金得机电有限责任公司	625,914.08	98,415.90	447,468.00	44,746.80	
	山西长平煤业有限责任公司	1,427,789.86	71,389.49	112,632.35	5,631.62	
	山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	1,895,004.07	109,590.20	267,120.00	13,356.00	
	晋城市金菲机电有限公司			205,156.32	10,257.82	
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	13,233,886.46	661,694.32	16,013,158.33	800,657.92	
	山西煤炭运销集团盛泰煤业有限公司	82,097.00	4,104.85			
	山西潞安采掘设备有限责任公司			437,000.00	21,850.00	
	晋城金得机电有限责任公司	19,827.34	991.37			
	山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	177,578.23	8,878.91	29,680.00	1,484.00	
	山西长平煤业有限责任公司	165,108.46	8,255.42	79,181.37	3,959.07	
	山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司赵庄二号井			97,470.00	4,873.50	
	山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	216,558.00	10,827.90			
	山西晋煤集团泽州天安宏祥煤业有限公司	389,972.00	19,498.60			
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	2,423,231.10	121,161.56			
	预付账款	晋能控股集团山西工程咨询有限公司			28,900.00	

注：本期存款业务的发生金额指报告期最高余额为 21,017,413.49 元。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款			
	阳泉煤业华益机械有限公司	4,181,496.72	3,879,965.51
	山西潞安安太机械有限责任公司	7,256,338.14	6,301,319.28
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	142,912.66	589,548.68

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本公司租赁涿州市胜丰铸件有限公司位于涿州市松林店镇史各庄西侧、学校街南侧的厂房，厂房租赁时间自 2025 年 8 月 1 日起至 2035 年 7 月 31 日止。租赁期限共计 10 年。合同约定租金为 232 万元/年（含税）。

(2) 本公司租赁涿州市胜丰铸件有限公司位于本公司租赁的厂房东侧的料场，占地面积约 4000 平方米，料场已平整完善。租赁期限为 10 年，从 2025 年 8 月 1 日起至 2035 年 7 月 31 日止。合同约定租金为 25 万元/年。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至财务报告批准报出日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项说明。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表（无数据的行项目，尽可能删除）

项目	本期发生额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,322.14	税收滞纳金、扣款收入
非经常性损益总额	-577,322.14	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-577,322.14	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.35	-0.0070	-0.0070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.0045	0.0045

北京朗德金燕自动化装备股份有限公司

2026年4月23日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,322.14
非经常性损益合计	-577,322.14
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-577,322.14

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用