

目 录

一、审计报告·····	第 1—6 页
二、财务报表·····	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表·····	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表·····	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表·····	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表·····	第 11—14 页
三、财务报表附注·····	第 15—163 页
四、附件 ·····	第 164—168 页
(一) 本所营业执照复印件 ·····	第 164 页
(二) 本所执业证书复印件 ·····	第 165 页
(三) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料 ·····	第 166 页
(四) 注册会计师证书复印件·····	第 167—168 页



审计报告

天健审〔2023〕9432号

郑州速达工业机械服务股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了郑州速达工业机械服务股份有限公司(以下简称速达股份公司)财务报表,包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司资产负债表,2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了速达股份公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司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,我们独立于速达股份公司,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 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

速达股份公司的营业收入主要来自于维修与再制造服务、备品配件供应管理服务及流体连接件销售，属于在某一时刻履行履约义务。2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度，速达股份公司财务报表所示营业收入项目金额分别为人民币 59,374.93 万元、107,625.91 万元、82,224.69 万元、60,374.84 万元。

由于营业收入是速达股份公司关键业绩指标之一，可能存在速达股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对公司重要客户进行现场走访或视频访谈，了解双方合作的契机以及交易情况等；

（3）检查主要的销售合同，识别与商品所有权及相关服务的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（4）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（5）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、验收单及客户签收单等；

（6）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；

（7）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、验收单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（8）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满



足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）4。

截至 2023 年 6 月 30 日，速达股份公司应收账款账面余额为人民币 59,610.70 万元，坏账准备为人民币 5,208.55 万元，账面价值为人民币 54,402.15 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，速达股份公司应收账款账面余额为人民币 44,862.28 万元，坏账准备为人民币 4,866.36 万元，账面价值为人民币 39,995.92 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，速达股份公司应收账款账面余额为人民币 33,931.62 万元，坏账准备为人民币 3,325.43 万元，账面价值为人民币 30,606.19 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，速达股份公司应收账款账面余额为人民币 31,128.32 万元，坏账准备为人民币 2,862.25 万元，账面价值为人民币 28,266.07 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价



管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 函证应收账款，证实应收账款账户余额的真实性、准确性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

速达股份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，管理层负责评估速达股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

速达股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督速达股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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



者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对速达股份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速达股份公司不能持续经营。

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

（六）就速达股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月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。



中国注册会计师： 
(项目合伙人)

中国注册会计师： 

二〇二三年九月二十一日





资产负 债 表 (资 产)

编制单位: 郑州建设机械股份有限公司 单位: 人民币元

资产	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:								
货币资金	156,091,111.93	151,754,695.88	78,561,516.41	76,878,970.73	96,900,275.22	89,229,619.06	38,511,217.52	34,223,130.25
交易性金融资产							1,100,000.00	1,100,000.00
衍生金融资产								
应收票据	4,479,347.48		136,247,972.63	129,130,894.55	171,239,413.46	171,189,403.46	67,153,778.70	66,072,778.70
应收账款	544,021,460.64	440,626,624.42	399,959,205.12	338,426,038.81	306,061,874.40	269,794,739.23	282,660,691.33	250,730,824.14
应收款项融资	56,398,921.47	53,893,900.12	63,015,167.49	35,969,080.58	22,317,867.73	20,461,469.22	41,107,522.36	38,057,618.80
预付款项	9,353,629.52	1,349,641.63	37,964,632.76	1,096,228.34	43,781,563.13	24,451,989.23	1,873,829.72	5,630,152.64
其他应收款	35,172,716.28	77,532,410.74	24,765,343.92	60,793,532.64	31,791,032.77	30,435,888.22	7,990,675.02	8,037,553.46
存货	233,805,099.92	86,868,626.80	211,225,965.50	71,263,699.08	285,670,029.81	113,695,052.33	71,786,488.48	54,090,674.17
合同资产	69,270,960.70	64,136,827.10	45,209,876.49	43,858,394.35	44,872,483.15	43,984,598.43	62,222,078.24	55,364,446.15
持有待售资产								
一年内到期的非流动资产	16,148,550.88		1,273,823.20		371,168.33	371,168.33		
其他流动资产	7,248,974.97	4,723,798.35	21,788,204.35	8,744,097.59	26,989,506.08	3,243,037.69	7,945,051.94	1,209,162.98
流动资产合计	1,131,990,773.79	880,886,525.04	1,020,011,707.87	766,160,936.67	1,029,995,214.08	766,856,965.20	582,351,333.31	514,516,341.29
非流动资产:								
债权投资								
其他债权投资								
长期应收款	5,683,199.46		17,656.37		1,116,700.81	1,116,700.81		
长期股权投资	35,661,848.39	216,632,591.49	37,123,486.51	217,951,688.20	33,804,937.41	197,466,840.80	31,014,596.91	143,341,889.89
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	304,699,105.99	13,674,209.00	313,249,644.21	13,769,941.58	273,543,364.27	20,074,946.83	49,866,586.08	46,128,409.59
在建工程	13,383,409.87	1,925,309.73	8,502,982.07	2,352,872.37	3,930,680.36	2,949,708.50	111,436,596.77	1,352,830.00
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	21,937,611.88	5,906,925.97	24,513,982.85	7,639,826.43	29,615,160.86	6,750,852.07	50,966,152.06	389,337.57
无形资产	55,749,547.73	5,818,294.38	56,543,593.38	6,168,216.30	55,060,218.10	5,515,504.87		
开发支出								
商誉								
长期待摊费用	32,120,814.63	100,697.30	38,171,790.69	136,592.67	4,172,071.88	206,737.38	2,471,328.74	2,342,781.37
递延所得税资产	51,981,567.18	19,943,601.13	46,403,819.48	19,630,944.07	47,420,830.92	25,680,854.54	28,889,474.69	26,599,649.47
其他非流动资产	2,384,445.59	286,239.93	5,203,402.71	28,500.00	21,541,858.72	1,723,000.00	6,318,842.31	3,795,376.51
非流动资产合计	523,601,550.72	264,287,868.93	529,730,378.27	267,678,381.62	470,205,823.33	261,485,145.80	280,963,577.56	223,950,274.40
资产总计	1,655,592,324.51	1,145,174,393.97	1,549,742,086.14	1,033,839,318.29	1,500,201,037.41	1,028,342,111.00	863,314,910.87	738,466,615.69

法定代表人: 李元锡 主管会计工作的负责人: 冯智 会计机构负责人: 罗小苗





资产负 债 表（负 债 和 所 有 者 权 益）

单位：人民币元

项目	2022年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：								
货币资金	5,004,513.88		9,135,000.00	9,135,000.00	22,044,715.27	15,044,715.27		
交易性金融资产								
衍生金融资产								
应收票据	203,521,801.58	203,521,801.58	175,163,384.91	175,278,385.73	175,484,595.07	175,484,595.07	57,232,634.98	57,232,634.98
应收账款	327,131,898.78	283,334,397.60	268,541,227.80	183,185,444.21	380,469,363.72	115,371,923.47	151,910,124.38	97,077,836.92
预收款项			69,042.87		108,428.07		6,662.92	8,000.00
合同负债	16,879,083.15	24,478,769.78	27,912,936.50	27,507,741.81	21,852,505.45	21,447,310.76	609,688.65	192,523.02
应付职工薪酬	18,060,324.58	12,731,163.52	34,003,468.67	19,107,386.52	36,517,459.93	23,128,432.32	32,859,004.64	26,328,521.68
应交税费	13,640,480.27	2,663,205.81	39,830,913.76	13,136,714.49	22,369,857.09	15,788,083.75	16,268,560.29	15,223,413.42
其他应付款	7,690,123.74	7,445,366.80	2,250,328.82	2,021,744.39	2,955,718.04	2,626,012.49	3,105,922.60	2,980,071.94
持有待售负债								
一年内到期的非流动负债	42,659,472.18	3,552,926.00	30,460,153.17	3,013,929.33	8,315,796.16	2,366,766.07	58,561.58	
其他流动负债	18,787,455.89	3,182,240.07	11,428,681.75	3,776,006.44	2,840,825.70	2,788,150.39	79,239.53	25,038.00
流动负债合计	653,375,154.05	540,909,871.16	598,795,138.25	436,162,352.92	672,959,264.50	374,045,989.59	262,130,419.57	199,088,029.96
非流动负债：								
长期借款	158,392,774.10		174,957,445.32		127,262,924.88		44,519,961.41	
应付债券								
其中：优先股								
永续债								
租赁负债	10,878,900.95	736,627.56	12,275,363.41	4,341,686.00	21,127,979.75	5,384,183.43		
长期应付款								
长期应付职工薪酬								
预计负债								
递延收益	1,990,990.99							
递延所得税负债	34,018,627.15	5,242,208.77	22,642,621.50	4,784,333.48	16,821,414.88	5,585,101.01	7,795,058.61	6,985,298.72
其他非流动负债	48,302,389.46		60,282,722.96		56,472,338.03	51,564,328.03	47,979,111.87	47,979,111.87
非流动负债合计	253,583,682.65	5,978,836.33	270,159,153.19	9,126,019.48	221,984,647.54	62,533,612.47	100,291,131.89	54,964,410.59
负债合计	906,958,836.70	546,888,707.49	868,954,291.44	445,288,372.40	894,943,912.04	436,579,602.06	362,424,551.46	254,032,440.55
所有者权益（或股本）：								
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具								
其中：优先股								
永续债								
资本公积	126,183,085.93	126,323,960.30	126,031,285.93	126,172,160.30	125,207,385.93	125,348,280.30	122,886,885.93	123,027,760.30
减：库存股								
其他综合收益								
专项储备								
盈余公积	50,107,878.56	50,107,878.56	50,107,878.56	50,107,878.56	47,490,424.87	47,490,424.87	36,989,641.48	36,989,641.48
一般风险准备								
未分配利润	515,342,523.32	364,853,847.62	447,648,630.21	355,270,907.03	375,559,314.57	361,923,823.77	284,013,832.00	267,416,773.36
归属于母公司所有者权益合计	748,633,487.81	598,285,686.48	680,767,794.70	588,550,945.89	605,257,125.37	591,762,508.94	500,890,359.41	484,434,175.14
少数股东权益								
所有者权益合计	748,633,487.81	598,285,686.48	680,767,794.70	588,550,945.89	605,257,125.37	591,762,508.94	500,890,359.41	484,434,175.14
负债和所有者权益总计	1,655,592,324.51	1,145,174,393.97	1,549,742,086.14	1,033,839,318.29	1,500,201,037.41	1,028,342,111.00	863,314,910.87	738,466,615.69

法定代表人：李锡元

主管会计工作的负责人：李锡元

会计机构负责人：罗小苗

李锡元

罗小苗

第 8 页 共 168 页

元李印

李锡元



利润表

注释 号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度		单位：人民币元
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
1	503,740,331.23	556,169,096.66	1,076,259,101.53	1,104,114,222.73	822,246,852.01	897,063,892.96	602,768,417.64	505,603,870.41	会 东 院 表 单 位 ： 人 民 币 元
2	451,573,499.77	511,325,711.06	817,653,387.83	1,012,463,770.14	594,696,515.29	685,552,768.56	445,969,169.55	358,605,583.27	
3	14,866,036.43	959,749.20	3,694,704.78	2,313,731.06	7,308,252.80	5,306,454.39	5,369,400.59	4,062,710.08	
4	17,041,168.46	12,161,347.73	27,461,156.83	22,092,548.24	32,940,526.58	28,802,681.03	22,532,481.08	20,011,803.33	
5	6,916,402.67	8,891,611.78	48,779,954.37	17,830,342.16	41,146,627.88	26,359,960.80	19,822,606.73	19,822,606.73	
6	4,310,402.80	334,722.40	6,856,855.12	314,928.29	7,074,122.56	5,195,353.06	7,737,537.94	6,165,925.41	
7	4,352,844.39	193,486.11	7,422,246.89	422,048.62	703,992.51	695,884.94	379,17	379,17	
8	703,017.41	350,386.28	889,780.23	869,002.72	6,509,946.65	5,701,417.26	792,650.34	783,600.37	
9	-1,423,724.43	359,807.29	1,580,772.35	652,598.31	1,945,268.87	1,175,743.29	3,130,420.67	3,256,032.40	
10	-1,319,096.71	-1,319,096.71	3,484,847.40	3,484,847.40	3,170,450.91	3,170,450.91	2,787,381.66	2,787,381.66	
11	-6,858,085.80	-3,812,352.99	-19,480,341.81	-17,314,008.95	-5,714,067.18	-3,871,046.48	-4,371,538.59	-5,425,722.77	
12	-3,103,125.37	-1,797,351.70	-3,769,646.77	-607,980.07	-5,051,608.91	-2,299,706.82	-1,486,342.56	-1,516,179.29	
13	89,548,922.99	15,927,080.71	139,091,086.82	134,055.12	472,739.88	1,027,600.19	153,470.59	153,470.59	
14	77,109.71	223,145.12	2,986,343.17	34,388,283.85	1,176,145.20	1,053,848.54	94,360,763.19	2,500,763.19	
五、利润总额（亏损总额）	395,296.55	1,664,169.48	1,664,169.48	1,270,599.09	2,287,745.22	982,388.89	949,496.90	805,645.84	
六、净利润（净亏损）	89,233,066.15	15,735,063.12	110,413,280.51	35,865,570.31	135,058,839.78	140,085,670.78	96,169,832.55	96,965,383.21	
七、每股收益	21,529,173.04	6,152,122.53	35,496,491.18	9,724,032.26	32,971,162.77	35,039,423.93	23,626,930.09	23,688,876.01	
（一）基本每股收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二）稀释每股收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
八、其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（一）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（五）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（六）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（七）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（八）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（九）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十一）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十二）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十三）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十四）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十五）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十六）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十七）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十八）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（十九）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十一）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十二）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十三）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十四）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十五）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十六）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十七）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十八）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（二十九）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十一）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十二）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十三）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十四）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十五）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十六）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十七）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十八）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（三十九）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十一）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十二）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十三）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十四）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十五）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十六）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十七）权益法下可转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507.23	
（四十八）权益法下不能转损益的其他综合收益	67,693,893.11	9,582,940.59	104,916,769.33	26,174,536.95	102,084,677.01	105,046,244.85	72,512,933.46	72,576,507	



现金流量表

单位:人民币元

会企03表

注释号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		母公司	合并	2020年度	母公司
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司				
一、经营活动产生的现金流量										
1 销售商品、提供劳务收到的现金	437,832,219.29	507,950,571.61	909,694,970.22	1,041,145,379.72	592,490,581.98	769,429,358.93		421,819,512.33		379,540,046.97
收到的税费返还	2,164,689.78	416,077.92	17,822,717.30	233,844.48	135,832.45			6,896,427.00		6,878,935.01
收到其他与经营活动有关的现金	394,917,908.73	399,131,635.22	398,634,351.73	390,133,745.31	177,331,231.40	176,626,271.91		161,327,181.10		160,912,023.76
经营活动现金流入小计	834,914,817.80	907,498,274.75	1,326,152,039.25	1,431,512,959.51	769,957,645.83	976,055,630.84		590,043,520.43		547,331,006.74
购买商品、接受劳务支付的现金	180,400,310.67	358,235,034.08	656,303,759.12	876,943,083.75	296,286,288.23	530,106,793.12		236,131,298.44		209,881,582.98
支付给职工以及为职工支付的现金	67,045,395.75	21,447,832.23	114,560,002.79	44,020,302.07	98,354,589.44	71,461,847.08		72,045,641.22		63,884,596.41
支付的各项税费	64,370,975.68	18,982,577.43	63,814,216.23	36,482,616.86	82,767,521.32	78,099,214.27		48,698,858.80		44,873,886.74
支付其他与经营活动有关的现金	413,167,768.92	430,616,150.91	452,967,905.15	395,091,558.83	251,419,686.69	244,720,345.36		170,183,060.09		167,483,769.09
经营活动现金流出小计	754,984,451.02	829,312,594.65	1,287,635,863.29	1,352,538,571.51	729,831,085.68	924,387,998.83		327,058,859.55		486,123,835.22
经营活动产生的现金流量净额	79,930,366.78	78,185,680.10	38,516,155.96	78,974,388.00	40,126,560.15	51,667,631.01		62,984,660.88		61,207,171.52
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	67,808.23	67,808.22	5,562.18	5,562.18	40,947.13	40,947.13		448,650.94		448,650.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,000.00	66,000.00	862,338.48	2,308,881.84	2,597,493.26	24,131,549.40		361,375.64		506,683.80
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	37,100,000.00	30,000,000.00	8,470,000.00	8,000,000.00	12,830,000.00	12,046,008.16		372,412,000.00		365,480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,233,808.23	30,133,808.22	9,337,900.66	10,314,414.02	15,168,440.39	36,218,304.69		372,222,026.58		366,525,334.74
投资支付的现金	11,172,681.07	2,171,153.74	86,570,410.07	5,327,388.87	103,835,220.61	7,162,159.95		112,055,586.31		14,315,169.15
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	41,182,681.07	48,320,072.29	95,040,410.07	79,273,872.38	115,475,220.61	67,742,159.95		485,567,586.31		434,134,169.15
投资活动产生的现金流量净额	-3,948,872.84	-17,986,264.07	-85,702,509.41	-68,959,428.36	-100,006,780.22	-31,523,355.26		-112,345,589.73		-67,608,834.41
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										
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										
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										
筹资活动现金流出小计										
筹资活动产生的现金流量净额										
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响										
五、现金及现金等价物净增加额										
加:期初现金及现金等价物余额										
六、期末现金及现金等价物余额										

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:

罗小苗

智谢印立

元李印锡

李锡元

罗小苗



一	上海外高桥	57,000,000.00	表决权比例 (占股比)	68.96%
二				
三				
四				
五				
六				
七				
八				
九				
十				
十一				
十二				
十三				
十四				
十五				
十六				
十七				
十八				
十九				
二十				
二十一				
二十二				
二十三				
二十四				
二十五				
二十六				
二十七				
二十八				
二十九				
三十				
三十一				
三十二				
三十三				
三十四				
三十五				
三十六				
三十七				
三十八				
三十九				
四十				
四十一				
四十二				
四十三				
四十四				
四十五				
四十六				
四十七				
四十八				
四十九				
五十				
五十一				
五十二				
五十三				
五十四				
五十五				
五十六				
五十七				
五十八				
五十九				
六十				
六十一				
六十二				
六十三				
六十四				
六十五				
六十六				
六十七				
六十八				
六十九				
七十				
七十一				
七十二				
七十三				
七十四				
七十五				
七十六				
七十七				
七十八				
七十九				
八十				
八十一				
八十二				
八十三				
八十四				
八十五				
八十六				
八十七				
八十八				
八十九				
九十				
九十一				
九十二				
九十三				
九十四				
九十五				
九十六				
九十七				
九十八				
九十九				
一百				

人： 趙

李錫元印 4101000178228

主管会计工作的负责人:

湖州 題

设计项目负责人:

小齒羅

合并所有者权益变动表

单位：人民币元



	2021年度										2020年度									
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93			
二、本年年初余额	57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93			
三、本年年末余额	57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93				57,000,000.00	122,896,885.93			
四、所有者权益变动表																				
五、所有者权益变动表																				
六、所有者权益变动表																				
七、所有者权益变动表																				
八、所有者权益变动表																				
九、所有者权益变动表																				
十、所有者权益变动表																				
十一、所有者权益变动表																				
十二、所有者权益变动表																				
十三、所有者权益变动表																				
十四、所有者权益变动表																				
十五、所有者权益变动表																				
十六、所有者权益变动表																				
十七、所有者权益变动表																				
十八、所有者权益变动表																				
十九、所有者权益变动表																				
二十、所有者权益变动表																				
二十一、所有者权益变动表																				
二十二、所有者权益变动表																				
二十三、所有者权益变动表																				
二十四、所有者权益变动表																				
二十五、所有者权益变动表																				
二十六、所有者权益变动表																				
二十七、所有者权益变动表																				
二十八、所有者权益变动表																				
二十九、所有者权益变动表																				
三十、所有者权益变动表																				
三十一、所有者权益变动表																				
三十二、所有者权益变动表																				
三十三、所有者权益变动表																				
三十四、所有者权益变动表																				
三十五、所有者权益变动表																				
三十六、所有者权益变动表																				
三十七、所有者权益变动表																				
三十八、所有者权益变动表																				
三十九、所有者权益变动表																				
四十、所有者权益变动表																				
四十一、所有者权益变动表																				
四十二、所有者权益变动表																				
四十三、所有者权益变动表																				
四十四、所有者权益变动表																				
四十五、所有者权益变动表																				
四十六、所有者权益变动表																				
四十七、所有者权益变动表																				
四十八、所有者权益变动表																				
四十九、所有者权益变动表																				
五十、所有者权益变动表																				
五十一、所有者权益变动表																				
五十二、所有者权益变动表																				
五十三、所有者权益变动表																				
五十四、所有者权益变动表																				
五十五、所有者权益变动表																				
五十六、所有者权益变动表																				
五十七、所有者权益变动表																				
五十八、所有者权益变动表																				
五十九、所有者权益变动表																				
六十、所有者权益变动表																				
六十一、所有者权益变动表																				
六十二、所有者权益变动表																				
六十三、所有者权益变动表																				
六十四、所有者权益变动表																				
六十五、所有者权益变动表																				
六十六、所有者权益变动表																				
六十七、所有者权益变动表																				
六十八、所有者权益变动表																				
六十九、所有者权益变动表																				
七十、所有者权益变动表																				
七十一、所有者权益变动表																				
七十二、所有者权益变动表																				
七十三、所有者权益变动表																				
七十四、所有者权益变动表																				
七十五、所有者权益变动表																				
七十六、所有者权益变动表																				
七十七、所有者权益变动表																				
七十八、所有者权益变动表																				
七十九、所有者权益变动表																				
八十、所有者权益变动表																				
八十一、所有者权益变动表																				
八十二、所有者权益变动表																				
八十三、所有者权益变动表																				
八十四、所有者权益变动表																				
八十五、所有者权益变动表																				
八十六、所有者权益变动表																				
八十七、所有者权益变动表																				
八十八、所有者权益变动表																				
八十九、所有者权益变动表																				
九十、所有者权益变动表																				
九十一、所有者权益变动表																				
九十二、所有者权益变动表																				
九十三、所有者权益变动表																				
九十四、所有者权益变动表																				
九十五、所有者权益变动表																				
九十六、所有者权益变动表																				
九十七、所有者权益变动表																				
九十八、所有者权益变动表																				
九十九、所有者权益变动表																				
一百、所有者权益变动表																				

李元锡 李元锡 智谢印立 罗小童



母公司所有者权益变动表



上海盛成工业机械股份有限公司
2023年1-6月
单位：人民币元

项目	2023年1-6月					2022年度									
	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债								永续债	其他				
一、上年期末余额	57,000,000.00		126,172,160.30			50,107,878.56	355,270,907.03	588,550,945.89	57,000,000.00				47,490,424.87	361,923,823.77	591,762,508.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	57,000,000.00		126,172,160.30			50,107,878.56	355,270,907.03	588,550,945.89	57,000,000.00				47,490,424.87	361,923,823.77	591,762,508.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			151,800.00				9,582,940.59	9,734,740.59					2,617,453.69	-6,652,916.74	-3,211,563.05
（一）综合收益总额							9,582,940.59	9,582,940.59							
（二）所有者投入和减少资本			151,800.00					151,800.00							
1. 所有者投入的普通股															
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			151,800.00					151,800.00							
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积													2,617,453.69	-32,827,453.69	-30,210,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配													2,617,453.69	-2,617,453.69	
3. 其他														-30,210,000.00	-30,210,000.00
（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、本期期末余额	57,000,000.00		126,323,960.30			50,107,878.56	364,853,847.62	598,285,686.48	57,000,000.00				50,107,878.56	355,270,907.03	588,550,945.89

法定代表人：李锡元
主管会计工作的负责人：李锡元
会计机构负责人：罗小童



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

	2021年度					2020年度				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他
一、上年期末余额	57,000,000.00		123,027,760.30			36,959,541.48	287,416,773.36	484,024,175.14	57,000,000.00	
加：会计政策变更						-3,841.10	-34,569.95	-38,411.05		
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	57,000,000.00		123,027,760.30			36,959,541.48	287,416,773.36	484,024,175.14	57,000,000.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,320,500.00			10,504,824.49	94,541,820.36	107,366,744.85		
（一）综合收益总额							105,046,244.85	105,046,244.85		
（二）所有者投入和减少资本			2,320,500.00					2,320,500.00		
1. 所有者投入的普通股										
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			2,320,500.00					2,320,500.00		
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积						10,504,824.49	-10,504,824.49			
2. 对所有者（或股东）的分配						10,504,824.49	-10,504,824.49			
3. 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、本期期末余额	57,000,000.00		125,348,260.30			47,464,365.97	381,958,593.77	591,462,508.94	57,000,000.00	

法定代表人：李锡元

主管会计工作的负责人：李锡元

会计机构负责人：罗小音

李锡元 智谢印立

李锡元

李锡元

李锡元

李锡元

李锡元

李锡元

李锡元

李锡元

李锡元



郑州速达工业机械服务股份有限公司

财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

郑州速达工业机械服务股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原郑州煤机速达配件服务有限公司（以下简称速达有限公司），速达有限公司系由李锡元、贾建国、李优生 3 名自然人和郑州煤矿机械集团股份有限公司共同出资组建，于 2009 年 7 月 7 日在郑州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 410198000004566 的营业执照。速达有限公司成立时注册资本 1,000 万元。速达有限公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 12 月 26 日在郑州市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100692197704R 的营业执照，注册资本 5,700 万元，股份总数 5,700 万股（每股面值 1 元）。

本公司属于金属制品、机械和设备修理业。主要围绕煤矿机械设备中的液压支架提供后市场服务，兼顾煤矿机械前端市场领域和工程机械领域服务。劳务/产品主要有：维修与再制造、备品配件供应管理服务、专业化总包服务、二手设备租售、流体连接件。

本财务报表业经公司 2023 年 9 月 21 日三届十一次董事会批准对外报出。

本公司将郑州赛福流体技术有限公司（以下简称郑州赛福）、鄂尔多斯市速达工业机械服务有限责任公司（以下简称鄂尔多斯速达）、郑州航空港区速达工业机械服务有限公司（以下简称港区速达）、武汉福莱德流体技术有限公司（以下简称武汉福莱德）和长治市速达工业机械服务有限责任公司（以下简称长治速达）等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融

负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入

其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 终止确认部分的账面价值;(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、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，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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，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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——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
应收票据——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——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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——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，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十一） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

2020 年度及 2021 年 1-9 月发出存货采用月末一次加权平均法，自 2021 年 10 月份起采用移动加权平均法。

经公司第三届董事会第四次会议决议通过，因公司财务系统变更，自 2021 年 10 月 1 日起，公司发出存货计价方法由月末一次加权平均法变更为移动加权平均法。因该变更事项对当期期末财务状况及当期损益影响比较小，且无法计算累积影响数，因此采用未来适用法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二） 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围

且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高

于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决

策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
通用设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
专用设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33
运输工具	年限平均法	4	3	24.25

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10
土地使用权	土地证登记使用年限

- 3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

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

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十五) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 维修与再制造

公司维修与再制造业务,属于在某一时点履行履约义务,收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将客户的设备通过更换配件等方式维修完毕,且通过客户验收,于取得客户验收单时确认收入。

(2) 备品配件供应管理服务

公司备品配件供应管理业务包含日常销售、寄售和平台销售三种模式,均属于在某一时点履行履约义务。日常销售模式下,当客户有备品配件采购需求时,根据确认的种类、单价、数量、总价等进行单次采购,公司将存放于自有仓库的货物发运销售,该业务模式下以验收为控制权转移时点,以验收单或验收结算明细作为依据;寄售模式下,公司根据客户需求量备货于客户仓库,客户收到货物并根据实际使用量定期与公司进行结算,公司以收到客户已使用产品清单的出库日期(如有)或结算日期作为控制权转移时点确认收入;平台销售模式下,公司根据平台采购订单,将存放于自有仓库的货物发运销售,该业务模式下以平台结算为控制权转移时点,以平台结算单作为依据。

(3) 专业化总包服务

公司专业化总包服务属于在某一时段履行履约义务,该业务的收入与产煤量相关,公司以煤矿出具的产煤量证明作为收入确认的具体依据。

(4) 二手设备销售

二手设备销售业务,属于在某一时点履行履约义务,于商品发出且经客户验收后确认收

入。

(5) 流体连接件

流体连接件业务，属于在某一时点履行履约义务，以签收时间为收入确认的具体时点，流体连接件到货后根据合同约定的交货地点由需求方签收，公司以签收单为收入确认的具体依据。

(二十六) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十七) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十八）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十九）租赁

1. 2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月

（1）公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有

权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，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) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权

有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(三十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
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%、1.5%[注]
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

[注]子公司武汉福莱德 2020 年度按 1.5%计缴地方教育附加，2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月按 2%计缴地方教育附加

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
郑州赛福	15%	15%	25%	25%
武汉福莱德	20%	20%	20%	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

（二）税收优惠

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，子公司武汉福莱德 2020 年度享受小微企业税收减免政策，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过

300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）等规定，子公司武汉福莱德 2021 年度、2022 年度享受小微企业税收减免政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策（年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税）基础上，再减半征收企业所得税；2021 年度年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2022 年度根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）等规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2023 年 1-6 月根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）等规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），郑州赛福被列入河南省 2022 年认定的第二批高新技术企业备案名单，高新技术企业证书编号为 GR202241003740，有效期为三年（2022-2024 年），有效期内按 15%税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司武汉福莱德 2022 年度、2023 年 1-6 月符合小微企业“六税两费”减免政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
库存现金	3, 222. 99	6, 671. 35	5, 784. 44	9, 293. 56
银行存款	73, 945, 259. 75	24, 283, 677. 77	63, 090, 244. 41	27, 455, 333. 48
其他货币资金	82, 142, 629. 19	54, 271, 167. 29	33, 804, 246. 37	11, 046, 590. 48
合 计	156, 091, 111. 93	78, 561, 516. 41	96, 900, 275. 22	38, 511, 217. 52
其中：存放在境外的款项总额				

(2) 资金集中管理情况

报告期内，公司未对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。

(3) 其他说明

2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日，公司为开具银行承兑汇票、保函存入保证金金额分别为 82, 142, 629. 19 元、54, 271, 167. 29 元、33, 804, 246. 37 元和 11, 046, 590. 48 元。

2. 交易性金融资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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				1, 100, 000. 00
其中：理财产品				1, 100, 000. 00
合 计				1, 100, 000. 00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5, 105, 540. 28	100. 00	626, 192. 80	12. 26	4, 479, 347. 48
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	5, 105, 540. 28	100. 00	626, 192. 80	12. 26	4, 479, 347. 48
合 计	5, 105, 540. 28	100. 00	626, 192. 80	12. 26	4, 479, 347. 48

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	137,282,972.63	100.00	1,035,000.00	0.75	136,247,972.63
其中：银行承兑汇票	128,582,972.63	93.66			128,582,972.63
商业承兑汇票	8,700,000.00	6.34	1,035,000.00	11.90	7,665,000.00
合 计	137,282,972.63	100.00	1,035,000.00	0.75	136,247,972.63

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	171,523,867.99	100.00	284,454.53	0.17	171,239,413.46
其中：银行承兑汇票	168,533,867.99	98.26			168,533,867.99
商业承兑汇票	2,990,000.00	1.74	284,454.53	9.51	2,705,545.47
合 计	171,523,867.99	100.00	284,454.53	0.17	171,239,413.46

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	68,611,861.11	100.00	1,458,082.41	2.13	67,153,778.70
其中：银行承兑汇票	60,760,213.00	88.56			60,760,213.00
商业承兑汇票	7,851,648.11	11.44	1,458,082.41	18.57	6,393,565.70
合 计	68,611,861.11	100.00	1,458,082.41	2.13	67,153,778.70

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合				128,582,972.63		
商业承兑汇票组合	5,105,540.28	626,192.80	12.26	8,700,000.00	1,035,000.00	11.90

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
小 计	5, 105, 540. 28	626, 192. 80	12. 26	137, 282, 972. 63	1, 035, 000. 00	0. 75

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	168, 533, 867. 99			60, 760, 213. 00		
商业承兑汇票组合	2, 990, 000. 00	284, 454. 53	9. 51	7, 851, 648. 11	1, 458, 082. 41	18. 57
小 计	171, 523, 867. 99	284, 454. 53	0. 17	68, 611, 861. 11	1, 458, 082. 41	2. 13

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1, 035, 000. 00	-408, 807. 20						626, 192. 80
合 计	1, 035, 000. 00	-408, 807. 20						626, 192. 80

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	284, 454. 53	750, 545. 47						1, 035, 000. 00
合 计	284, 454. 53	750, 545. 47						1, 035, 000. 00

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1, 458, 082. 41	-1, 173, 627. 88						284, 454. 53

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合 计	1,458,082.41	-1,173,627.88						284,454.53

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	536,066.28	922,016.13						1,458,082.41
合 计	536,066.28	922,016.13						1,458,082.41

(3) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		125,220,923.10	144,180,470.92	55,136,533.00
小 计		125,220,923.10	144,180,470.92	55,136,533.00

(4) 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情况

项 目	2023.6.30		2022.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票				
商业承兑汇票		4,605,540.28		7,400,000.00
小 计		4,605,540.28		7,400,000.00

(续上表)

项 目	2021.12.31		2020.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票				
商业承兑汇票				70,000.00
小 计				70,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(5) 公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
-----	-----------	------------	------------	------------

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
商业承兑汇票				900,000.00
小 计				900,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	8,541,993.52	1.43	8,541,993.52	100.00	
按组合计提坏账准备	587,565,005.28	98.57	43,543,544.64	7.41	544,021,460.64
合 计	596,106,998.80	100.00	52,085,538.16	8.74	544,021,460.64

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	8,541,993.52	1.90	8,541,993.52	100.00	
按组合计提坏账准备	440,080,779.81	98.10	40,121,574.69	9.12	399,959,205.12
合 计	448,622,773.33	100.00	48,663,568.21	10.85	399,959,205.12

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	8,541,993.52	2.52	8,541,993.52	100.00	
按组合计提坏账准备	330,774,225.56	97.48	24,712,351.16	7.47	306,061,874.40
合 计	339,316,219.08	100.00	33,254,344.68	9.80	306,061,874.40

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,704,364.44	2.80	8,704,364.44	100.00	
按组合计提坏账准备	302,578,884.33	97.20	19,918,193.00	6.58	282,660,691.33
合 计	311,283,248.77	100.00	28,622,557.44	9.20	282,660,691.33

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,808,762.51	2,808,762.51	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,541,993.52	8,541,993.52	100.00	

② 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,808,762.51	2,808,762.51	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,541,993.52	8,541,993.52	100.00	

③ 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,808,762.51	2,808,762.51	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,541,993.52	8,541,993.52	100.00	

④ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营，无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,971,133.43	2,971,133.43	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,704,364.44	8,704,364.44	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	535,867,967.25	26,793,398.36	5.00	366,332,934.35	18,316,646.72	5.00
1-2 年	39,941,522.28	7,988,304.45	20.00	58,171,156.12	11,634,231.22	20.00
2-3 年	5,987,347.85	2,993,673.93	50.00	10,811,985.19	5,405,992.60	50.00
3 年以上	5,768,167.90	5,768,167.90	100.00	4,764,704.15	4,764,704.15	100.00
小 计	587,565,005.28	43,543,544.64	7.41	440,080,779.81	40,121,574.69	9.12

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	287,778,134.12	14,388,906.69	5.00	275,525,923.92	13,776,296.20	5.00
1-2 年	37,663,328.18	7,532,665.64	20.00	25,190,223.01	5,038,044.60	20.00
2-3 年	5,083,968.86	2,541,984.43	50.00	1,517,770.40	758,885.20	50.00
3 年以上	248,794.40	248,794.40	100.00	344,967.00	344,967.00	100.00
小 计	330,774,225.56	24,712,351.16	7.47	302,578,884.33	19,918,193.00	6.58

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1 年以内	535,867,967.25	366,332,934.35	287,778,134.12	275,525,923.92
1-2 年	39,941,522.28	58,171,156.12	37,663,328.18	25,190,223.01
2-3 年	5,987,347.85	10,811,985.19	5,083,968.86	10,222,134.84
3 年以上	14,310,161.42	13,306,697.67	8,790,787.92	344,967.00

账 龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合 计	596, 106, 998. 80	448, 622, 773. 33	339, 316, 219. 08	311, 283, 248. 77

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备	8, 541, 993. 52							8, 541, 993. 52
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	40, 121, 574. 69	4, 345, 845. 24				923, 875. 29		43, 543, 544. 64
合 计	48, 663, 568. 21	4, 345, 845. 24				923, 875. 29		52, 085, 538. 16

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备	8, 541, 993. 52							8, 541, 993. 52
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	24, 712, 351. 16	15, 409, 223. 53						40, 121, 574. 69
合 计	33, 254, 344. 68	15, 409, 223. 53						48, 663, 568. 21

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备	8, 704, 364. 44				162, 370. 92			8, 541, 993. 52
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	19, 918, 193. 00	4, 794, 158. 16						24, 712, 351. 16
合 计	28, 622, 557. 44	4, 794, 158. 16			162, 370. 92			33, 254, 344. 68

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备	8, 704, 364. 44							8, 704, 364. 44
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	16, 287, 187. 52	3, 631, 005. 48						19, 918, 193. 00

合 计	24,991,551.96	3,631,005.48						28,622,557.44
-----	---------------	--------------	--	--	--	--	--	---------------

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	68,994,274.54	11.57	3,557,214.89
	国网能源和丰煤电有限公司	30,434,327.50	5.11	1,521,716.38
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	18,465,231.72	3.10	923,261.59
	国能供应链内蒙古有限公司	17,971,369.71	3.01	898,885.72
	国能易购（北京）科技有限公司	3,109,195.18	0.52	155,459.76
	国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	2,722,483.40	0.46	136,124.17
	国能包头能源有限责任公司万利一矿	2,612,356.00	0.44	522,471.20
	国家能源投资集团同体系其他公司	661,012.59	0.11	33,050.63
	国家能源投资集团小计	144,970,250.64	24.32	7,748,184.34
2	陕煤集团神南产业发展有限公司	53,098,591.40	8.91	2,654,929.57
	陕西煤业物资榆通有限责任公司	43,587,468.68	7.31	2,667,369.77
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	10,937,979.85	1.83	589,576.43
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	5,277,832.78	0.89	333,106.87
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	5,243,824.30	0.88	262,191.22
	陕煤化工集团同体系其他公司	89,434.51	0.02	4,471.73
	陕煤化工集团小计	118,235,131.52	19.84	6,511,645.59
3	郑州煤矿机械集团股份有限公司	70,961,850.28	11.90	3,548,092.51
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,969,135.40	1.00	4,395,793.20
	郑煤机同体系其他公司	138,892.67	0.02	6,944.64
	郑煤机小计	77,069,878.35	12.92	7,950,830.35
4	中铁工程装备集团盾构制造有限公司	30,594,390.63	5.13	2,820,064.98
	中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	8,189,700.17	1.37	553,838.27
	中铁工程装备集团（天津）有限公司	3,153,516.36	0.53	749,962.47
	中铁高新同体系其他公司	3,081,573.76	0.52	559,289.41
	中铁高新小计	45,019,180.92	7.55	4,683,155.13

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
5	中国铁建重工集团股份有限公司	17,367,323.46	2.91	868,366.17
小计		402,661,764.89	67.54	27,762,181.58

2) 2022 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	51,942,247.67	11.58	2,806,930.48
	国网能源和丰煤电有限公司	40,246,327.50	8.97	2,012,316.38
	国能供应链内蒙古有限公司	20,145,038.49	4.49	1,007,569.16
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	14,328,521.44	3.19	745,869.56
	国能包头能源有限责任公司万利一矿	11,130,895.60	2.48	2,226,179.12
	内蒙古蒙东能源有限公司	3,196,240.00	0.71	639,248.00
	国家能源投资集团同体系其他公司	2,047,468.31	0.46	102,373.42
	国家能源投资集团小计	143,036,739.01	31.88	9,540,486.12
2	陕西煤业物资榆通有限责任公司	40,252,992.78	8.97	2,012,649.64
	陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司	4,621,694.77	1.03	231,084.74
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	3,835,306.62	0.85	191,765.33
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	3,396,215.53	0.76	212,488.21
	陕煤化工集团同体系其他公司	2,739,284.56	0.61	140,765.18
	陕煤化工集团小计	54,845,494.26	12.22	2,788,753.10
3	中铁工程装备集团盾构制造有限公司	19,987,498.34	4.46	1,472,683.79
	中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	7,323,783.98	1.63	452,974.74
	中铁工程装备集团（天津）有限公司	3,132,226.64	0.70	716,963.41
	中铁高新同体系其他公司	3,260,522.65	0.73	584,849.51
	中铁高新小计	33,704,031.61	7.52	3,227,471.45
4	郑州煤矿机械集团股份有限公司	21,681,220.29	4.83	1,084,061.01
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,969,135.40	1.33	3,172,082.60
	郑煤机同体系其他公司	181,523.62	0.04	9,076.18
	郑煤机小计	27,831,879.31	6.20	4,265,219.79
5	山西怀仁联顺玺达柴沟煤业有限公司	17,745,836.75	3.96	887,291.84
	山西朔州山阴中煤顺通辛安煤业有限公司	7,150,000.00	1.59	3,575,000.00
	山西中煤顺通同体系其他公司	292,873.97	0.07	58,574.79
	山西中煤顺通小计	25,188,710.72	5.62	4,520,866.63

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
	小 计	284,606,854.91	63.44	24,342,797.09

3) 2021 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	国能包头能源有限责任公司万利一矿	36,000,775.80	10.61	1,800,038.79
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	19,039,853.86	5.61	951,992.69
	国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	15,255,196.77	4.50	762,759.84
	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	10,764,054.00	3.17	538,202.70
	国网能源和丰煤电有限公司	6,878,800.00	2.03	343,940.00
	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	7,229,733.21	2.13	742,254.87
	国家能源投资集团同体系其他公司	6,430,869.85	1.90	501,426.02
	国家能源投资集团小计	101,599,283.49	29.95	5,640,614.91
2	陕西煤业物资榆通有限责任公司	42,407,478.98	12.50	2,120,373.95
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	2,824,874.92	0.83	183,921.18
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	1,877,704.15	0.55	108,845.20
	陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	428,731.00	0.13	21,436.55
	陕煤化工集团小计	47,538,789.05	14.01	2,434,576.88
3	中铁工程装备集团盾构制造有限公司	26,303,254.15	7.75	2,296,916.86
	中铁工程装备集团（天津）有限公司	4,212,006.95	1.24	517,243.89
	中铁工程装备集团技术服务有限公司	3,817,297.26	1.12	401,272.35
	中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	3,055,422.92	0.90	152,771.15
	中铁高新工业股份有限公司同体系其他公司	1,945,763.07	0.57	145,012.15
	中铁高新小计	39,333,744.35	11.58	3,513,216.40
4	郑州煤矿机械集团股份有限公司	17,350,355.53	5.11	1,197,442.02
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,669,503.80	1.67	1,418,743.92
	郑州煤矿机械集团同体系其他公司	33,940.00	0.01	1,697.00
	郑煤机小计	23,053,799.33	6.79	2,617,882.94
5	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	19,812,560.11	5.84	993,345.01

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
	小 计	231,338,176.33	68.17	15,199,636.14

4) 2020 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	内蒙古蒙东能源有限公司	31,962,400.00	10.27	1,598,120.00
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	23,963,920.31	7.70	1,198,196.02
	国网能源和丰煤电有限公司	16,249,840.00	5.22	812,492.00
	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	7,252,683.40	2.33	362,634.17
	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	7,190,457.98	2.31	365,324.01
	国家能源投资集团同体系其他公司	3,668,898.99	1.18	183,444.95
	国家能源投资集团小计	90,288,200.68	29.01	4,520,211.15
2	郑州煤矿机械集团股份有限公司	45,301,137.12	14.55	2,265,056.86
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	9,576,389.12	3.08	1,390,830.42
	郑州煤机长壁机械有限公司	30,068.18	0.01	1,503.41
	郑煤机小计	54,907,594.42	17.64	3,657,390.69
3	河南焦煤能源有限公司	14,636,157.43	4.70	883,018.73
	焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	9,494,082.67	3.05	2,288,344.03
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	2,444,676.53	0.79	122,233.83
	河南能源化工集团小计	26,574,916.63	8.54	3,293,596.59
4	陕西延长石油集团横山魏墙煤业有限公司	25,119,635.50	8.07	1,255,981.78
5	中铁工程装备集团盾构制造有限公司	11,777,023.18	3.78	588,851.16
	中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	3,557,775.13	1.14	177,888.76
	中铁工程装备集团技术服务有限公司	2,828,696.79	0.91	141,434.84
	中铁工程装备集团（天津）有限公司	2,344,290.27	0.75	162,214.51
	中铁工程服务有限公司	1,382,063.12	0.44	69,103.16
	中铁高新小计	21,889,848.49	7.02	1,139,492.43
	小 计	218,780,195.72	70.28	13,866,672.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

2023 年 1-6 月

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的 利得或损失	金融资产转移方式
中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	1,500,000.00	41,658.33	无追索权保理融资
小 计	1,500,000.00	41,658.33	

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	56,398,921.47		63,015,167.49	
合 计	56,398,921.47		63,015,167.49	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	22,317,867.73		41,107,522.36	
合 计	22,317,867.73		41,107,522.36	

(2) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	44,480,447.12			
小 计	44,480,447.12			

(3) 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情况

项 目	终止确认金额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	187,040,134.33	135,801,239.16	90,408,415.10	120,063,999.88
小 计	187,040,134.33	135,801,239.16	90,408,415.10	120,063,999.88

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	2023. 6. 30				2022. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	9,101,792.58	97.31		9,101,792.58	37,823,615.62	99.63		37,823,615.62
1-2 年	232,836.94	2.49		232,836.94	122,017.14	0.32		122,017.14
2-3 年					9,000.00	0.02		9,000.00
3 年以上	19,000.00	0.20		19,000.00	10,000.00	0.03		10,000.00
合 计	9,353,629.52	100.00		9,353,629.52	37,964,632.76	100.00		37,964,632.76

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31				2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	43,762,466.42	99.96		43,762,466.42	1,808,765.20	96.53		1,808,765.20
1-2 年	9,000.00	0.02		9,000.00	11,426.77	0.61		11,426.77
2-3 年	10,000.00	0.02		10,000.00	53,637.75	2.86		53,637.75
3 年以上	96.71	0.00		96.71				
合 计	43,781,563.13	100.00		43,781,563.13	1,873,829.72	100.00		1,873,829.72

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
内蒙古博日特环境工程有限公司	3,000,000.00	32.07
安徽省华善工业科技有限公司	1,860,000.00	19.89
陕西林科智机械设备有限公司	666,106.20	7.12
陕西神牛机械服务有限公司	579,929.45	6.20
MARCO (北京) 自动控制系统开发有限公司	434,255.27	4.64
小 计	6,540,290.92	69.92

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	17,476,797.00	46.03
郑州众恒再生资源有限公司	11,854,019.50	31.22
北京天玛智控科技股份有限公司	5,026,235.95	13.24
陕西林科智机械设备有限公司	625,840.71	1.65
陕西神牛机械服务有限公司	580,522.44	1.53
小 计	35,563,415.60	93.67

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	20,075,057.00	45.85
MARCO (北京) 自动控制系统开发有限公司	10,933,003.34	24.97
内蒙古慧海智控科技有限公司	5,945,066.56	13.58
北京威力清矿山控制技术有限公司	1,411,935.00	3.22
北京思华达信科技有限公司	1,080,000.00	2.47
小 计	39,445,061.90	90.09

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
陕西鹏泰克煤矿设备技术有限公司	654,948.00	34.95
河南立信天玺税务师事务所有限公司	340,000.00	18.14
林州重机矿建工程有限公司	200,000.00	10.67
焦作神华重型机械制造有限公司	150,000.00	8.00
中国石油天然气股份有限公司河南销售分公司	110,002.96	5.87
小 计	1,454,950.96	77.63

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30
-----	-------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	42,252,773.65	100.00	7,080,057.37	16.76	35,172,716.28
合 计	42,252,773.65	100.00	7,080,057.37	16.76	35,172,716.28

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	30,810,010.15	100.00	6,044,666.23	19.62	24,765,343.92
合 计	30,810,010.15	100.00	6,044,666.23	19.62	24,765,343.92

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,862,571.33	100.00	3,071,538.56	8.81	31,791,032.77
合 计	34,862,571.33	100.00	3,071,538.56	8.81	31,791,032.77

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,932,835.85	100.00	942,160.83	10.55	7,990,675.02
合 计	8,932,835.85	100.00	942,160.83	10.55	7,990,675.02

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023.6.30	2022.12.31
------	-----------	------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	42,252,773.65	7,080,057.37	16.76	30,810,010.15	6,044,666.23	19.62
其中：1 年以内	22,423,468.44	1,121,173.43	5.00	12,315,937.47	615,796.89	5.00
1-2 年	16,687,362.26	3,337,472.46	20.00	16,326,816.68	3,265,363.34	20.00
2-3 年	1,041,062.95	520,531.48	50.00	7,500.00	3,750.00	50.00
3 年以上	2,100,880.00	2,100,880.00	100.00	2,159,756.00	2,159,756.00	100.00
小 计	42,252,773.65	7,080,057.37	16.76	30,810,010.15	6,044,666.23	19.62

(续上表)

组合名称	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	34,862,571.33	3,071,538.56	8.81	8,932,835.85	942,160.83	10.55
其中：1 年以内	31,360,531.33	1,568,026.56	5.00	6,337,802.35	316,890.13	5.00
1-2 年	1,040,660.00	208,132.00	20.00	2,355,653.50	471,130.70	20.00
2-3 年	2,332,000.00	1,166,000.00	50.00	170,480.00	85,240.00	50.00
3 年以上	129,380.00	129,380.00	100.00	68,900.00	68,900.00	100.00
小 计	34,862,571.33	3,071,538.56	8.81	8,932,835.85	942,160.83	10.55

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	615,796.89	3,265,363.34	2,163,506.00	6,044,666.23
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-834,368.11	834,368.11		
--转入第三阶段		-208,212.59	208,212.59	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,339,744.65	-554,046.40	253,692.89	1,039,391.14
本期收回				

项 目	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				
本期核销			4,000.00	4,000.00
其他变动				
期末数	1,121,173.43	3,337,472.46	2,621,411.48	7,080,057.37

2) 2022 年度

项 目	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）	
期初数	1,568,026.56	208,132.00	1,295,380.00	3,071,538.56
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-816,340.83	816,340.83		
--转入第三阶段		-1,500.00	1,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-135,888.84	2,242,390.51	866,626.00	2,973,127.67
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	615,796.89	3,265,363.34	2,163,506.00	6,044,666.23

3) 2021 年度

项 目	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）	
期初数	316,890.13	471,130.70	154,140.00	942,160.83
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-52,033.00	52,033.00		

项 目	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）	
--转入第三阶段		-466,400.00	466,400.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,568,026.56	156,099.00	729,840.00	2,453,965.56
本期收回				
本期转回	261,557.13	730.70	55,000.00	317,287.83
本期核销	3,300.00	4,000.00		7,300.00
其他变动				
期末数	1,568,026.56	208,132.00	1,295,380.00	3,071,538.56

4) 2020 年度

项 目	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）	
期初数	415,047.86	50,696.00	57,900.00	523,643.86
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-117,782.68	117,782.68		
--转入第三阶段		-34,096.00	34,096.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	316,890.13	353,348.02	66,594.00	736,832.15
本期收回				
本期转回	297,265.18	16,600.00	4,450.00	318,315.18
本期核销				
其他变动				
期末数	316,890.13	471,130.70	154,140.00	942,160.83

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的其他应收款 金额	4,000.00		7,300.00	

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
押金保证金	37,081,581.61	25,553,955.75	32,783,492.49	7,670,570.00
应收暂付款	1,126,423.21	1,677,601.22	1,243,846.46	1,229,939.71
备用金	242,882.05	248,264.51	80,515.40	32,326.14
IPO 上市费用	3,801,886.78	3,330,188.67	754,716.98	
合 计	42,252,773.65	30,810,010.15	34,862,571.33	8,932,835.85

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
内蒙古仲泰能源有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1-2 年	23.67	2,000,000.00
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	押金保证金	8,020,598.25	1 年以内	18.98	401,029.91
天津产权交易中心有限公司	押金保证金	4,750,000.00	1 年以内	11.24	237,500.00
郑州煤矿机械集团股份有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.12	2,500.00
		400,000.00	1-2 年	0.95	80,000.00
		1,000,000.00	2-3 年	2.37	500,000.00
		1,952,480.00	3 年以上	4.62	1,952,480.00
国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	4.73	400,000.00
小 计		28,173,078.25		66.68	5,573,509.91

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
内蒙古仲泰能源有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1-2 年	32.46	2,000,000.00
郑州煤矿机械集团股份有限公司	押金保证金	450,000.00	1 年以内	1.46	22,500.00
		1,000,000.00	1-2 年	3.25	200,000.00
		2,002,480.00	3 年以上	6.50	2,002,480.00
国家能源集团国际工程	押金保证金	2,159,440.00	1 年以内	7.01	107,972.00

咨询有限公司		354,827.33	1-2 年	1.15	70,965.47
	应收暂付款	196,543.60	1 年以内	0.64	9,827.18
		330,189.07	1-2 年	1.07	66,037.81
国能包头能源有限责任公司万利一矿	押金保证金	2,967,358.80	1-2 年	9.63	593,471.76
国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.49	100,000.00
小 计		21,460,838.80		69.66	5,173,254.22

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
内蒙古仲泰能源有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	28.68	500,000.00
日新租赁有限公司	押金保证金	6,390,024.00	1 年以内	18.33	319,501.20
山西鲁能河曲电煤开发有限责任公司	押金保证金	3,328,880.00	1 年以内	9.55	166,444.00
郑州煤矿机械集团股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.87	50,000.00
		2,282,000.00	2-3 年	6.55	1,141,000.00
		480.00	3 年以上	0.00	480.00
国能包头能源有限责任公司万利一矿	押金保证金	2,967,358.80	1 年以内	8.51	148,367.94
小 计		25,968,742.80		74.49	2,325,793.14

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
郑州煤矿机械集团股份有限公司	押金保证金	2,282,000.00	1-2 年	25.55	456,400.00
		480.00	2-3 年	0.01	240.00
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	22.39	100,000.00
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	押金保证金	790,000.00	1 年以内	8.84	39,500.00
中国神华国际工程有限公司	押金保证金	650,299.73	1 年以内	7.28	32,514.99
国电物资集团海南有限公司	押金保证金	351,925.64	1 年以内	3.94	17,596.28
小 计		6,074,705.37		68.01	646,251.27

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,347,625.30	2,992,769.11	43,354,856.19	39,158,233.37	3,276,386.28	35,881,847.09
在产品	39,051,234.44		39,051,234.44	48,515,785.78		48,515,785.78
库存商品	142,801,012.24	4,613,694.54	138,187,317.70	111,723,224.26	5,099,204.26	106,624,020.00
委托加工物资	1,666,211.87		1,666,211.87	1,260,716.04		1,260,716.04
发出商品	11,545,479.72		11,545,479.72	19,107,521.30	163,924.71	18,943,596.59
合 计	241,411,563.57	7,606,463.65	233,805,099.92	219,765,480.75	8,539,515.25	211,225,965.50

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,963,575.27	3,868,286.07	46,095,289.20	33,390,111.35	2,778,835.02	30,611,276.33
在产品	102,857,343.59	524,550.11	102,332,793.48	13,401,434.43	537,667.08	12,863,767.35
库存商品	124,513,732.21	5,525,940.40	118,987,791.81	32,098,375.31	6,881,668.72	25,216,706.59
委托加工物资						
发出商品	18,254,155.32		18,254,155.32	3,094,738.21		3,094,738.21
合 计	295,588,806.39	9,918,776.58	285,670,029.81	81,984,659.30	10,198,170.82	71,786,488.48

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,276,386.28	334,732.14		618,349.31		2,992,769.11
在产品						
库存商品	5,099,204.26	772,936.46		1,258,446.18		4,613,694.54
发出商品	163,924.71	46,658.65		210,583.36		
合 计	8,539,515.25	1,154,327.25		2,087,378.85		7,606,463.65

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,868,286.07	865,336.32		1,457,236.11		3,276,386.28
在产品	524,550.11	1,349,771.78		1,874,321.89		
库存商品	5,525,940.40	3,502,988.72		3,929,724.86		5,099,204.26
发出商品		163,924.71				163,924.71
合 计	9,918,776.58	5,882,021.53		7,261,282.86		8,539,515.25

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,778,835.02	1,669,301.82		579,850.77		3,868,286.07
在产品	537,667.08				13,116.97	524,550.11
库存商品	6,881,668.72	4,475,511.07		5,831,239.39		5,525,940.40
合 计	10,198,170.82	6,144,812.89		6,411,090.16	13,116.97	9,918,776.58

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,878,767.55	1,038,372.04		138,304.57		2,778,835.02
在产品	541,771.73				4,104.65	537,667.08
库存商品	6,789,782.27	1,202,017.05		1,110,130.60		6,881,668.72
合 计	9,210,321.55	2,240,389.09		1,248,435.17	4,104.65	10,198,170.82

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	已计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	将已计提存货跌价准备的存货售出
在产品			
库存商品			

发出商品	估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
------	--------------------------	--	--

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	73,748,694.33	4,477,733.63	69,270,960.70	47,780,596.61	2,570,720.12	45,209,876.49
合 计	73,748,694.33	4,477,733.63	69,270,960.70	47,780,596.61	2,570,720.12	45,209,876.49

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	47,501,783.73	2,629,300.58	44,872,483.15	65,888,693.98	3,666,615.74	62,222,078.24
合 计	47,501,783.73	2,629,300.58	44,872,483.15	65,888,693.98	3,666,615.74	62,222,078.24

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	2,570,720.12	1,907,013.51					4,477,733.63
合 计	2,570,720.12	1,907,013.51					4,477,733.63

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	2,629,300.58	-58,580.46					2,570,720.12
合 计	2,629,300.58	-58,580.46					2,570,720.12

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提减值准备	3,666,615.74	-1,037,315.16					2,629,300.58
合 计	3,666,615.74	-1,037,315.16					2,629,300.58

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提减值准备	4,386,873.71	-720,257.97					3,666,615.74
合 计	4,386,873.71	-720,257.97					3,666,615.74

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	73,748,694.33	4,477,733.63	6.07	47,780,596.61	2,570,720.12	5.38
其中：1 年以内	68,480,034.92	3,424,001.75	5.00	46,569,328.02	2,328,466.40	5.00
1-2 年	5,268,659.41	1,053,731.88	20.00	1,211,268.59	242,253.72	20.00
小 计	73,748,694.33	4,477,733.63	6.07	47,780,596.61	2,570,720.12	5.38

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	47,501,783.73	2,629,300.58	5.54	65,888,693.98	3,666,615.74	5.56
其中：1 年以内	45,807,041.13	2,290,352.06	5.00	63,407,487.08	3,170,374.36	5.00
1-2 年	1,694,742.60	338,948.52	20.00	2,481,206.90	496,241.38	20.00
小 计	47,501,783.73	2,629,300.58	5.54	65,888,693.98	3,666,615.74	5.56

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的 应收融资租赁 款	18,221,613.41	2,073,062.53	16,148,550.88	1,751,699.31	477,876.11	1,273,823.20
合 计	18,221,613.41	2,073,062.53	16,148,550.88	1,751,699.31	477,876.11	1,273,823.20

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的 应收融资租赁 款	424,265.68	53,097.35	371,168.33
合 计	424,265.68	53,097.35	371,168.33

11. 其他流动资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴所得税	3,427,681.22		3,427,681.22	9,893,814.48		9,893,814.48
租赁项目维修费	2,069,811.33		2,069,811.33	5,794,920.20		5,794,920.20
留抵增值税	1,084,174.76		1,084,174.76	5,228,495.85		5,228,495.85
预付房租	306,139.39		306,139.39	109,044.28		109,044.28
预缴附加税	103,634.21		103,634.21			
其他待摊费用	257,534.06		257,534.06	761,929.54		761,929.54
合 计	7,248,974.97		7,248,974.97	21,788,204.35		21,788,204.35

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴所得税	17,043.75		17,043.75	10,239.98		10,239.98
租赁项目维修费						
留抵增值税	25,839,038.70		25,839,038.70	6,693,795.37		6,693,795.37
预付房租	374,036.58		374,036.58	989,225.49		989,225.49
其他待摊费用	759,387.05		759,387.05	251,791.10		251,791.10

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	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	26,989,506.08		26,989,506.08	7,945,051.94		7,945,051.94

12. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	5,987,368.78	304,169.32	5,683,199.46	35,355.49	17,699.12	17,656.37
其中：未实现融资收益	-96,017.65		-96,017.65	-53,140.09		-53,140.09
合 计	5,987,368.78	304,169.32	5,683,199.46	35,355.49	17,699.12	17,656.37

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,211,833.55	95,132.74	1,116,700.81
其中：未实现融资收益	-690,821.32		-690,821.32
合 计	1,211,833.55	95,132.74	1,116,700.81

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他[注]	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	17,699.12	1,881,656.62					1,595,186.42	304,169.32
合 计	17,699.12	1,881,656.62					1,595,186.42	304,169.32

[注]其他减少系转列一年内到期的非流动资产,下同

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他[注]	
单项计提								

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他[注]	
坏账准备								
按组合计提坏账准备	95,132.74	347,345.14					424,778.76	17,699.12
合 计	95,132.74	347,345.14					424,778.76	17,699.12

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他[注]	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备		148,230.09					53,097.35	95,132.74
合 计		148,230.09					53,097.35	95,132.74

13. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	35,661,848.39		35,661,848.39	37,123,486.51		37,123,486.51
合 计	35,661,848.39		35,661,848.39	37,123,486.51		37,123,486.51

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	33,804,937.41		33,804,937.41	31,014,596.91		31,014,596.91
合 计	33,804,937.41		33,804,937.41	31,014,596.91		31,014,596.91

(2) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
郑州煤机智能工作面科技有限公司	37,123,486.51			-1,461,638.12	
合 计	37,123,486.51			-1,461,638.12	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司					35,661,848.39	
合 计					35,661,848.39	

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州煤机智能工作面科技有限公司	33,804,937.41			3,318,549.10	
合 计	33,804,937.41			3,318,549.10	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司					37,123,486.51	
合 计					37,123,486.51	

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
郑州煤机智能工作面科技有限公司	31,014,596.91			2,790,340.50	
合 计	31,014,596.91			2,790,340.50	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司					33,804,937.41	
合 计					33,804,937.41	

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州煤机智能工作面科技有限公司	30,815,680.14			445,629.80	
合 计	30,815,680.14			445,629.80	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司	-246,713.03				31,014,596.91	
合 计	-246,713.03				31,014,596.91	

14. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	228,776,135.23	9,483,499.58	124,360,353.13	8,602,903.65	371,222,891.59
本期增加金额	25,860.00	797,781.18	3,897,096.17	882,539.82	5,603,277.17
1) 购置	25,860.00	797,781.18	1,208,105.83	882,539.82	2,914,286.83
2) 在建工程转入			2,688,990.34		2,688,990.34
本期减少金额		36,475.52	794,199.00	10,514.58	841,189.10
1) 处置或报废		36,475.52	218,359.56	10,514.58	265,349.66
2) 转入在建工程			575,839.44		575,839.44
期末数	228,801,995.23	10,244,805.24	127,463,250.30	9,474,928.89	375,984,979.66
累计折旧					
期初数	12,870,807.44	3,873,587.94	35,920,127.81	5,308,724.19	57,973,247.38
本期增加金额	5,550,830.90	1,025,696.92	6,274,249.76	731,238.18	13,582,015.76
1) 计提	5,550,830.90	1,025,696.92	6,416,791.17	731,238.18	13,724,557.17
2) 其他			-142,541.41		-142,541.41
本期减少金额		34,261.06	228,068.42	7,059.99	269,389.47
1) 处置或报废		34,261.06	82,089.52	7,059.99	123,410.57
2) 转入在建工程			145,978.90		145,978.90
期末数	18,421,638.34	4,865,023.80	41,966,309.15	6,032,902.38	71,285,873.67
账面价值					
期末账面价值	210,380,356.89	5,379,781.44	85,496,941.15	3,442,026.51	304,699,105.99
期初账面价值	215,905,327.79	5,609,911.64	88,440,225.32	3,294,179.46	313,249,644.21

2) 2022 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	223,067,496.12	5,989,802.74	70,455,556.38	8,656,257.35	308,169,112.59
本期增加金额	5,708,639.11	4,034,310.99	54,943,696.09	1,123,439.60	65,810,085.79

1) 购置	4,078.90	4,034,310.99	51,796,152.69	1,123,439.60	56,957,982.18
2) 在建工程转入	5,704,560.21		3,147,543.40		8,852,103.61
本期减少金额		540,614.15	1,038,899.34	1,176,793.30	2,756,306.79
1) 处置或报废		540,614.15	1,038,899.34	967,249.39	2,546,762.88
2) 转入在建工程				209,543.91	209,543.91
期末数	228,776,135.23	9,483,499.58	124,360,353.13	8,602,903.65	371,222,891.59
累计折旧					
期初数	1,770,067.45	2,519,453.79	25,508,616.06	4,827,611.02	34,625,748.32
本期增加金额	11,100,739.99	1,758,764.45	10,880,082.70	1,512,064.28	25,251,651.42
1) 计提	11,100,739.99	1,758,764.45	11,046,381.00	1,512,064.28	25,417,949.72
2) 其他			-166,298.30		-166,298.30
本期减少金额		404,630.30	468,570.95	1,030,951.11	1,904,152.36
1) 处置或报废		404,630.30	468,570.95	902,867.41	1,776,068.66
2) 转入在建工程				128,083.70	128,083.70
期末数	12,870,807.44	3,873,587.94	35,920,127.81	5,308,724.19	57,973,247.38
账面价值					
期末账面价值	215,905,327.79	5,609,911.64	88,440,225.32	3,294,179.46	313,249,644.21
期初账面价值	221,297,428.67	3,470,348.95	44,946,940.32	3,828,646.33	273,543,364.27

3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,944,930.36	3,537,853.48	62,875,452.57	7,661,074.24	76,019,310.65
本期增加金额	223,067,496.12	3,141,903.81	10,267,642.12	1,924,565.67	238,401,607.72
1) 购置		2,971,181.70	3,945,608.49	1,924,565.67	8,841,355.86
2) 在建工程转入	223,067,496.12	170,722.11	6,322,033.63		229,560,251.86
本期减少金额	1,944,930.36	689,954.55	2,687,538.31	929,382.56	6,251,805.78
1) 处置或报废	1,944,930.36	689,954.55	2,687,538.31	929,382.56	6,251,805.78

期末数	223,067,496.12	5,989,802.74	70,455,556.38	8,656,257.35	308,169,112.59
累计折旧					
期初数	188,032.26	2,560,049.09	19,020,248.68	4,384,394.54	26,152,724.57
本期增加金额	1,825,032.45	618,199.20	7,881,558.16	1,344,717.51	11,669,507.32
1) 计提	1,825,032.45	618,199.20	8,261,668.57	1,344,717.51	12,049,617.73
2) 其他			-380,110.41		-380,110.41
本期减少金额	242,997.26	658,794.50	1,393,190.78	901,501.03	3,196,483.57
1) 处置或报废	242,997.26	658,794.50	1,393,190.78	901,501.03	3,196,483.57
期末数	1,770,067.45	2,519,453.79	25,508,616.06	4,827,611.02	34,625,748.32
账面价值					
期末账面价值	221,297,428.67	3,470,348.95	44,946,940.32	3,828,646.33	273,543,364.27
期初账面价值	1,756,898.10	977,804.39	43,855,203.89	3,276,679.70	49,866,586.08

4) 2020 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,944,930.36	3,357,530.76	52,130,089.94	7,368,079.34	64,800,630.40
本期增加金额		272,305.07	10,948,410.89	910,338.28	12,131,054.24
1) 购置		272,305.07	11,803,659.32	910,338.28	12,986,302.67
2) 其他			-855,248.43		-855,248.43
本期减少金额		91,982.35	203,048.26	617,343.38	912,373.99
1) 处置或报废		91,982.35	203,048.26	617,343.38	912,373.99
期末数	1,944,930.36	3,537,853.48	62,875,452.57	7,661,074.24	76,019,310.65
累计折旧					
期初数	93,668.34	2,021,636.66	12,998,564.98	3,605,860.60	18,719,730.58
本期增加金额	94,363.92	627,478.84	6,161,475.10	1,283,130.96	8,166,448.82
1) 计提	94,363.92	627,478.84	6,304,016.51	1,283,130.96	8,308,990.23
2) 合营企业逆流调整			-142,541.41		-142,541.41
本期减少金额		89,066.41	139,791.40	504,597.02	733,454.83

1) 处置或报废		89,066.41	139,791.40	504,597.02	733,454.83
期末数	188,032.26	2,560,049.09	19,020,248.68	4,384,394.54	26,152,724.57
账面价值					
期末账面价值	1,756,898.10	977,804.39	43,855,203.89	3,276,679.70	49,866,586.08
期初账面价值	1,851,262.02	1,335,894.10	39,131,524.96	3,762,218.74	46,080,899.82

(2) 经营租出固定资产

项 目	2023.6.30 账面价值	2022.12.31 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值
采煤机出租		2,302,581.77	3,665,639.69	5,274,345.59
小 计		2,302,581.77	3,665,639.69	5,274,345.59

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
鄂尔多斯速达煤炭机械再制造暨后市场服务项目	65,228,045.54	尚在办理中，已于2023年7月26日办妥
港区速达研发中心及办公楼建设项目、航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	145,126,869.42	尚在办理中
小 计	210,354,914.96	

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小油缸自动化生产线	3,442,477.87		3,442,477.87	3,132,743.36		3,132,743.36
液压支架清洗线项目	3,429,633.86		3,429,633.86			
支架拆解生产线项目	1,805,309.73		1,805,309.73	1,805,309.73		1,805,309.73
车铣复合机安装	1,681,415.93		1,681,415.93	1,681,415.93		1,681,415.93
平板车轨道施工项目	1,226,288.12		1,226,288.12	814,159.27		814,159.27
零星工程	1,798,284.36		1,798,284.36	1,069,363.78		1,069,363.78
合 计	13,383,409.87		13,383,409.87	8,502,992.07		8,502,992.07

项 目	2021.12.31	2020.12.31
-----	------------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鄂尔多斯速达煤炭机械再制造暨后市场服务项目				49,447,557.01		49,447,557.01
港区速达研发中心及办公楼建设项目、航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目				60,636,209.76		60,636,209.76
SAP 信息系统				1,352,830.00		1,352,830.00
支架拆解生产线项目	2,040,000.00		2,040,000.00			
平板车轨道施工项目	814,159.27		814,159.27			
零星工程	1,076,521.09		1,076,521.09			
合 计	3,930,680.36		3,930,680.36	111,436,596.77		111,436,596.77

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2021 年度

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
鄂尔多斯速达煤炭机械再制造暨后市场服务项目	16,600.00	49,447,557.01	22,142,150.45	71,589,707.46		
港区速达研发中心及办公楼建设项目、航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	62,916.00	60,636,209.76	97,334,334.64	157,970,544.40		
小 计		110,083,766.77	119,476,485.09	229,560,251.86		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鄂尔多斯速达煤炭机械再制造暨后市场服务项目	43.13	45.00				自筹
港区速达研发中心及办公楼建设项目、航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	25.11	25.00	3,878,076.27	3,601,325.60	4.49	自筹
小 计			3,878,076.27	3,601,325.60		

2) 2020 年度

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
鄂尔多斯速达煤炭机械再制造暨后市场服务项目	16,600.00	539,448.93	48,908,108.08			49,447,557.01
港区速达研发中心及办公楼建设项目、航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	62,916.00	274,000.00	60,362,209.76			60,636,209.76
小 计		813,448.93	109,270,317.84			110,083,766.77

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鄂尔多斯速达煤炭机械再制造暨后市场服务项目	29.79	35.00				自筹
港区速达研发中心及办公楼建设项目、航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	9.64	10.00	276,750.67	276,750.67	4.06	自筹
小 计			276,750.67	276,750.67		

16. 使用权资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	13,178,132.98	24,033,178.13	37,211,311.11
本期增加金额		2,389,380.51	2,389,380.51
1) 租入		2,389,380.51	2,389,380.51
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	13,178,132.98	26,422,558.64	39,600,691.62
累计折旧			
期初数	5,474,683.34	7,222,634.92	12,697,318.26
本期增加金额	1,748,656.23	3,217,105.25	4,965,761.48
1) 计提	1,748,656.23	3,217,105.25	4,965,761.48

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	7,223,339.57	10,439,740.17	17,663,079.74
账面价值			
期末账面价值	5,954,793.41	15,982,818.47	21,937,611.88
期初账面价值	7,703,449.64	16,810,543.21	24,513,992.85

(2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	8,767,853.95	23,652,733.23	32,420,587.18
本期增加金额	4,410,279.03	380,444.90	4,790,723.93
1) 租入	4,410,279.03	380,444.90	4,790,723.93
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	13,178,132.98	24,033,178.13	37,211,311.11
累计折旧			
期初数	2,017,001.88	788,424.44	2,805,426.32
本期增加金额	3,457,681.46	6,434,210.48	9,891,891.94
1) 计提	3,457,681.46	6,434,210.48	9,891,891.94
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	5,474,683.34	7,222,634.92	12,697,318.26
账面价值			
期末账面价值	7,703,449.64	16,810,543.21	24,513,992.85
期初账面价值	6,750,852.07	22,864,308.79	29,615,160.86

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	1,739,560.34		1,739,560.34
本期增加金额	7,028,293.61	24,925,530.29	31,953,823.90
1) 租入	7,028,293.61	24,925,530.29	31,953,823.90
本期减少金额		1,272,797.06	1,272,797.06

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
1) 处置		1,272,797.06	1,272,797.06
期末数	8,767,853.95	23,652,733.23	32,420,587.18
累计折旧			
期初数	555,692.89		555,692.89
本期增加金额	1,461,308.99	788,424.44	2,249,733.43
1) 计提	1,461,308.99	788,424.44	2,249,733.43
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	2,017,001.88	788,424.44	2,805,426.32
账面价值			
期末账面价值	6,750,852.07	22,864,308.79	29,615,160.86
期初账面价值	1,183,867.45		1,183,867.45

17. 无形资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	软件	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	10,215,788.71	51,595,928.16	61,811,716.87
本期增加金额	173,451.32		173,451.32
1) 购置	173,451.32		173,451.32
2) 在建工程转入			
本期减少金额			
期末数	10,389,240.03	51,595,928.16	61,985,168.19
累计摊销			
期初数	2,184,807.29	3,083,316.20	5,268,123.49
本期增加金额	451,446.32	516,050.65	967,496.97
1) 计提	451,446.32	516,050.65	967,496.97
本期减少金额			
期末数	2,636,253.61	3,599,366.85	6,235,620.46
账面价值			

项 目	软件	土地使用权	合 计
期末账面价值	7,752,986.42	47,996,561.31	55,749,547.73
期初账面价值	8,030,981.42	48,512,611.96	56,543,593.38

(2) 2022 年度

项 目	软件	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	7,083,441.90	51,595,928.16	58,679,370.06
本期增加金额	3,132,346.81		3,132,346.81
1) 购置	1,575,325.60		1,575,325.60
2) 在建工程转入	1,557,021.21		1,557,021.21
本期减少金额			
期末数	10,215,788.71	51,595,928.16	61,811,716.87
累计摊销			
期初数	1,567,937.03	2,051,214.93	3,619,151.96
本期增加金额	616,870.26	1,032,101.27	1,648,971.53
1) 计提	616,870.26	1,032,101.27	1,648,971.53
本期减少金额			
期末数	2,184,807.29	3,083,316.20	5,268,123.49
账面价值			
期末账面价值	8,030,981.42	48,512,611.96	56,543,593.38
期初账面价值	5,515,504.87	49,544,713.23	55,060,218.10

(3) 2021 年度

项 目	软件	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	1,618,153.45	51,595,928.16	53,214,081.61
本期增加金额	5,465,288.45		5,465,288.45
1) 购置			
2) 在建工程转入	5,465,288.45		5,465,288.45
本期减少金额			

项 目	软件	土地使用权	合 计
期末数	7,083,441.90	51,595,928.16	58,679,370.06
累计摊销			
期初数	1,228,815.88	1,019,113.67	2,247,929.55
本期增加金额	339,121.15	1,032,101.26	1,371,222.41
1) 计提	339,121.15	1,032,101.26	1,371,222.41
本期减少金额			
期末数	1,567,937.03	2,051,214.93	3,619,151.96
账面价值			
期末账面价值	5,515,504.87	49,544,713.23	55,060,218.10
期初账面价值	389,337.57	50,576,814.49	50,966,152.06

(4) 2020 年度

项 目	软件	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	1,361,516.27	2,144,069.63	3,505,585.90
本期增加金额	256,637.18	49,451,858.53	49,708,495.71
1) 购置	256,637.18	49,451,858.53	49,708,495.71
本期减少金额			
期末数	1,618,153.45	51,595,928.16	53,214,081.61
累计摊销			
期初数	1,099,524.75	10,720.35	1,110,245.10
本期增加金额	129,291.13	1,008,393.32	1,137,684.45
1) 计提	129,291.13	1,008,393.32	1,137,684.45
本期减少金额			
期末数	1,228,815.88	1,019,113.67	2,247,929.55
账面价值			
期末账面价值	389,337.57	50,576,814.49	50,966,152.06
期初账面价值	261,991.52	2,133,349.28	2,395,340.80

18. 长期待摊费用

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	33,445,693.09	188,495.52	6,410,904.33		27,223,284.28
固定资产修理支出	4,726,097.60	1,417,618.06	1,246,185.31		4,897,530.35
合 计	38,171,790.69	1,606,113.58	7,657,089.64		32,120,814.63

(2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	233,446.84	43,933,468.35	10,721,222.10		33,445,693.09
固定资产修理支出	3,938,625.04	2,809,506.91	2,022,034.35		4,726,097.60
合 计	4,172,071.88	46,742,975.26	12,743,256.45		38,171,790.69

(3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	2,471,328.74	27,454.33	2,265,336.23		233,446.84
固定资产修理支出		4,064,781.20	126,156.16		3,938,625.04
合 计	2,471,328.74	4,092,235.53	2,391,492.39		4,172,071.88

(4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	5,573,313.14	331,876.22	3,433,860.62		2,471,328.74
合 计	5,573,313.14	331,876.22	3,433,860.62		2,471,328.74

19. 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	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	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	67,013,472.34	15,873,688.45	61,304,378.81	14,766,190.18
其中：应收账款坏账准备	52,077,209.66	12,208,285.91	48,663,568.21	11,659,871.99
合同资产减值准备	4,477,733.63	1,088,641.54	2,570,720.12	635,325.98
其他非流动资产减值准备	41,784.61	6,267.69		

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	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
应收票据坏账准备	433,048.94	107,762.24	1,035,000.00	256,250.00
存货跌价准备	7,606,463.65	1,868,423.11	8,539,515.25	2,090,848.40
长期应收款坏账准备	304,169.32	76,042.33	17,699.12	4,424.78
一年内到期的非流动资产减值准备	2,073,062.53	518,265.63	477,876.11	119,469.03
预提性质的负债	59,870,970.50	14,935,788.63	71,851,304.00	17,930,872.01
其中：预提大修和项修成本	48,302,389.46	12,075,597.36	60,282,722.96	15,070,680.74
预提职工薪酬	11,568,581.04	2,860,191.27	11,568,581.04	2,860,191.27
内部交易未实现利润	28,077,060.46	7,019,265.11	24,984,094.26	6,246,023.57
可弥补亏损	13,397,234.80	3,349,308.70	5,751,818.08	1,366,650.19
租赁负债	27,399,232.82	6,823,930.73	24,509,962.97	6,094,083.53
抹账方式预付租金减少的应收账款	13,616,414.63	3,404,103.66		
递延收益	1,990,990.99	497,747.75		
转租赁业务对应维修费减少长期待摊费用	310,936.61	77,734.15		
合 计	211,676,313.15	51,981,567.18	188,401,558.12	46,403,819.48

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	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	45,310,122.77	11,324,506.19	44,047,998.53	10,787,065.89
其中：应收账款坏账准备	33,254,344.68	8,310,701.59	28,622,557.44	7,137,462.41
合同资产减值准备	2,629,300.58	657,185.23	3,666,615.74	916,653.93
其他非流动资产减值准备	59,800.30	14,950.08	102,572.12	25,643.03
应收票据坏账准备	284,454.53	71,113.63	1,458,082.41	354,720.60
存货跌价准备	8,933,992.59	2,233,498.14	10,198,170.82	2,352,585.92
长期应收款坏账准备	95,132.74	23,783.19		
一年内到期的非流动资产减值准备	53,097.35	13,274.33		
预提性质的负债	66,566,708.05	16,641,677.02	60,102,464.79	15,025,616.19
其中：预提大修和项修成本	56,472,328.03	14,118,082.01	47,979,111.87	11,994,777.96

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	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
预提职工薪酬	10,094,380.02	2,523,595.01	12,123,352.92	3,030,838.23
内部交易未实现利润	24,297,126.68	6,074,281.67	262,986.32	65,746.58
可弥补亏损	24,066,714.45	5,956,258.63	12,213,378.05	3,011,046.03
租赁负债	29,696,429.64	7,424,107.41		
合 计	189,937,101.59	47,420,830.92	116,626,827.69	28,889,474.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	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
固定资产折旧	90,373,012.43	22,237,357.85	67,082,677.97	16,408,839.41
未实现亏损销售				
使用权资产	21,937,611.88	5,460,593.98	24,513,992.85	6,096,752.90
应收融资租赁款	25,282,701.28	6,320,675.32	548,116.76	137,029.19
合 计	137,593,325.59	34,018,627.15	92,144,787.58	22,642,621.50

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	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
固定资产折旧	37,416,057.82	9,354,014.46	31,131,564.08	7,782,891.02
未实现亏损销售	254,440.80	63,610.20	48,670.34	12,167.59
使用权资产	29,615,160.86	7,403,790.22		
应收融资租赁款				
合 计	67,285,659.48	16,821,414.88	31,180,234.42	7,795,058.61

20. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,590,537.93		1,590,537.93	5,203,402.71		5,203,402.71

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	835, 692. 27	41, 784. 61	793, 907. 66			
合 计	2, 426, 230. 20	41, 784. 61	2, 384, 445. 59	5, 203, 402. 71		5, 203, 402. 71

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	20, 405, 653. 02		20, 405, 653. 02	4, 369, 972. 10		4, 369, 972. 10
合同资产	1, 196, 006. 00	59, 800. 30	1, 136, 205. 70	2, 051, 442. 33	102, 572. 12	1, 948, 870. 21
合 计	21, 601, 659. 02	59, 800. 30	21, 541, 858. 72	6, 421, 414. 43	102, 572. 12	6, 318, 842. 31

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	835, 692. 27	41, 784. 61	793, 907. 66			
小 计	835, 692. 27	41, 784. 61	793, 907. 66			

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1, 196, 006. 00	59, 800. 30	1, 136, 205. 70	2, 051, 442. 33	102, 572. 12	1, 948, 870. 21
小 计	1, 196, 006. 00	59, 800. 30	1, 136, 205. 70	2, 051, 442. 33	102, 572. 12	1, 948, 870. 21

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

A. 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备		41, 784. 61					41, 784. 61
小 计		41, 784. 61					41, 784. 61

B. 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	59,800.30	-59,800.30					
小 计	59,800.30	-59,800.30					

C. 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	102,572.12	-42,771.82					59,800.30
小 计	102,572.12	-42,771.82					59,800.30

D. 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	132,056.03	-29,483.91					102,572.12
小 计	132,056.03	-29,483.91					102,572.12

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合						
1 年以内	835,692.28	41,784.61	5.00			
小 计	835,692.28	41,784.61	5.00			

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合						
1 年以内	1,196,006.00	59,800.30	5.00	2,051,442.33	102,572.12	5.00
小 计	1,196,006.00	59,800.30	5.00	2,051,442.33	102,572.12	5.00

21. 短期借款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
质押借款			7,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	9,000,000.00	15,000,000.00	
短期借款利息	4,513.88	135,000.00	44,715.27	
合 计	5,004,513.88	9,135,000.00	22,044,715.27	

22. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	203,521,801.58	175,163,384.91	175,484,595.07	57,232,634.98
合 计	203,521,801.58	175,163,384.91	175,484,595.07	57,232,634.98

(2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

23. 应付账款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付材料款	305,774,757.11	236,703,417.36	326,772,806.10	126,147,764.49
应付工程设备款	20,638,683.48	31,090,450.59	53,286,924.79	25,595,869.89
应付款项	718,458.19	747,359.85	409,632.83	166,490.00
合 计	327,131,898.78	268,541,227.80	380,469,363.72	151,910,124.38

24. 预收款项

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货款		69,042.87	108,428.07	6,662.92
合 计		69,042.87	108,428.07	6,662.92

25. 合同负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货款	16, 879, 083. 15	27, 912, 936. 50	21, 852, 505. 45	609, 688. 65
合 计	16, 879, 083. 15	27, 912, 936. 50	21, 852, 505. 45	609, 688. 65

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	34, 003, 468. 67	46, 408, 086. 55	62, 351, 230. 64	18, 060, 324. 58
离职后福利—设定提存计划		4, 677, 465. 91	4, 677, 465. 91	
合 计	34, 003, 468. 67	51, 085, 552. 46	67, 028, 696. 55	18, 060, 324. 58

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	36, 517, 459. 93	104, 313, 629. 20	106, 827, 620. 46	34, 003, 468. 67
离职后福利—设定提存计划		8, 720, 830. 95	8, 720, 830. 95	
合 计	36, 517, 459. 93	113, 034, 460. 15	115, 548, 451. 41	34, 003, 468. 67

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	32, 859, 004. 64	96, 052, 262. 84	92, 393, 807. 55	36, 517, 459. 93
离职后福利—设定提存计划		5, 957, 458. 95	5, 957, 458. 95	
合 计	32, 859, 004. 64	102, 009, 721. 79	98, 351, 266. 50	36, 517, 459. 93

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	28, 896, 057. 51	75, 372, 646. 13	71, 409, 699. 00	32, 859, 004. 64
离职后福利—设定提存计划		497, 371. 33	497, 371. 33	
辞退福利		97, 886. 90	97, 886. 90	
合 计	28, 896, 057. 51	75, 967, 904. 36	72, 004, 957. 23	32, 859, 004. 64

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	33,912,079.22	36,613,256.50	52,491,074.83	18,034,260.89
职工福利费		3,624,631.61	3,624,631.61	
社会保险费	68,578.44	2,491,137.15	2,559,715.59	
其中：医疗保险费	68,578.44	2,153,900.96	2,222,479.40	
工伤保险费		143,911.32	143,911.32	
生育保险费		193,324.87	193,324.87	
住房公积金		3,094,805.00	3,094,805.00	
工会经费和职工教育经费	22,811.01	584,256.29	581,003.61	26,063.69
小 计	34,003,468.67	46,408,086.55	62,351,230.64	18,060,324.58

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	35,922,683.65	84,894,986.94	86,905,591.37	33,912,079.22
职工福利费		8,495,368.25	8,495,368.25	
社会保险费	85,165.42	4,529,048.43	4,545,635.41	68,578.44
其中：医疗保险费	74,049.40	3,914,210.81	3,919,681.77	68,578.44
工伤保险费		259,891.44	259,891.44	
生育保险费	11,116.02	354,946.18	366,062.20	
住房公积金		5,865,140.00	5,865,140.00	
工会经费和职工教育经费	509,610.86	529,085.58	1,015,885.43	22,811.01
小 计	36,517,459.93	104,313,629.20	106,827,620.46	34,003,468.67

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	32,335,849.73	81,868,124.14	78,281,290.22	35,922,683.65
职工福利费		5,484,345.84	5,484,345.84	
社会保险费		3,177,439.63	3,092,274.21	85,165.42
其中：医疗保险费		2,750,676.19	2,676,626.79	74,049.40
工伤保险费		159,033.25	159,033.25	
生育保险费		267,730.19	256,614.17	11,116.02
住房公积金		4,395,939.74	4,395,939.74	

工会经费和职工教育经费	523,154.91	1,126,413.49	1,139,957.54	509,610.86
小 计	32,859,004.64	96,052,262.84	92,393,807.55	36,517,459.93

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	28,270,794.41	62,892,711.85	58,827,656.53	32,335,849.73
职工福利费		4,712,965.94	4,712,965.94	
社会保险费		2,634,187.55	2,634,187.55	
其中：医疗保险费		2,387,738.02	2,387,738.02	
工伤保险费		12,943.10	12,943.10	
生育保险费		233,506.43	233,506.43	
住房公积金		4,674,405.44	4,674,405.44	
工会经费和职工教育经费	625,263.10	458,375.35	560,483.54	523,154.91
小 计	28,896,057.51	75,372,646.13	71,409,699.00	32,859,004.64

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,497,494.88	4,497,494.88	
失业保险费		179,971.03	179,971.03	
小 计		4,677,465.91	4,677,465.91	

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		8,384,026.66	8,384,026.66	
失业保险费		336,804.29	336,804.29	
小 计		8,720,830.95	8,720,830.95	

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		5,724,766.31	5,724,766.31	
失业保险费		232,692.64	232,692.64	
小 计		5,957,458.95	5,957,458.95	

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		477,600.41	477,600.41	
失业保险费		19,770.92	19,770.92	
小 计		497,371.33	497,371.33	

27. 应交税费

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
增值税	3,979,961.30	17,189,257.62	1,927,104.84	6,103,320.99
企业所得税	8,104,155.68	20,726,077.68	18,978,706.00	9,097,688.18
代扣代缴个人所得税	67,114.85	83,814.05	107,015.66	110,338.60
城市维护建设税	266,867.24	484,471.14	110,928.71	408,407.75
教育费附加	119,415.64	223,254.10	57,848.25	176,922.30
地方教育附加	79,610.43	148,836.08	38,565.53	117,903.22
印花税	516,692.85	476,768.73	653,006.26	49,193.33
土地使用税	204,785.92	204,785.92	204,785.92	204,785.92
房产税	293,648.44	293,648.44	291,895.92	
水利建设基金	8,227.92			
合 计	13,640,480.27	39,830,913.76	22,369,857.09	16,268,560.29

28. 其他应付款

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	6,502,935.00	1,481,920.00	1,408,290.00	1,560,900.00
应计未付费用	804,707.95	653,803.14	1,501,643.05	1,400,694.98
其他	382,480.79	114,605.68	45,784.99	144,327.62
小 计	7,690,123.74	2,250,328.82	2,955,718.04	3,105,922.60

29. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的长期借款本金及利息	25,948,179.93	19,814,216.83	177,899.91	58,561.58

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的租赁负债	16,711,292.25	10,645,936.34	8,137,896.25	
合 计	42,659,472.18	30,460,153.17	8,315,796.16	58,561.58

30. 其他流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
已背书未到期数字化债券	11,792,059.58	400,000.00		
已背书未到期商业承兑汇票	4,605,540.28	7,400,000.00		
待转销项税额	2,389,856.03	3,628,681.75	2,840,825.70	79,259.53
合 计	18,787,455.89	11,428,681.75	2,840,825.70	79,259.53

31. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
抵押及保证借款	158,392,774.10	174,957,445.32	127,262,924.88	44,519,961.41
合 计	158,392,774.10	174,957,445.32	127,262,924.88	44,519,961.41

(2) 长期借款分类的说明

1) 2023 年 6 月 30 日

抵押及保证借款

借款单位	借款金额	担保
港区速达	158,392,774.10	港区速达不动产抵押，同时由本公司向中信银行郑州分行提供最高额保证担保
小 计	158,392,774.10	

2) 2022 年 12 月 31 日

抵押及保证借款

借款单位	借款金额	担保
港区速达	174,957,445.32	港区速达不动产抵押，同时由本公司向中信银行郑州分行提供最高额保证担保
小 计	174,957,445.32	

3) 2021 年 12 月 31 日

抵押及保证借款

借款单位	借款金额	担保
港区速达	127,262,924.88	港区速达不动产抵押，同时由本公司向中信银行郑州分行提供最高额保证担保
小 计	127,262,924.88	

4) 2020 年 12 月 31 日

抵押及保证借款

借款单位	借款金额	担保
港区速达	44,519,961.41	港区速达不动产抵押，同时由本公司向中信银行郑州分行提供最高额保证担保
小 计	44,519,961.41	

32. 租赁负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
房屋及建筑物租赁	820,690.97	4,382,426.26	4,916,092.61
专用设备租赁	10,058,209.98	7,893,937.15	16,511,887.14
合 计	10,878,900.95	12,276,363.41	21,427,979.75

33. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		2,000,000.00	9,009.01	1,990,990.99	资产购建补助

(2) 政府补助明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
郑州航空港 经济综合实 验区投资促 进局开工奖 励		2,000,000.00	9,009.01	1,990,990.99	与资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
小 计		2,000,000.00	9,009.01	1,990,990.99	

[注] 政府补助计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

34. 其他非流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预提维修成本	48,302,389.46	60,282,722.96	56,472,328.03	47,979,111.87
合 计	48,302,389.46	60,282,722.96	56,472,328.03	47,979,111.87

35. 股本

股东名称	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
李锡元	17,150,009	17,150,009	17,150,009	17,150,009
郑州煤矿机械集团股份有限公司	11,300,009	11,300,009	11,300,009	17,000,009
上海琪韵投资管理事务所（普通合伙）	7,499,979	7,499,979	7,499,979	7,499,979
贾建国	6,375,003	6,375,003	6,375,003	6,375,003
扬中市徐工产业投资合伙企业（有限公司）	5,700,000	5,700,000	5,700,000	
新余鸿鹄企业管理合伙企业（有限合伙）	2,847,000	2,847,000	2,847,000	2,847,000
李优生	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000
宁波君润恒惠股权投资合伙企业（有限合伙）	784,000	784,000	784,000	784,000
长兴臻信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	566,000	566,000	566,000	566,000
霍尔果斯蓝杉企业管理咨询有限公司	500,000	500,000	500,000	500,000
谢立智	516,668	516,668	516,668	516,668
刘欣扬	516,666	516,666	516,666	516,666
刘润平	516,666	516,666	516,666	516,666
栗靖	150,000	150,000	150,000	150,000
董小波	150,000	150,000	150,000	150,000

股东名称	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
刘继涛	160,000	160,000	160,000	160,000
杨泽	65,000	65,000	65,000	65,000
郭元先	29,000	29,000	29,000	29,000
深圳市前海新农投资管理有限公司	15,000	15,000	15,000	15,000
曹水水	10,000	10,000	10,000	10,000
李维华	10,000	10,000	10,000	10,000
王卫	3,000	3,000	3,000	3,000
丁小林	3,000	3,000	3,000	3,000
郭田	3,000	3,000	3,000	3,000
尹俊杰	2,000	2,000	2,000	2,000
霍锦连	2,000	2,000	2,000	2,000
孙柏荣	1,000	1,000	1,000	1,000
合 计	57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000

36. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
股本溢价	126,183,085.93	126,031,285.93	125,207,385.93	122,886,885.93
合 计	126,183,085.93	126,031,285.93	125,207,385.93	122,886,885.93

(2) 其他说明

1) 2023 年 1-6 月

因股份支付增加资本公积 151,800.00 元，详见本财务报表附注十一之说明。

2) 2022 年度

因股份支付增加资本公积 823,900.00 元，详见本财务报表附注十一之说明。

3) 2021 年度

因股份支付增加资本公积 2,320,500.00 元，详见本财务报表附注十一之说明。

4) 2020 年度

因合营企业郑州煤机智能工作面科技有限公司其他权益变动，公司按持股比例相应确认

资本公积-246,713.03 元。

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
法定盈余公积	50,107,878.56	50,107,878.56	47,490,424.87	36,989,641.48
合 计	50,107,878.56	50,107,878.56	47,490,424.87	36,989,641.48

(2) 其他说明

1) 2022 年度

按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 2,617,453.69 元。

2) 2021 年度

① 按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 10,504,624.49 元。

② 执行新租赁准则调整期初盈余公积-5,121.47 元，调整年初未分配利润-46,093.26 元。

③ 根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，调整期初盈余公积 1,280.37 元，调整年初未分配利润 11,523.31 元。

3) 2020 年度

按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 7,227,650.72 元。

38. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
调整前上期末未分配利润	447,648,630.21	375,559,314.57	284,013,832.00	218,698,549.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			-34,569.95	
调整后期初未分配利润	447,648,630.21	375,559,314.57	283,979,262.05	218,698,549.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,693,893.11	104,916,769.33	102,084,677.01	72,542,933.46
减：提取法定盈余公积		2,617,453.69	10,504,624.49	7,227,650.72

应付普通股股利		30,210,000.00		
期末未分配利润	515,342,523.32	447,648,630.21	375,559,314.57	284,013,832.00

(2) 调整期初未分配利润明细

2021 年度会计政策变更调整年初未分配利润-34,569.95 元，具体说明详见本财务报表附注五(一)37 之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	591,760,200.98	451,390,468.25	1,073,337,922.15	817,399,786.25
其他业务收入	1,989,130.25	183,031.52	2,921,179.40	223,601.58
合 计	593,749,331.23	451,573,499.77	1,076,259,101.55	817,623,387.83
其中：与客户之间的合同产生的收入	586,207,440.12	444,692,448.85	1,064,361,901.09	807,115,299.42

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	818,001,205.71	594,385,079.09	601,691,911.99	445,144,220.04
其他业务收入	4,245,646.30	511,436.20	2,056,505.65	824,949.51
合 计	822,246,852.01	594,896,515.29	603,748,417.64	445,969,169.55
其中：与客户之间的合同产生的收入	814,923,887.71	589,452,484.57	598,194,656.30	443,604,408.30

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2023 年 1-6 月

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	72,197,815.91	12.16
	国能供应链内蒙古有限公司	46,677,106.09	7.86

	国能易购（北京）科技有限公司	18,272,907.57	3.08
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	9,799,886.91	1.65
	国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	2,278,404.02	0.38
	国网能源和丰煤电有限公司	1,168,141.56	0.20
	国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	521,253.48	0.09
	国能物资内蒙古有限公司	63,512.16	0.01
	国家能源投资集团小计	150,979,027.70	25.43
2	郑州煤矿机械集团股份有限公司	109,213,766.88	18.39
	郑州煤机长壁机械有限公司	229,335.14	0.04
	郑州煤机综机设备有限公司	65,262.19	0.01
	郑州恒达智控科技股份有限公司	14,400.86	0.00
	郑煤机小计	109,522,765.07	18.44
3	陕煤集团神南产业发展有限公司	59,877,850.31	10.08
	陕西煤业物资榆通有限责任公司	24,912,928.69	4.20
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	10,665,631.75	1.80
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	4,744,433.61	0.80
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	1,288,028.15	0.22
	陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	186,267.95	0.03
	陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司	9,948.03	0.00
	陕煤化工集团小计	101,685,088.49	17.13
4	神木市孙家岔镇河西联办煤矿有限公司	30,302,743.45	5.10
5	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	23,877,100.00	4.02
小 计		416,366,724.71	70.12
2) 2022 年度			
序 号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）

序 号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	89,910,114.74	8.35
	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	85,392,036.81	7.93
	国网能源和丰煤电有限公司	61,026,548.78	5.67
	国能供应链内蒙古有限公司	58,272,836.73	5.41
	国能物资内蒙古有限公司	37,361,685.69	3.47
	内蒙古蒙东能源有限公司	33,928,141.59	3.15
	山西鲁能河曲电煤开发有限责任公司	29,459,115.10	2.74
	国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	10,279,736.48	0.96
	国能（北京）配送中心有限公司	5,722,687.20	0.53
	国家能源投资集团同体系其他公司	259,251.35	0.02
	国家能源投资集团小计	411,612,154.47	38.23
2	郑州煤矿机械集团股份有限公司	185,149,825.39	17.20
	郑州恒达智控科技股份有限公司[注]	627,182.00	0.06
	郑州煤机长壁机械有限公司	282,019.54	0.03
	郑煤机小计	186,059,026.93	17.29
3	陕西煤业物资榆通有限责任公司	54,367,343.90	5.05
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	41,176,329.09	3.83
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	14,321,143.94	1.33
	陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司	4,815,691.80	0.45
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	3,968,482.63	0.37
	陕西小保当矿业有限公司	1,688,495.57	0.16
	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	1,155,309.73	0.11
	陕煤化工集团小计	121,492,796.66	11.30
4	山西怀仁联顺玺达柴沟煤业有限公司	43,908,053.09	4.08
5	太原金辉新力贸易有限公司	31,891,106.27	2.96
	小 计	794,963,137.42	73.86

[注]郑州煤机液压电控有限公司 2022 年 12 月更名为郑州恒达智控科技股份有限公司

3) 2021 年度

序 号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	65,891,279.92	8.01
	国能包头能源有限责任公司万利一矿	52,342,633.63	6.37
	国能供应链内蒙古有限公司	51,982,566.21	6.32
	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	36,296,932.20	4.41
	国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	23,278,186.86	2.83
	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	10,584,123.90	1.29
	国能物资内蒙古有限公司	8,150,086.52	0.99
	国能供应链管理集团有限公司	2,628,975.80	0.32
	国家能源投资集团同体系其他公司	3,253,701.00	0.40
	国家能源投资集团小计	254,408,486.04	30.94
2	郑州煤矿机械集团股份有限公司	138,078,371.12	16.79
	郑州煤机长壁机械有限公司	202,740.32	0.02
	郑州煤机液压电控有限公司	181,096.13	0.02
	郑煤机小计	138,462,207.57	16.83
3	陕西煤业物资榆通有限责任公司	78,642,056.80	9.56
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	19,612,909.51	2.39
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	5,654,830.33	0.69
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	3,196,773.95	0.39
	陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司	2,446,603.52	0.30
	陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	379,407.97	0.05
	陕煤化工集团小计	109,932,582.08	13.38
4	山西山阴茆药花煤业有限公司	32,212,295.60	3.92
5	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	32,190,221.15	3.91
	小 计	567,205,792.44	68.98

4) 2020 年度

序 号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
-----	------	------	------------------

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	74,717,952.45	12.38
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	69,132,101.86	11.45
	内蒙古蒙东能源有限公司	28,285,309.73	4.68
	国网能源和丰煤电有限公司	16,591,858.42	2.75
	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	14,997,722.16	2.48
	国家能源投资集团同体系其他公司	9,214,255.51	1.53
	国家能源投资集团小计	212,939,200.13	35.27
2	郑州煤矿机械集团股份有限公司	143,310,478.41	23.74
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	3,094,084.95	0.51
	郑州煤机液压电控有限公司	997,690.04	0.17
	郑州煤机长壁机械有限公司	91,418.06	0.02
	郑煤机小计	147,493,671.46	24.44
3	中铁工程装备集团盾构制造有限公司	15,945,919.85	2.64
	中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	2,997,162.20	0.50
	中铁工程装备集团（天津）有限公司	2,655,353.56	0.44
	中铁工程装备集团技术服务有限公司	2,492,865.62	0.41
	中铁高新同体系其他公司	1,199,843.58	0.20
	中铁高新小计	25,291,144.81	4.19
4	陕西延长石油集团横山魏墙煤业有限公司	24,689,907.04	4.09
5	山西朔州山阴中煤顺通辛安煤业有限公司	15,176,991.09	2.51
	山西怀仁联顺玺达柴沟煤业有限公司	5,256,637.18	0.87
	怀仁市玺达青峰矿山设备服务有限公司	2,071,338.05	0.34
	山西朔州山阴中煤顺通北祖煤业有限公司	203,908.66	0.03
	山西中煤顺通小计	22,708,874.98	3.75
	小 计	433,122,798.42	71.74

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本

维修与再制造	243,596,737.69	193,801,870.17	388,200,470.15	330,691,057.97
备品配件供应管理服务	188,313,466.19	105,462,550.54	438,138,376.19	251,090,548.58
专业化总包服务	21,408,080.60	27,563,599.15	54,839,048.59	63,377,970.35
二手设备租售	30,965,001.86	31,769,566.63	33,407,142.10	25,866,735.89
流体连接件	99,935,023.53	85,911,830.84	146,855,684.66	135,865,385.05
其他	1,989,130.25	183,031.52	2,921,179.40	223,601.58
小 计	586,207,440.12	444,692,448.85	1,064,361,901.09	807,115,299.42

续上表

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
维修与再制造	257,897,681.78	199,329,952.71	213,283,003.84	165,050,904.83
备品配件供应管理服务	296,059,238.45	164,752,224.41	180,513,872.56	107,002,504.41
专业化总包服务	70,233,030.24	60,846,465.44	55,683,938.11	40,108,051.08
二手设备租售	88,909,895.59	76,437,353.56	48,889,981.38	41,233,723.09
流体连接件	97,900,889.30	87,897,546.20	98,090,744.41	89,707,665.03
其他	3,923,152.35	188,942.25	1,733,116.00	501,559.86
小 计	814,923,887.71	589,452,484.57	598,194,656.30	443,604,408.30

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	586,207,440.12	444,692,448.85	1,064,361,901.09	807,115,299.42
小 计	586,207,440.12	444,692,448.85	1,064,361,901.09	807,115,299.42

续上表

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	814,923,887.71	589,452,484.57	598,194,656.30	443,604,408.30
小 计	814,923,887.71	589,452,484.57	598,194,656.30	443,604,408.30

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	564,799,359.52	1,009,522,852.50	744,690,857.47	542,510,718.18
在某一时段内确认收入	21,408,080.60	54,839,048.59	70,233,030.24	55,683,938.12

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
小 计	586,207,440.12	1,064,361,901.09	814,923,887.71	598,194,656.30

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

公司的销售业务为产品销售、提供劳务和让渡资产使用权，产品销售的履约义务通常在产品交付对方确认后即视作达成；提供劳务包括维修与再制造和专业化总包服务，其中维修与再制造的履约义务通常在对方验收合格即视作达成，专业化总包服务通常按时段履行履约义务；让渡资产使用权产品履约义务通常在产品交付对方后按时段分期确认收入。公司销售业务的履约义务大多在一年或更短时间内达成。

(5) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	19,604,745.21	18,609,562.89	291,234.91	663,588.80
小 计	19,604,745.21	18,609,562.89	291,234.91	663,588.80

2. 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	1,256,969.99	1,179,768.04	2,698,063.77	2,295,987.23
教育费附加	544,033.44	520,026.66	1,194,822.92	1,016,007.42
地方教育附加	362,688.95	346,684.40	796,548.63	676,727.58
印花税	859,721.10	1,433,683.34	1,166,862.23	489,653.50
车船税	4,864.63	12,659.12	11,482.13	11,326.97
城镇土地使用税	649,678.83	884,478.12	1,180,112.34	879,697.89
房产税	882,562.58	1,317,405.10	332,871.64	
土地增值税			87,489.14	
合 计	4,560,519.52	5,694,704.78	7,468,252.80	5,369,400.59

3. 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	4,055,712.45	12,677,796.54	12,899,994.16	9,190,428.22
差旅费	1,216,695.12	2,118,450.96	2,012,147.44	1,951,536.20

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
办公费	1,013,373.37	1,812,952.82	2,809,043.73	1,602,787.11
业务招待费	5,601,675.44	6,489,513.23	8,638,563.99	5,519,085.93
中标服务费	2,162,497.14	3,313,181.78	5,965,355.33	3,229,415.38
折旧费	208,560.46	404,471.17	466,592.58	546,082.53
其他	637,522.45	645,090.33	148,829.35	483,148.71
合 计	14,896,036.43	27,461,456.83	32,940,526.58	22,522,484.08

4. 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	7,735,644.67	22,081,134.62	23,760,555.15	14,458,819.53
办公费	2,462,252.33	5,352,039.76	5,131,804.74	2,238,675.05
差旅费	966,137.81	1,393,387.97	1,431,166.79	726,073.58
业务招待费	2,165,424.37	2,782,877.21	3,327,405.88	2,884,551.12
中介服务费	87,997.38	590,998.75	1,070,643.42	3,114,202.91
租赁费	35,141.46	4,436,672.46	1,001,132.67	1,249,733.00
折旧与摊销	3,244,628.20	6,847,938.56	1,120,720.38	584,455.52
绿化费		2,234,085.43		
股份支付	151,800.00	823,900.00	2,320,500.00	
搬迁费用			410,486.59	
其他	192,122.24	2,236,919.61	1,572,212.26	1,142,450.09
合 计	17,041,148.46	48,779,954.37	41,146,627.88	26,398,960.80

5. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	3,545,014.25	5,848,126.95	4,017,179.00	3,686,059.11
直接投入	1,750,086.84	2,892,661.29	1,038,538.88	924,959.62
折旧与摊销	532,171.09	1,042,905.58	324,230.05	958,788.08
办公费	153,308.52	418,841.05	1,008,120.62	1,469,845.51

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
差旅费	320,314.40	335,938.60	365,834.43	394,009.82
业务招待费	69,826.04	102,500.88	59,998.10	63,687.74
技术服务费	495,283.01			
其他	52,536.52	230,840.69	260,221.48	240,188.06
合 计	6,918,540.67	10,871,815.04	7,074,122.56	7,737,537.94

6. 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	4,352,844.39	7,422,246.89	703,992.51	379.17
利息收入	-362,960.04	-889,789.23	-339,790.60	-350,022.83
银行手续费	367,211.08	384,047.15	310,933.50	185,420.91
现金折扣	-587,800.70	-1,381,255.28	-1,300,362.40	-1,020,828.30
未确认融资费用	580,168.07	1,321,605.59	408,892.37	
合 计	4,349,462.80	6,856,855.12	-216,334.62	-1,185,051.05

7. 其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与资产相关的政府补助[注]	9,009.01			
与收益相关的政府补助[注]	561,640.14	1,514,751.69	6,483,877.49	570,934.30
代扣个人所得税手续费返还	132,368.26	66,020.66	26,069.16	221,116.04
合 计	703,017.41	1,580,772.35	6,509,946.65	792,050.34

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,319,096.71	3,484,847.40	3,170,450.91	2,787,381.46

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收款项融资贴现损失	-127,347.22	-76,362.31	-130,473.42	-37,216.67
理财产品投资收益	67,808.22	5,562.18	40,947.13	448,650.94
保理利息支出	-41,658.33			
债务重组	-3,430.39		-2,035,655.75	-68,395.06
合 计	-1,423,724.43	3,414,047.27	1,045,268.87	3,130,420.67

9. 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	-4,345,845.24	-15,409,223.53	-4,631,787.24	-3,631,005.48
其他应收款坏账损失	-1,039,391.14	-2,973,127.67	-2,136,677.73	-418,516.97
应收票据坏账损失	408,807.20	-750,545.47	1,173,627.88	-922,016.13
长期应收款-坏账损失	-1,881,656.62	-347,345.14	-148,230.09	
合 计	-6,858,085.80	-19,480,241.81	-5,743,067.18	-4,971,538.58

10. 资产减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-1,154,327.25	-5,882,021.53	-6,131,695.92	-2,236,284.44
合同资产减值准备	-1,907,013.51	58,580.46	1,037,315.16	720,257.97
其他非流动资产减值准备	-41,784.61	59,800.30	42,771.82	29,483.91
合 计	-3,103,125.37	-5,763,640.77	-5,051,608.94	-1,486,542.56

11. 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益	57,658.23	369,222.20	472,739.88	153,479.59
转租赁收益	5,763,059.37			
合 计	5,820,717.60	369,222.20	472,739.88	153,479.59

12. 营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
无法支付款项	6,988.32		3,850.60	13,100.00
政府补助[注]		2,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00
罚没收入	63,512.42	408,454.25	122,270.86	235,281.37
非流动资产报废收益	5,000.00	68,435.29		
其他	1,938.97	9,453.63	50,023.74	817,213.89
合 计	77,439.71	2,986,343.17	1,176,145.20	2,565,595.26

[注]计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

13. 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产毁损报废损失	138,551.17	355,845.90	1,484,676.59	33,438.90
赔款支出	16,500.00	95,147.52	256,502.62	383,608.60
地方水利建设基金	18,657.68	69,781.69	167,631.58	59,021.59
罚款支出	12,369.38	10,819.59	52,915.43	259.33
停工损失				473,168.48
对外捐赠	205,000.00	1,131,980.00	326,000.00	
其他	2,218.32	594.78		
合 计	393,296.55	1,664,169.48	2,287,726.22	949,496.90

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	15,740,915.09	28,658,273.12	42,466,359.05	24,282,919.94
递延所得税费用	5,798,257.95	6,838,218.06	-9,492,196.28	-655,969.85
合 计	21,539,173.04	35,496,491.18	32,974,162.77	23,626,950.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

利润总额	89,233,066.15	140,413,260.51	135,058,839.78	96,169,883.55
按母公司适用税率计算的所得税费用	22,308,266.54	35,103,315.13	33,764,709.95	24,042,470.89
子公司适用不同税率的影响	-3,866,815.20	-551,185.82	-1,624.56	9,622.90
调整以前期间所得税的影响			0.01	
非应税收入的影响		-871,211.85	-792,612.73	-696,845.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,260,334.85	3,987,568.99	1,525,358.57	1,349,890.16
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	300,595.47			
加计扣除的影响	-1,463,208.62	-2,171,995.27	-1,521,668.47	-1,078,188.49
所得税费用	21,539,173.04	35,496,491.18	32,974,162.77	23,626,950.09

(三) 合并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	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收到押金保证金	15,069,183.17	27,447,735.85	20,070,663.08	15,351,314.11
收回承兑汇票保证金	375,918,164.56	365,956,272.29	149,283,336.47	142,167,995.71
收到利息收入	362,960.04	889,789.23	339,790.60	350,022.83
收到政府补助	2,561,640.14	4,014,751.69	7,483,877.49	2,070,934.30
其他	1,005,960.82	325,802.67	153,563.76	1,386,914.15
合 计	394,917,908.73	398,634,351.73	177,331,231.40	161,327,181.10

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付承兑汇票保证金	403,789,626.46	386,423,193.21	172,040,992.36	119,147,366.81

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期间费用	18,000,448.19	36,841,855.57	39,956,895.56	33,870,533.40
支付押金保证金	21,048,494.03	26,158,493.11	38,622,951.98	16,360,335.11
其他	329,200.24	3,544,363.26	798,846.79	804,824.77
合 计	443,167,768.92	452,967,905.15	251,419,686.69	170,183,060.09

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
赎回理财产品	30,000,000.00	8,000,000.00	11,100,000.00	367,680,000.00
收到工程投标保证金		470,000.00	1,730,000.00	4,732,000.00
具有融资性质的转租赁收款额	7,100,000.00			
合 计	37,100,000.00	8,470,000.00	12,830,000.00	372,412,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
购买理财产品	30,000,000.00	8,000,000.00	10,000,000.00	366,580,000.00
归还工程投标保证金	10,000.00	470,000.00	1,640,000.00	6,932,000.00
合 计	30,010,000.00	8,470,000.00	11,640,000.00	373,512,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
有追索权的数字化应收账款债权凭证贴现取得的借款		3,946,278.47	7,000,000.00	
合 计		3,946,278.47	7,000,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付 IPO 上市费用	500,000.00	2,730,000.00	800,000.00	
支付收购武汉福莱德公司少数股权款项				291,929.62
执行新租赁准则支付的租金	5,675,907.00	12,529,812.00	4,290,077.08	
有追索权的数字化应收账款债权凭证到期支付款项		3,000,000.00		
支付租赁押金保证金	1,000,000.00			
合 计	7,175,907.00	18,259,812.00	5,090,077.08	291,929.62

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	67,693,893.11	104,916,769.33	102,084,677.01	72,542,933.46
加: 资产减值准备	9,961,211.17	25,243,882.58	10,794,676.12	6,458,081.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,724,557.17	25,417,949.72	12,049,617.73	8,308,990.23
使用权资产折旧	4,965,761.48	9,891,891.94	2,249,733.43	
无形资产摊销	967,496.97	1,648,971.53	1,371,222.41	1,137,684.45
长期待摊费用摊销	7,657,089.64	12,743,256.45	2,391,492.39	3,433,860.62
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)	-5,820,717.60	-369,222.20	-472,739.88	-153,479.59
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	133,551.17	287,410.61	1,484,676.59	33,438.90

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	4,933,012.46	8,743,852.48	1,112,884.88	-9,364.42
投资损失（收益以“－”号填列）	1,251,288.49	-3,490,409.58	-3,211,398.04	-3,236,032.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,577,747.70	1,017,011.44	-18,222,585.69	-725,492.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,376,005.65	5,821,206.62	8,730,389.41	69,522.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-23,733,461.67	24,628,574.43	-220,015,237.25	46,009,555.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-57,531,814.38	-129,364,018.68	-230,135,507.09	-68,133,330.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,479,695.74	-49,444,870.71	367,594,158.13	-2,751,706.90
其他	-549,454.92	823,900.00	2,320,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	79,930,366.78	38,516,155.96	40,126,560.15	62,984,660.88
2) 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	73,948,482.74	24,290,349.12	63,096,028.85	27,464,627.04
减：现金的期初余额	24,290,349.12	63,096,028.85	27,464,627.04	32,816,062.36
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	49,658,133.62	-38,805,679.73	35,631,401.81	-5,351,435.32

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1) 现金	73,948,482.74	24,290,349.12	63,096,028.85	27,464,627.04
其中：库存现金	3,222.99	6,671.35	5,784.44	9,293.56

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
可随时用于支付的银行存款	73,945,259.75	24,283,677.77	63,090,244.41	27,455,333.48
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：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	73,948,482.74	24,290,349.12	63,096,028.85	27,464,627.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
背书转让的商业汇票金额	148,671,399.95	188,887,566.37	273,606,303.30	165,938,650.54
其中：支付货款	139,787,580.17	183,432,018.19	235,720,257.30	164,674,229.05
支付固定资产等长期资产购置款	8,383,819.78	5,055,548.18	27,940,502.41	474,421.49
支付费用款、保证金等	500,000.00	400,000.00	9,945,543.59	790,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

因流动性受限，本公司未将开立承兑汇票保证金、保函保证金等列入现金及现金等价物，该等资金 2023 年 6 月末、2022 年末、2021 年末和 2020 年末金额分别为 82,142,629.19 元、54,271,167.29 元、33,804,246.37 元和 11,046,590.48 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	82,142,629.19	用于质押开具银行承兑汇票及保函
应收款项融资	44,480,447.12	质押用于开具商业汇票
无形资产	43,967,736.15	抵押用于借款

项 目	账面价值	受限原因
合 计	170,590,812.46	

(2) 2022 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	54,271,167.29	用于质押开具银行承兑汇票
应收票据	125,220,923.10	质押用于开具商业汇票
无形资产	44,440,507.51	抵押用于借款
合 计	223,932,597.90	

(3) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	33,804,246.37	用于质押开具银行承兑汇票
应收票据	144,180,470.92	质押用于开具商业汇票
应收账款	6,650,000.00	数字化应收账款债权凭证贴现未终止确认
无形资产	45,386,050.22	抵押用于借款
合 计	230,020,767.51	

(4) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	11,046,590.48	用于质押开具银行承兑汇票
应收票据	55,136,533.00	质押用于开具商业汇票
无形资产	46,331,592.93	抵押用于借款
合 计	112,514,716.41	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

① 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延 收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
郑州航空港 经济综合实		2,000,000.00	9,009.01	1,990,990.99	其他收益	郑州航空港 经济综合实

项 目	期初 递延 收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
验区投资促进局开工奖励						验区管理委员会相关通知
小 计		2,000,000.00	9,009.01	1,990,990.99		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
郑州市工业企业挖潜增效财政奖励资金	320,000.00	其他收益	郑工信运行（2022）3号
河南省财政厅财政专户规上工业企业满负荷生产财政奖励资金	100,000.00	其他收益	相关通知
2022 年企业研究开发财政补助	40,000.00	其他收益	相关通知
优化调整稳就业补贴	39,589.54	其他收益	国办发〔2023〕11号
郑州航空港实验区稳经济促增长奖补	30,000.00	其他收益	郑港办〔2022〕51号
一次性失业保险留工补助	16,000.00	其他收益	相关通知
航空港区科技局企业研发财政补助专项资金	10,000.00	其他收益	相关通知
一次性扩岗补助	4,000.00	其他收益	豫人社规〔2022〕7号
收河南浩昶企业管理咨询有限公司劳务派遣稳岗待遇返还	2,050.60	其他收益	国办发〔2023〕11号
小 计	561,640.14		

2) 2022 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
郑州市“千企展翼”行动企业融资补贴	2,500,000.00	营业外收入	郑政文〔2019〕144号
郑州航空港区挖潜增效财政奖励资金	780,000.00	其他收益	郑政办〔2022〕22号
郑州航空港区 2022 年一季度工业企业挖潜增效财政奖励	220,000.00	其他收益	相关通知
2020 年度河南省研究开发财政补助	147,000.00	其他收益	相关通知
内蒙古稳岗补贴	135,570.67	其他收益	内人社发〔2022〕39号

项 目	金 额	列报项目	说明
2021 年省企业研发财政补助专项资金	70,000.00	其他收益	郑财预〔2021〕620号
河南稳岗补贴	59,664.27	其他收益	豫人社规〔2022〕5号
稳岗返还补贴	54,147.26	其他收益	相关通知
新疆稳岗补贴	23,870.99	其他收益	新人社发〔2021〕33号
郑州经开区专利资助资金	10,800.00	其他收益	相关通知
收包头市科技局研发投入后补助资金	6,250.00	其他收益	包财教〔2022〕530号
河南人社厅一次性扩岗补助	4,000.00	其他收益	豫人社规〔2022〕7号
2022 年中小微企业一次性吸纳社保补贴	1,948.50	其他收益	相关通知
阶段性缓缴社会保险费补助	1,500.00	其他收益	人社部发〔2022〕31号
小 计	4,014,751.69		

3) 2021 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
郑州市稳岗补贴	4,067,924.15	其他收益	豫人社办〔2020〕11号、郑人社办〔2020〕4号
河南省 2019 年企业研发平台资助资金	1,000,000.00	其他收益	豫发改高技〔2019〕815号
郑州市“千企展翼”行动企业融资补贴	1,000,000.00	营业外收入	郑政文〔2019〕144号
经开区 2020 年第一季度产值奖励	600,000.00	其他收益	经新防组〔2020〕26号
郑州市 2020 年企业技术中心补贴	500,000.00	其他收益	郑工信〔2020〕121号
河南省 2020 年企业研发费用补助资金	260,000.00	其他收益	郑财预〔2020〕784号
包头市 2021 年研发专项资金补助	25,000.00	其他收益	包财教〔2021〕614号
包头市稳岗补贴	15,157.60	其他收益	内人社发〔2021〕9号
新疆稳岗补贴	8,295.74	其他收益	新人社发〔2020〕18号

项 目	金额	列报项目	说明
郑州市 2020 年中小微职业介绍补贴	7,500.00	其他收益	豫财社〔2018〕8 号
小 计	7,483,877.49		

4) 2020 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
郑州市“千企展翼”行动企业融资补贴	1,000,000.00	营业外收入	郑政文〔2019〕144 号
2020 年河南省金融业发展专项奖补	500,000.00	营业外收入	豫财金〔2018〕67 号
河南省 2019 年研发补助	500,000.00	其他收益	政财预〔2019〕802 号
包头市稳岗补贴	36,500.00	其他收益	相关通知
新疆稳岗补贴	24,150.30	其他收益	相关通知
郑州市 2019 年第一批中央财政专利资助	3,700.00	其他收益	郑财预〔2020〕268 号
武汉市稳岗补贴	3,384.00	其他收益	相关通知
2018 年经开区科技项目奖补	3,200.00	其他收益	郑经科〔2020〕1 号
小 计	2,070,934.30		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
计入当期损益的政府补助金额	570,649.15	4,014,751.69	7,483,877.49	2,070,934.30

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2023 年 1-6 月				
长治速达	新设子公司	2023-05-26	[注]	[注]

[注]长治速达系由公司与山西深泰科技有限公司共同投资设立，成立日期为 2023 年 5 月 26 日，注册资本为 2,000.00 万元，其中公司认缴出资额为 1,100.00 万元，即持股比例

为 55.00%，公司派出董事 3 人，人数占比 60%，对长治速达具有控制权。截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未实际出资

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
郑州赛福	河南省郑州市	河南省郑州市	制造业	100.00		设立
武汉福莱德	湖北武汉市	湖北武汉市	制造业		100.00	非同一控制企业合并
鄂尔多斯速达	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	制造业	100.00		设立
港区速达	河南省郑州市	河南省郑州市	制造业	100.00		设立
长治速达	山西省长治市	山西省长治市	制造业	55.00		设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州煤机智能工作面科技有限公司	郑州	郑州	制造业	28.00		权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	2023. 6. 30 /2023 年 1-6 月	2022. 12. 31 /2022 年度	2021. 12. 31 /2021 年度	2020. 12. 31 /2020 年度
	郑州煤机智能工作面科技有限公司			
流动资产	328,917,394.07	334,039,095.65	239,733,426.24	154,319,137.27
非流动资产	29,062,449.94	26,889,648.23	25,275,764.79	23,653,642.71
资产合计	357,979,844.01	360,928,743.88	265,009,191.03	177,972,779.98
流动负债	230,616,099.76	228,344,863.52	144,277,271.72	67,206,362.45

负债合计	230,616,099.76	228,344,863.52	144,277,271.72	67,206,362.45
所有者权益	127,363,744.25	132,583,880.36	120,731,919.31	110,766,417.53
按持股比例计算的净资产份额	35,661,848.39	37,123,486.51	33,804,937.41	31,014,596.91
调整事项				
内部交易未实现利润				
对合营企业权益投资的账面价值	35,661,848.39	37,123,486.51	33,804,937.41	31,014,596.91
营业收入	72,585,967.36	155,687,807.42	160,313,552.87	90,174,992.69
净利润	-5,220,136.11	11,851,961.05	9,965,501.78	9,445,857.32
综合收益总额	-5,220,136.11	11,851,961.05	9,965,501.78	9,445,857.32

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

加：

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)9、五(一)10、五(一)12 及五(一)20 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 67.54%（2022 年 12 月 31 日：63.44%；2021 年 12 月 31 日：68.17%；2020 年 12

月 31 日：70.28%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2023. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	163,397,287.98	170,512,080.49	5,004,513.88	91,792,438.88	73,715,127.73
应付票据	203,521,801.58	203,521,801.58	203,521,801.58		
应付账款	327,131,898.78	327,131,898.78	327,131,898.78		
其他应付款	7,690,123.74	7,690,123.74	7,690,123.74		
一年内到期的非流动负债	42,659,472.18	51,297,148.94	51,297,148.94		
租赁负债	10,878,900.95	13,227,057.87		13,180,708.54	46,349.33
其他流动负债	16,397,599.86	16,397,599.86	16,397,599.86		
小 计	771,677,085.07	789,777,711.26	611,043,086.78	104,973,147.42	73,761,477.06

（续上表）

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	184,092,445.32	198,431,312.32	9,135,000.00	89,845,050.15	99,451,262.17
应付票据	175,163,384.91	175,163,384.91	175,163,384.91		
应付账款	268,541,227.80	268,541,227.80	268,541,227.80		
其他应付款	2,250,328.82	2,250,328.82	2,250,328.82		
一年内到期的非流动负债	30,460,153.17	39,497,506.34	39,497,506.34		

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
租赁负债	12,276,363.41	10,536,902.75		6,994,077.54	3,542,825.21
其他流动负债	7,800,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00		
小 计	680,583,903.43	702,220,662.94	502,387,447.87	96,839,127.69	102,994,087.38

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	149,307,640.15	184,150,970.27	28,382,431.75	12,105,350.76	143,663,187.76
应付票据	175,484,595.07	175,484,595.07	175,484,595.07		
应付账款	380,469,363.72	380,469,363.72	380,469,363.72		
其他应付款	2,955,718.04	2,955,718.04	2,955,718.04		
一年内到期的 非流动负债	8,315,796.16	9,461,247.54	9,461,247.54		
租赁负债	21,427,979.75	22,464,843.35		22,464,843.35	
小 计	737,961,092.89	774,986,737.99	596,753,356.12	34,570,194.11	143,663,187.76

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	44,519,961.41	56,468,387.22	1,780,798.46	3,561,596.91	51,125,991.85
应付票据	57,232,634.98	57,232,634.98	57,232,634.98		
应付账款	151,910,124.38	151,910,124.38	151,910,124.38		
其他应付款	3,105,922.60	3,105,922.60	3,105,922.60		
一年内到期的 非流动负债	58,561.58	58,561.58	58,561.58		
小 计	256,827,204.95	268,775,630.76	214,088,042.00	3,561,596.91	51,125,991.85

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币189,097,049.94元（2022年12月31日：人民币203,483,098.48元；2021年12月31日：人民币142,262,924.88元；2020年12月31日：人民币44,519,961.41元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末不存在外币货币性资产和负债。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2023年6月30日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量			56,398,921.47	56,398,921.47
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
债务工具投资				
2. 应收款项融资			56,398,921.47	56,398,921.47
持续以公允价值计量的资产总额			56,398,921.47	56,398,921.47

2. 2022年12月31日

项 目	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

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量			63,015,167.49	63,015,167.49
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
债务工具投资				
2. 应收款项融资			63,015,167.49	63,015,167.49
持续以公允价值计量的资产总额			63,015,167.49	63,015,167.49

3. 2021 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量			22,317,867.73	22,317,867.73
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
债务工具投资				
2. 应收款项融资			22,317,867.73	22,317,867.73
持续以公允价值计量的资产总额			22,317,867.73	22,317,867.73

4. 2020 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量			42,207,522.36	42,207,522.36
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			1,100,000.00	1,100,000.00
(1) 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			1,100,000.00	1,100,000.00
债务工具投资			1,100,000.00	1,100,000.00
2. 应收款项融资			41,107,522.36	41,107,522.36
持续以公允价值计量的资产总额			42,207,522.36	42,207,522.36

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及

定量信息

理财产品、应收款项融资因获取近期公允价值的信息不足、无市场公开报价，因此采用成本代表公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

公司的控股股东和实际控制人为李锡元、贾建国、李优生三人组成的团队。李锡元、贾建国及李优生分别直接持有公司 30.09%、11.18%及 3.73%股份；此外，李锡元通过担任新余鸿鹄企业管理合伙企业（有限合伙）和长兴臻信的普通合伙人分别间接持有公司 4.99%和 0.99%的股份；李锡元、贾建国及李优生三人通过直接持股和间接支配的方式合计持有公司 50.98%的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州煤矿机械集团股份有限公司	参股股东
郑州恒达智控科技股份有限公司[注 5]	郑州煤矿机械集团股份有限公司之子公司
郑州煤机长壁机械有限公司	郑州煤矿机械集团股份有限公司之子公司
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	郑州煤矿机械集团股份有限公司之子公司
郑州煤机格林材料科技有限公司	郑州煤矿机械集团股份有限公司之子公司
郑州煤机综机设备有限公司	郑州煤矿机械集团股份有限公司之子公司
郑煤机智鼎液压有限公司	郑州煤矿机械集团股份有限公司之子公司
上海嘉诺密封技术有限公司	股东李锡元参股公司
上海嘉诺流体技术有限公司	[注 1]
广州嘉诺密封技术有限公司	[注 2]
常州杜尔博流体技术有限公司	[注 3]
上海嘉诺液压技术有限公司	[注 4]

徐州徐工基础工程机械有限公司	徐工集团工程机械股份有限公司之子公司
徐州徐工物资供应有限公司	徐工集团工程机械股份有限公司之子公司
徐州徐工液压件有限公司	徐工集团工程机械股份有限公司之子公司
徐工（重庆）工程技术有限公司	徐工集团工程机械股份有限公司之子公司

[注 1]上海嘉诺流体技术有限公司原为李锡元参股的公司，2018 年 6 月，李锡元已签署股权转让协议将其持有上述公司的股权全部转让，相关价款已经付清，工商变更登记手续已经完成

[注 2]广州嘉诺密封技术有限公司系公司原监事陈旭任执行董事的企业，陈旭已于 2019 年 5 月 24 日退出

[注 3]常州杜尔博流体技术有限公司系上海嘉诺流体技术有限公司之子公司，公司原董事雷刚任执行董事、总经理的企业，雷刚已于 2019 年 5 月 24 日退出

[注 4]上海嘉诺液压技术有限公司系公司原董事雷刚任执行董事、总经理的企业；李锡元曾持股 17.16%的企业，李锡元于 2018 年 7 月已退出

[注 5]郑州煤机液压电控有限公司 2022 年 12 月更名为郑州恒达智控科技股份有限公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
郑州恒达智控科技股份有限公司	配件	29,795,464.29	35,180,826.67	55,710,899.63	21,050,216.61
郑州煤矿机械集团股份有限公司	配件	33,975,377.52	21,725,402.78	983,684.04	1,353,725.67
	水电费			1,140,493.54	1,283,176.72
	劳务费				146,320.75
	其他		83,987.15	469,254.72	48,798.15
上海嘉诺密封技术有限公司	配件			42,636.49	5,955.07
上海嘉诺流体技术有限公司	配件		91,740.75	9,124.59	
上海嘉诺液压技术有限公司	配件				199,726.74

广州嘉诺密封技术有限公司	配件		52,202.79	316,639.48	
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	保安服务费	47,094.34	45,283.00	47,094.34	65,962.26
郑州煤机格林材料科技有限公司	配件	25,619.47	339,262.40	204,831.54	355,729.15
郑州煤机智能工作面科技有限公司	采煤机维修		1,490,261.87	3,870,882.75	796,332.28
郑州煤机综机设备有限公司	劳务费		30,000.00		
	配件	156,089.08			
郑州煤机长壁机械有限公司	配件			2,601,814.16	
徐州徐工基础工程机械有限公司	配件			408,110.33	434,449.58
常州杜尔博流体技术有限公司	配件				115,380.28
郑煤机智鼎液压有限公司	配件	22,611.50	487,212.32		
徐州徐工液压件有限公司	配件		214,159.30		
小 计		64,022,256.20	59,740,339.03	65,805,465.61	25,855,773.26

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
郑州煤矿机械集团股份有限公司	专业化总包服务	14,810,146.98	44,935,603.93	46,885,396.53	55,683,938.11
	流体连接件	55,757,718.36	88,051,649.07	53,500,597.80	62,184,958.12
	维修与再制造	38,460,826.29	49,527,698.07	37,692,376.80	25,441,582.17
	二手设备租赁	184,804.76	2,634,218.00		
	其他	270.49	656.32	40.03	
郑州恒达智控科技股份有限公司	流体连接件	12,468.12	625,076.69	164,104.98	997,690.04
	维修与再制造			16,991.15	
	备品配件供应管理服务	1,932.74	2,105.31		
郑州煤机长壁机械有限公司	流体连接件	194,903.08	282,019.54	202,740.32	91,418.06
	维修与再制造	34,431.86			
	其他	0.20			
郑州煤机智能工	流体连接件	101,669.71	104,880.49	11,416.74	20,921.24

作面科技有限公司	维修与再制造			2,588.47	2,972.38
	水电费				257,873.61
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	维修与再制造				3,094,084.95
徐州徐工基础工程机械有限公司	流体连接件	20.80		5,148.64	52,034.43
	维修与再制造		1,279,781.32	1,555,646.21	
	其他			636	
徐州徐工物资供应有限公司	流体连接件			283,116.07	
	其他			2,120.00	
徐州徐工液压件有限公司	维修与再制造	32,521.28	37,054.82		
	流体连接件	1,956,797.40	11,006,794.37	223,996.97	
	其他		29,097.43		
常州杜尔博流体技术有限公司	流体连接件				10,894.36
上海嘉诺流体技术有限公司	流体连接件				42,010.28
上海嘉诺密封技术有限公司	流体连接件	280,152.20	148,630.09		
徐工（重庆）工程技术有限公司	流体连接件		889.24		
郑州煤机综机设备有限公司	备品配件供应管理服务	7,362.83			
	流体连接件	57,899.36			
小 计		111,893,926.46	198,666,154.69	140,546,916.71	147,880,377.75

3) 2020 年度及 2021 年度公司为郑州煤矿机械集团股份有限公司提供免费质保服务。

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2023 年 1-6 月确认的租赁收入	2022 年度确认的租赁收入	2021 年度确认的租赁收入	2020 年度确认的租赁收入
郑州煤机智能工作面科技有限公司	房屋及建筑物			322,493.95	323,389.65

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2023 年 1-6 月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	房屋及建筑物		2,853,968.26		116,309.53

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	房屋及建筑物		2,857,142.85	2,857,142.85	328,509.73

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	2021 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
郑州煤矿机械集团股份有限公司	房屋及建筑物	5,191,690.49			
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	房屋及建筑物	776,929.88	1,269,841.27	7,028,293.61	186,006.62

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度确认的租赁费
郑州煤矿机械集团股份有限公司	房屋及建筑物	5,205,914.30

郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	房屋及建筑物	1,904,761.91
-----------------	--------	--------------

3. 关键管理人员报酬

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	1,208,958.26	5,933,726.61	8,884,741.05	4,640,180.54

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	郑州煤矿机械集团股份有限公司			23,030,551.00	
小 计				23,030,551.00	
应收账款	郑州煤矿机械集团股份有限公司	70,961,850.28	3,548,092.51	21,681,220.29	1,084,061.01
	郑州煤机长壁机械有限公司	65,013.16	3,250.66	10,064.38	503.22
	郑州恒达智控科技股份有限公司	4,563.00	228.15	171,459.24	8,572.96
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,969,135.40	4,395,793.20	5,969,135.40	3,172,082.60
	郑州煤机智能工作面科技有限公司	58,581.43	2,929.07	305,093.83	43,821.12
	徐州徐工基础工程机械有限公司	2,358,553.49	263,106.76	2,358,553.49	161,226.12
	徐州徐工液压件有限公司	3,875,823.27	193,791.16	7,008,780.95	350,439.05
	徐州徐工物资供应有限公司			7,606.66	1,521.33
	常州杜尔博流体技术有限公司				
	上海嘉诺流体技术有限公司	58,876.00	2,943.80	100,000.00	5,000.00
	郑州煤机综机设备有限公司	69,316.51	3,465.83		
小 计		83,421,712.54	8,413,601.14	37,611,914.24	4,827,227.41
应收款项融资	郑州煤矿机械集	32,959,632.49			

项目名称	关联方	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	团股份有限公司				
	郑州煤机长壁机械有限公司	20,000.00			
小 计		32,979,632.49			
其他应收款	郑州煤矿机械集团股份有限公司	3,402,480.00	2,534,980.00	3,452,480.00	222,500.00
	徐州徐工液压件有限公司				
小 计		3,402,480.00	2,534,980.00	3,452,480.00	222,500.00
合同资产	郑州煤矿机械集团股份有限公司	4,954,040.63	247,702.03	11,115.36	555.77
	郑州煤机长壁机械有限公司			16,097.17	804.86
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司				
	郑州恒达智控科技股份有限公司			4,767.53	238.38
	郑州煤机智能工作面科技有限公司			1,425.01	71.25
	徐州徐工液压件有限公司				
	徐州徐工物资供应有限公司			15,262.59	3,052.52
	郑州煤机综机设备有限公司	4,429.77	221.49		
小 计		4,958,470.40	247,923.52	48,667.66	4,722.78

(续上表)

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	郑州煤矿机械集团股份有限公司	68,983,305.02		5,250,000.00	
小 计		68,983,305.02		5,250,000.00	
应收账款	郑州煤矿机械集团股份有限公司	17,350,355.53	1,197,442.01	45,301,137.12	2,265,056.86
	郑州煤机长壁机械有限公司	6,685.89	334.29	30,068.18	1,503.41

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	郑州恒达智控科技股份有限公司	27,254.11	1362.71		
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,669,503.80	1,418,743.92	9,576,389.12	1,390,830.42
	郑州煤机智能工作面科技有限公司	8,725.49	436.27	2,088.24	104.41
	徐州徐工基础工程机械有限公司	979,480.67	57,171.28	58,798.87	2,939.95
	徐州徐工液压件有限公司	227,804.73	11,390.24		
	徐州徐工物资供应有限公司	157,054.16	7,852.71		
	常州杜尔博流体技术有限公司			12,310.62	615.53
	上海嘉诺流体技术有限公司			25,490.30	1,274.52
小 计		24,426,864.38	2,694,733.43	55,006,282.45	3,662,325.10
应收款项融资	郑州煤矿机械集团股份有限公司	4,461,469.22		6,147,027.73	
小 计		4,461,469.22		6,147,027.73	
其他应收款	郑州煤矿机械集团股份有限公司	3,282,480.00	506,640.00	2,282,480.00	456,640.00
	徐州徐工液压件有限公司	800,000.00	40,000.00		
小 计		4,082,480.00	546,640.00	2,282,480.00	456,640.00
合同资产	郑州煤矿机械集团股份有限公司	296,914.67	14,845.73	10,021,846.59	501,092.33
	郑州煤机长壁机械有限公司	10,612.34	530.62		
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	349,631.60	17,481.58		
	郑州恒达智控科技股份有限公司				
	郑州煤机智能工作面科技有限公司				
	徐州徐工液压件	25,311.64	1,265.58		

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
	徐州徐工物资供应有限公司	15,262.59	763.13		
小 计		697,732.84	34,886.64	10,021,846.59	501,092.33

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付票据	郑州煤机格林材料科技有限公司			56,538.00	93,037.32
	郑州恒达智控科技股份有限公司			8,259,280.90	224,329.74
	郑州煤机智能工作面科技有限公司			40,191.50	
	郑州煤机长壁机械有限公司		293,000.00		
小 计			293,000.00	8,356,010.40	317,367.06
应付账款	郑州恒达智控科技股份有限公司	26,285,830.66	2,342,374.01	45,173,603.52	5,828,783.19
	郑州煤矿机械集团股份有限公司	6,421,703.88	3,216,892.80	9,240.80	102,830.81
	郑州煤机格林材料科技有限公司	53,461.66	131,115.89	4,359.75	36,714.15
	上海嘉诺流体技术有限公司			10,310.78	17,140.68
	郑州煤机智能工作面科技有限公司		375,850.57	1,495,575.22	371,279.21
	郑州煤机长壁机械有限公司			2,637,000.00	
	徐州徐工基础工程机械有限公司				391,928.00
	常州杜尔博流体技术有限公司				6,000.00
	郑煤机智鼎液压有限公司	576,101.30	550,550.30		
	郑煤机集团璐安新疆机械有限公司	8,000.00			
小 计		33,345,097.50	6,616,783.57	49,330,090.07	6,754,676.04
其他应付款	郑州煤机智能工作面科技有限公司			2,000.00	2,000.00

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
小 计				2,000.00	2,000.00

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	20,000	110,000	350,000	

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	按公平原则自愿交易的各方最近达成的入股价格确定公允价值	按公平原则自愿交易的各方最近达成的入股价格确定公允价值	按公平原则自愿交易的各方最近达成的入股价格确定公允价值	
可行权权益工具数量的确定依据	公司员工通过持股平台新余鸿鹄入股数量	公司员工通过持股平台新余鸿鹄入股数量	公司员工通过持股平台新余鸿鹄入股数量	
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,296,200.00	3,144,400.00	2,320,500.00	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	151,800.00	823,900.00	2,320,500.00	

2. 其他说明

公司股份支付系新余鸿鹄的合伙人及其份额变动产生。公司 2021 年授予的权益工具的公允价值为 6.63 元/股，股权支付共授予 35 万股，故 2021 年确定相应的股份支付费用 232.05 万元；公司 2022 年授予的权益工具的公允价值为 7.49 元/股，股权支付共授予 11 万股，故 2022 年确定相应的股份支付费用 82.39 万元；公司 2023 年 1-6 月授予的权益工具的公允价值为 7.59 元/股，股权支付共授予 2 万股，故 2023 年 1-6 月确定相应的股份支付费用 15.18 万元。

十二、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

经公司 2021 年第一次临时股东大会、第三届董事会第二次会议和第三届董事会第四次会议决议审议通过，公司拟申请向社会公开发行人民币普通股（A 股），募集资金数额将根据市场情况和向投资者询价情况确定。本次募集资金投资项目围绕公司主营业务开展，投资金额合计 79,516.00 万元，拟投入募集资金 66,321.54 万元。本次募集资金投资项目基本情况（按轻重缓急顺序）如下：

单位：万元		
项目名称	项目投资 总额	募集资金 投资额
郑州航空港区速达工业机械服务有限公司航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	52,392.00	35,518.29
郑州速达鄂尔多斯煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目	16,600.00	9,224.66
郑州航空港区速达工业机械服务有限公司研发中心及办公楼建设项目	10,524.00	6,578.58
偿还银行贷款项目		15,000.00
小 计	79,516.00	66,321.54[注]

[注] 募集资金投资额合计值存在 0.01 万元差异，系以元为单位计算换算为万元四舍五入导致的尾差

本次发行上市募集资金到位前，公司可根据各项目的实际进度，以自有资金或银行借款支付项目所需款项；本次发行募集资金到位前，公司将根据项目实际建设进度自筹资金先期投入，募集资金到位后置换已预先投入的自筹资金支付的款项。

（二）或有事项

公司无需要说明的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	不分配
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十四、其他重要事项

（一）债务重组

1. 2023 年 1-6 月

(1) 公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
以非现金资产清偿债务	2,387,923.33		

注：公司以无缝钢管清偿供应商郑州博源机械有限公司债务 2,387,923.33 元

(2) 公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以非现金资产清偿债务[注 1]	17,295,490.24			
以现金资产清偿债务[注 2]	22,869.25	-3,430.39		

[注 1]公司向山西恒昌矿山工程有限公司租入液压支架，以应收账款抹账形式一次性抵付不含税租赁费 14,500,000.00 元；公司向河南焦煤能源有限公司租入液压支架，以应收账款抹账形式一次性抵付不含税租赁费金额 2,611,327.41 元及已开票增值税 184,162.83 元

[注 2]赛福流体为加速回笼资金，与对徐州徐工物资供应有限公司发生债务重组，对账面价值 22,869.25 元应收账款给予折扣 3,430.39 元

2. 2022 年度

公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
以非现金资产清偿债务	20,278,874.53		

注：公司以无缝钢管等货物清偿供应商河南煤炭建设集团机电安装有限公司郑州分公司、河南永隆机械配件有限公司、平顶山市翔鹰高压开关电器设备有限公司、郑州弘亚机械制造有限公司及郑州协创机电设备有限公司债务分别为 638,682.03 元、7,361,264.12 元、1,295,537.03 元、8,503,405.36 元及 2,479,985.99 元

3. 2021 年度

(1) 公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
--------	--------	----------	---------------------

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
以非现金资产清偿债务	15,728,703.13		

注：公司与客户陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司、陕西煤业物资榆通有限责任公司签订债务重组协议，约定对方以无缝钢管等货物清偿债务含税金额 40,349,009.27 元，产生债务重组损失 1,062,855.27 元；同时公司与供应商签订债务重组协议，用部分该等货物清偿供应商应付款项含税金额 15,728,703.13 元

(2) 公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以非现金资产清偿债务[注 1]	73,781,549.27	-1,062,855.27		
以现金资产清偿债务[注 2]	23,245,314.00	-972,800.48		

[注 1]除与与客户陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司、陕西煤业物资榆通有限责任公司签订债务重组协议以货物清偿债务发生债务重组 40,349,009.27 元外，焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司以二手支架含税作价 18,232,500.00 元抵减河南焦煤能源有限公司欠款 8,738,417.33 元及焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司欠款 9,494,082.67 元；另太原金辉新力贸易有限公司以二手支架含税作价 15,200,040.00 元抵减山西山阴芍药花煤业有限公司欠款 10,200,000.00 元及太原金辉新力贸易有限公司欠款 5,000,040.00 元

[注 2]本期公司为加速回笼资金，与陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司、江苏秦达鑫能源有限公司、宁夏王洼煤业有限公司及郑州煤矿机械集团股份有限公司发生债务重组，对账面价值 23,245,314.00 元应收账款给予折扣 972,800.48 元

4. 2020 年度

公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以非现金资产清偿债务	289,836.37	-68,395.06		

(二) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售维修与再制造、备品配件供应管理服务、专业化总包服务、二手设备租售、流体连接件产品。本公司按地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以产品分部为基础确定报告分部。分别对维修与再制造、备品配件供应管理服务、专业化总包服务、二手设备租售及流体连接件等的经营业绩进行考核。因各分部共同使用资产、负债导致无法在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2023 年 1-6 月

产品分部

项 目	维修与再制造	备品配件供应管 理服务	专业化总包服务	二手设备租售	流体连接件	其他	合 计
营业收入	243,596,737.69	188,313,466.19	21,408,080.60	38,506,892.97	99,935,023.53	1,989,130.25	593,749,331.23
其中：与客户 之间的合同 产生的收入	243,596,737.69	188,313,466.19	21,408,080.60	30,965,001.86	99,935,023.53	1,989,130.25	586,207,440.12
营业成本	193,801,870.17	105,462,550.54	27,563,599.15	38,650,617.55	85,911,830.84	183,031.52	451,573,499.77
资产总额							1,655,592,324.51
负债总额							906,958,836.70

(2) 2022 年度

产品分部

项 目	维修与再制造	备品配件供应管 理服务	专业化总包服务	二手设备租售	流体连接件	其他	合 计
营业收入	388,200,470.15	438,138,376.19	54,839,048.59	45,304,342.56	146,855,684.66	2,921,179.40	1,076,259,101.55
其中：与客户 之间的合同 产生的收入	388,200,470.15	438,138,376.19	54,839,048.59	33,407,142.10	146,855,684.66	2,921,179.40	1,064,361,901.09
营业成本	330,691,057.97	251,090,548.58	63,377,970.35	36,374,824.30	135,865,385.05	223,601.58	817,623,387.83
资产总额							1,549,742,086.14
负债总额							868,954,291.44

(3) 2021 年度

产品分部

项 目	维修与再制造	备品配件供应管理服务	专业化总包服务	二手设备租售	流体连接件	其他	合 计
营业收入	257,897,681.78	296,059,238.45	70,233,030.24	95,910,365.94	97,900,889.30	4,245,646.30	822,246,852.01
其中：与客户之间的合同产生的收入	257,897,681.78	296,059,238.45	70,233,030.24	88,909,895.59	97,900,889.30	3,923,152.35	814,923,887.71
营业成本	199,329,952.71	164,752,224.41	60,846,465.44	81,558,890.33	87,897,546.20	511,436.20	594,896,515.29
资产总额							1,500,201,037.41
负债总额							894,943,912.04

(4) 2020 年度

产品分部

项 目	维修与再制造	备品配件供应管理服务	专业化总包服务	二手设备租售	流体连接件	其他	合 计
营业收入	213,283,003.84	180,513,872.56	55,683,938.11	54,120,353.07	98,090,744.41	2,056,505.65	603,748,417.64
其中：与客户之间的合同产生的收入	213,283,003.84	180,513,872.56	55,683,938.11	48,889,981.38	98,090,744.41	1,733,116.00	598,194,656.30
营业成本	165,050,904.83	107,002,504.41	40,108,051.08	43,275,094.69	89,707,665.03	824,949.51	445,969,169.55
资产总额							863,314,910.87
负债总额							362,424,551.46

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他流动资产	7,945,051.94	-27,047.61	7,918,004.33
使用权资产		1,183,867.45	1,183,867.45
租赁负债		1,208,034.57	1,208,034.57

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
盈余公积	36,989,641.48	-5,121.47	36,985,800.38
未分配利润	284,013,832.00	-34,569.95	283,979,262.05

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16之说明；

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
短期租赁费用	687,556.20	8,514,950.16	20,819,552.60
合 计	687,556.20	8,514,950.16	20,819,552.60

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁负债的利息费用	580,168.07	1,321,605.59	408,892.37
转租使用权资产取得的收入	822,219.23	637,681.22	584,541.11
与租赁相关的总现金流出	6,577,235.46	22,048,244.54	24,700,673.29

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁收入	6,719,671.88	11,897,200.46	6,415,929.24
其中：未纳入租赁收款额计量的 可变租赁付款额相关收入			

2) 经营租赁资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
-----	-------------	--------------	--------------

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
固定资产		2, 302, 581. 77	3, 665, 639. 69

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14 之说明。

(2) 融资租赁

1) 与融资租赁相关的当期损益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁投资净额的融资收益	822, 219. 23	637, 681. 22	584, 541. 11

2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
1 年以内	19, 160, 365. 78	2, 389, 380. 53	1, 814, 159. 29
1-2 年	6, 083, 386. 43	88, 495. 58	1, 061, 946. 90
2-3 年			88, 495. 58
合 计	25, 243, 752. 21	2, 477, 876. 11	2, 964, 601. 77

3) 未折现租赁收款额与租赁投资净额调节表

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
未折现租赁收款额	25, 243, 752. 21	2, 477, 876. 11	2, 964, 601. 77
减：与租赁收款额相关的未实现融资收益	1, 034, 770. 02	690, 821. 31	1, 328, 502. 53
租赁投资净额	24, 208, 982. 19	1, 787, 054. 80	1, 636, 099. 24

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8, 541, 993. 52	1. 76	8, 541, 993. 52	100. 00	
按组合计提坏账准备	476, 192, 679. 79	98. 24	35, 566, 055. 37	7. 47	440, 626, 624. 42

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	484,734,673.31	100.00	44,108,048.89	9.10	440,626,624.42

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,541,993.52	2.24	8,541,993.52	100.00	
按组合计提坏账准备	373,518,635.75	97.76	35,092,596.94	9.40	338,426,038.81
合 计	382,060,629.27	100.00	43,634,590.46	11.42	338,426,038.81

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,541,993.52	2.85	8,541,993.52	100.00	
按组合计提坏账准备	290,910,260.35	97.15	21,115,521.12	7.26	269,794,739.23
合 计	299,452,253.87	100.00	29,657,514.64	9.90	269,794,739.23

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,704,364.44	3.14	8,704,364.44	100.00	
按组合计提坏账准备	268,916,633.13	96.86	18,185,808.99	6.76	250,730,824.14
合 计	277,620,997.57	100.00	26,890,173.43	9.69	250,730,824.14

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,808,762.51	2,808,762.51	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,541,993.52	8,541,993.52	100.00	

② 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,808,762.51	2,808,762.51	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,541,993.52	8,541,993.52	100.00	

③ 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,808,762.51	2,808,762.51	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,541,993.52	8,541,993.52	100.00	

④ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西柳林凌志兴家沟煤业有限公司	1,490,413.66	1,490,413.66	100.00	对方违规经营,无法收回
山西柳林凌志成家庄煤业有限公司	2,971,133.43	2,971,133.43	100.00	
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	4,242,817.35	4,242,817.35	100.00	
小 计	8,704,364.44	8,704,364.44	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023.6.30	2022.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	439,436,707.88	21,971,835.39	5.00	309,959,040.03	15,497,952.00	5.00
1-2 年	25,559,499.76	5,111,899.95	20.00	48,558,350.00	9,711,670.00	20.00
2-3 年	5,428,304.25	2,714,152.13	50.00	10,236,541.57	5,118,270.79	50.00
3 年以上	5,768,167.90	5,768,167.90	100.00	4,764,704.15	4,764,704.15	100.00
小 计	476,192,679.79	35,566,055.37	7.47	373,518,635.75	35,092,596.94	9.40

(续上表)

账 龄	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	258,605,047.51	12,930,252.37	5.00	242,192,149.08	12,109,607.46	5.00
1-2 年	26,972,449.58	5,394,489.92	20.00	24,861,746.65	4,972,349.33	20.00
2-3 年	5,083,968.86	2,541,984.43	50.00	1,517,770.40	758,885.20	50.00
3 年以上	248,794.40	248,794.40	100.00	344,967.00	344,967.00	100.00
小 计	290,910,260.35	21,115,521.12	7.26	268,916,633.13	18,185,808.99	6.76

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	439,436,707.88	309,959,040.03	258,605,047.51	242,192,149.08
1-2 年	25,559,499.76	48,558,350.00	26,972,449.58	24,861,746.65
2-3 年	5,428,304.25	10,236,541.57	5,083,968.86	10,222,134.84
3 年以上	14,310,161.42	13,306,697.67	8,790,787.92	344,967.00
合 计	484,734,673.31	382,060,629.27	299,452,253.87	277,620,997.57

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,541,993.52							8,541,993.52
按组合计提坏账准备	35,092,596.94	1,397,333.72				923,875.29		35,566,055.37

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合 计	43,634,590.46	1,397,333.72				923,875.29		44,108,048.89

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,541,993.52							8,541,993.52
按组合计提坏账准备	21,115,521.12	13,977,075.82						35,092,596.94
合 计	29,657,514.64	13,977,075.82						43,634,590.46

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,704,364.44				162,370.92			8,541,993.52
按组合计提坏账准备	18,185,808.99	2,929,712.13						21,115,521.12
合 计	26,890,173.43	2,929,712.13			162,370.92			29,657,514.64

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,704,364.44							8,704,364.44
按组合计提坏账准备	14,182,502.19	4,003,306.80						18,185,808.99
合 计	22,886,866.63	4,003,306.80						26,890,173.43

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

序号	单位名称	审定数	比例	坏账
1	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	68,994,274.54	14.23	3,557,214.89
	国网能源和丰煤电有限公司	30,434,327.50	6.28	1,521,716.38
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	18,465,231.72	3.81	923,261.59
	国能供应链内蒙古有限公司	17,971,369.71	3.71	898,885.72

	国能易购（北京）科技有限公司	3,109,195.18	0.64	155,459.76
	国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	2,722,483.40	0.56	136,124.17
	国能包头能源有限责任公司万利一矿	2,612,356.00	0.54	522,471.20
	国家能源投资集团同体系其他公司	661,012.59	0.14	33,050.63
	国家能源投资集团小计	144,970,250.64	29.91	7,748,184.34
2	陕煤集团神南产业发展有限公司	53,098,591.40	10.95	2,654,929.57
	陕西煤业物资榆通有限责任公司	43,587,468.68	8.99	2,667,369.77
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	10,937,979.85	2.26	589,576.43
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	5,277,832.78	1.09	333,106.87
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	5,243,824.30	1.08	262,191.22
	陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	89,434.51	0.02	4,471.73
	陕煤化工集团小计	118,235,131.52	24.39	6,511,645.59
3	郑州煤矿机械集团股份有限公司	35,567,906.80	7.34	1,778,395.34
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,969,135.40	1.23	4,395,793.20
	郑煤机同体系其他公司	12,883.00	0.00	644.15
	郑煤机小计	41,549,925.20	8.57	6,174,832.69
4	山东能源重型装备制造集团有限责任公司再制造分公司	16,323,010.70	3.37	816,150.54
5	延安市华龙煤业有限公司	15,927,627.09	3.29	796,381.35
	小 计	337,005,945.15	69.53	22,047,194.51

2) 2022 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	51,942,247.67	13.60	2,806,930.48
	国网能源和丰煤电有限公司	40,246,327.50	10.53	2,012,316.38
	国能供应链内蒙古有限公司	20,145,038.49	5.27	1,007,569.16
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	14,328,521.44	3.75	745,869.56
	国能包头能源有限责任公司万利一矿	11,130,895.60	2.91	2,226,179.12
	内蒙古蒙东能源有限公司	3,196,240.00	0.84	639,248.00
	国能物资内蒙古有限公司	1,673,506.15	0.44	83,675.31
	国家能源投资集团同体系其他公司	373,962.16	0.10	18,698.11

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
	国家能源投资集团小计	143,036,739.01	37.44	9,540,486.12
2	陕西煤业物资榆通有限责任公司	40,252,992.78	10.54	2,012,649.64
	陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司	4,621,694.77	1.21	231,084.74
	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	3,835,306.62	1.00	191,765.33
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	3,396,215.53	0.89	212,488.21
	陕西小保当矿业有限公司	1,908,000.00	0.50	95,400.00
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	831,284.56	0.22	45,365.18
	陕煤化工集团小计	54,845,494.26	14.36	2,788,753.10
3	山西怀仁联顺玺达柴沟煤业有限公司	17,745,836.75	4.64	887,291.84
	山西朔州山阴中煤顺通辛安煤业有限公司	7,150,000.00	1.87	3,575,000.00
	山西中煤顺通同体系其他公司	292,873.97	0.08	58,574.79
	山西中煤顺通小计	25,188,710.72	6.59	4,520,866.63
4	郑州煤矿机械集团股份有限公司	9,222,441.53	2.41	461,122.08
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,969,135.40	1.56	3,172,082.60
	郑煤机小计	15,191,576.93	3.97	3,633,204.68
5	中煤河南新能开发有限公司	14,251,000.74	3.73	912,950.15
	中煤新集能源股份有限公司	578,908.29	0.15	527,807.06
	中国中煤小计	14,829,909.03	3.88	1,440,757.21
	小 计	253,092,429.95	66.24	21,924,067.74

3) 2021 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	国能包头能源有限责任公司万利一矿	36,000,775.80	12.02	1,800,038.79
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	19,039,853.86	6.36	951,992.69
	国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	15,255,196.77	5.09	762,759.84
	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	10,764,054.00	3.59	538,202.70
	国网能源和丰煤电有限公司	6,878,800.00	2.3	343,940.00
	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	7,229,733.21	2.41	742,254.87
	国家能源投资集团同体系其他公司	6,430,869.85	2.15	501,426.03
	国家能源投资集团小计	101,599,283.49	33.92	5,640,614.92

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
2	陕西煤业物资榆通有限责任公司	42,407,478.98	14.16	2,120,373.95
	陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	2,824,874.92	0.94	183,921.18
	陕西煤业物资有限责任公司黄陵分公司	1,877,704.15	0.63	108,845.20
	陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	428,731.00	0.14	21,436.55
	陕煤化工集团小计	47,538,789.05	15.87	2,434,576.88
3	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	19,812,560.11	6.62	990,628.01
4	郑州煤矿机械集团股份有限公司	10,535,623.62	3.52	856,705.42
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	5,669,503.80	1.89	1,418,743.92
	郑煤机小计	16,205,127.42	5.41	2,275,449.34
5	鄂尔多斯市速达工业机械服务有限责任公司	13,225,913.11	4.42	661,295.66
	小 计	198,381,673.18	66.24	12,002,564.81

4) 2020 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	内蒙古蒙东能源有限公司	31,962,400.00	11.51	1,598,120.00
	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	23,963,920.31	8.63	1,198,196.02
	国网能源和丰煤电有限公司	16,249,840.00	5.85	812,492.00
	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	7,252,683.40	2.61	362,634.17
	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	7,190,457.98	2.59	365,324.01
	国家能源投资集团同体系其他公司	3,668,898.99	1.32	183,444.95
	国家能源投资集团小计	90,288,200.68	32.51	4,520,211.15
2	郑州煤矿机械集团股份有限公司	37,677,272.13	13.57	1,883,863.61
	郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	9,576,389.12	3.45	1,390,830.42
	郑煤机小计	47,253,661.25	17.02	3,274,694.03
3	河南焦煤能源有限公司	14,636,157.43	5.27	883,018.73
	焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	9,494,082.67	3.42	2,288,344.03
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	2,444,676.53	0.88	122,233.83
	河南能源化工集团小计	26,574,916.63	9.57	3,293,596.59

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
4	陕西延长石油集团横山魏墙煤业有限公司	25,119,635.50	9.05	1,255,981.78
5	山西朔州山阴中煤顺通辛安煤业有限公司	17,150,000.00	6.18	857,500.00
	山西朔州山阴中煤顺通北祖煤业有限公司	273,796.07	0.10	20,565.61
	山西中煤顺通小计	17,423,796.07	6.28	878,065.61
	小 计	206,660,210.13	74.43	13,222,549.16

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	86,712,527.09	100.00	9,180,116.35	10.59	77,532,410.74
合 计	86,712,527.09	100.00	9,180,116.35	10.59	77,532,410.74

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	67,152,628.72	100.00	6,359,096.08	9.47	60,793,532.64
合 计	67,152,628.72	100.00	6,359,096.08	9.47	60,793,532.64

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,431,366.55	100.00	2,995,478.33	8.96	30,435,888.22

合 计	33,431,366.55	100.00	2,995,478.33	8.96	30,435,888.22
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,952,934.73	100.00	915,381.27	10.22	8,037,553.46
合 计	8,952,934.73	100.00	915,381.27	10.22	8,037,553.46

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	86,712,527.09	9,180,116.35	10.59	67,152,628.72	6,359,096.08	9.47
其中：1年以内	67,702,746.44	3,385,137.33	5.00	58,676,563.18	2,933,828.17	5.00
1-2年	15,867,837.70	3,173,567.54	20.00	6,308,809.54	1,261,761.91	20.00
2-3年	1,041,062.95	520,531.48	50.00	7,500.00	3,750.00	50.00
3年以上	2,100,880.00	2,100,880.00	100.00	2,159,756.00	2,159,756.00	100.00
小 计	86,712,527.09	9,180,116.35	10.59	67,152,628.72	6,359,096.08	9.47

(续上表)

组合名称	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	33,431,366.55	2,995,478.33	8.96	8,952,934.73	915,381.27	10.22
其中：1年以内	29,959,326.55	1,497,966.33	5.00	6,423,131.23	321,156.57	5.00
1-2年	1,010,660.00	202,132.00	20.00	2,350,423.50	470,084.70	20.00
2-3年	2,332,000.00	1,166,000.00	50.00	110,480.00	55,240.00	50.00
3年以上	129,380.00	129,380.00	100.00	68,900.00	68,900.00	100.00
小 计	33,431,366.55	2,995,478.33	8.96	8,952,934.73	915,381.27	10.22

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项 目	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）	
期初数	2,933,828.17	1,261,761.91	2,163,506.00	6,359,096.08
期初数在本期	——	——	——	
——转入第二阶段	-793,391.89	793,391.89		
——转入第三阶段		-208,212.59	208,212.59	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,244,701.05	1,326,626.33	253,692.89	2,825,020.27
本期收回				
本期转回				
本期核销			4,000.00	4,000.00
其他变动				
期末数	3,385,137.33	3,173,567.54	2,621,411.48	9,180,116.35

2) 2022 年度

项 目	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）	
期初数	1,497,966.33	202,132.00	1,295,380.00	2,995,478.33
期初数在本期	——	——	——	
——转入第二阶段	-315,440.48	315,440.48		
——转入第三阶段		-375.00	375.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,751,302.32	744,564.43	867,751.00	3,363,617.75
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	2,933,828.17	1,261,761.91	2,163,506.00	6,359,096.08

3) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	321,156.56	470,084.70	124,140.00	915,381.26
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-50,533.00	50,533.00		
--转入第三阶段		-466,400.00	466,400.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,497,966.34	151,599.00	729,840.00	2,379,405.34
本期收回				
本期转回	270,623.57	3,684.70	25,000.00	299,308.27
本期核销				
其他变动				
期末数	1,497,966.33	202,132.00	1,295,380.00	2,995,478.33

4) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	409,385.43	38,696.00	57,900.00	505,981.43
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-117,521.18	117,521.18		
--转入第三阶段		-22,096.00	22,096.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	321,156.57	352,563.52	48,594.00	722,314.09
本期收回				
本期转回	291,864.25	16,600.00	4,450.00	312,914.25

本期核销				
其他变动				
期末数	321,156.57	470,084.70	124,140.00	915,381.27

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的其他应收款 金额	4,000.00			

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
资金拆借款	64,166,711.34	48,227,792.79		
押金保证金	18,220,581.61	14,488,955.75	31,938,492.49	7,567,040.00
应收暂付款	400,052.75	966,549.24	704,620.91	1,354,472.59
备用金	123,294.61	139,142.27	33,536.17	31,422.14
IPO 上市费用	3,801,886.78	3,330,188.67	754,716.98	
合 计	86,712,527.09	67,152,628.72	33,431,366.55	8,952,934.73

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
鄂尔多斯速达	资金拆借款	54,975,235.90	1 年以内	63.40	2,748,761.80
		9,191,475.44	1-2 年	10.60	1,838,295.09
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	押金保证金	5,020,598.25	1 年以内	5.79	251,029.91
郑州煤矿机械集团股份有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.06	2,500.00
		400,000.00	1-2 年	0.46	80,000.00
		1,000,000.00	2-3 年	1.15	500,000.00
		1,952,480.00	3 年以上	2.25	1,952,480.00
国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	2.31	400,000.00
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	IPO 上市费用	1,415,094.33	1 年以内	1.63	70,754.72
		471,698.11	1-2 年	0.54	94,339.62
小 计		76,476,582.03		88.19	7,938,161.14

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
鄂尔多斯速达	资金拆借款	48,227,792.79	1 年以内	71.82	2,411,389.64
郑州煤矿机械集团股份 有限公司	押金保证金	450,000.00	1 年以内	0.67	22,500.00
		1,000,000.00	1-2 年	1.49	200,000.00
		2,002,480.00	3 年以上	2.98	2,002,480.00
国家能源集团国际工程 咨询有限公司	押金保证金	2,159,440.00	1 年以内	3.22	107,972.00
		354,827.33	1-2 年	0.53	70,965.47
	应收暂付款	196,543.60	1 年以内	0.29	9,827.18
		330,189.07	1-2 年	0.49	66,037.81
国能包头能源有限责任 公司万利一矿	押金保证金	2,967,358.80	1-2 年	4.42	593,471.76
国能榆林能源有限责任 公司郭家湾煤矿分公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.98	100,000.00
小 计		59,688,631.59		88.89	5,584,643.86

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
内蒙古仲泰能源有限 公司	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	29.91	500,000.00
日新租赁有限公司	押金保证金	6,390,024.00	1 年以内	19.11	319,501.20
山西鲁能河曲电煤开 发有限责任公司	押金保证金	3,328,880.00	1 年以内	9.96	166,444.00
郑州煤矿机械集团股 份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.99	50,000.00
		2,282,000.00	2-3 年	6.83	1,141,000.00
		480.00	3 年以上	0.01	480.00
国能包头能源有限责 任公司万利一矿	押金保证金	2,967,358.80	1 年以内	8.88	148,367.94
小 计		25,968,742.80		77.69	2,325,793.14

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
郑州煤矿机械集团股 份有限公司	押金保证金	2,282,000.00	1-2 年	25.49	456,400.00
		480.00	2-3 年	0.01	240.00
中国神华能源股份有	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	22.34	100,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
限公司神东煤炭分公司					
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	押金保证金	790,000.00	1 年以内	8.82	39,500.00
中国神华国际工程有限公司	押金保证金	650,299.73	1 年以内	7.26	32,514.99
国电物资集团海南有限公司	押金保证金	351,925.64	1 年以内	3.93	17,596.28
小 计		6,074,705.37		67.85	646,251.27

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	180,994,500.00		180,994,500.00	180,994,500.00		180,994,500.00
对联营、合营企业投资	35,638,091.49		35,638,091.49	36,957,188.20		36,957,188.20
合 计	216,632,591.49		216,632,591.49	217,951,688.20		217,951,688.20

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	163,994,500.00		163,994,500.00	113,040,000.00		113,040,000.00
对联营、合营企业投资	33,472,340.80		33,472,340.80	30,301,889.89		30,301,889.89
合 计	197,466,840.80		197,466,840.80	143,341,889.89		143,341,889.89

(2) 对子公司投资

1) 2023 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
郑州赛福	30,000,000.00			30,000,000.00		
鄂尔多斯速达	50,000,000.00			50,000,000.00		
港区速达	100,994,500.00			100,994,500.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
小 计	180,994,500.00			180,994,500.00		

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
郑州赛福	13,000,000.00	17,000,000.00		30,000,000.00		
鄂尔多斯速达	50,000,000.00			50,000,000.00		
港区速达	100,994,500.00			100,994,500.00		
小 计	163,994,500.00	17,000,000.00		180,994,500.00		

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
郑州赛福	10,000,000.00	3,000,000.00		13,000,000.00		
鄂尔多斯速达	39,200,000.00	10,800,000.00		50,000,000.00		
港区速达	63,840,000.00	37,154,500.00		100,994,500.00		
小 计	113,040,000.00	50,954,500.00		163,994,500.00		

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
郑州赛福	10,000,000.00			10,000,000.00		
鄂尔多斯速达	4,000,000.00	35,200,000.00		39,200,000.00		
港区速达	45,801,000.00	18,039,000.00		63,840,000.00		
小 计	59,801,000.00	53,239,000.00		113,040,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

1) 2023 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州煤机智能工作面科技有限公司	36,957,188.20			-1,319,096.71	
小 计	36,957,188.20			-1,319,096.71	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司					35,638,091.49	
小 计					35,638,091.49	

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州煤机智能工作面科技有限公司	33,472,340.80			3,484,847.40	
小 计	33,472,340.80			3,484,847.40	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司					36,957,188.20	
小 计					36,957,188.20	

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州煤机智能工作面科技有限公司	30,301,889.89			3,170,450.91	
合 计	30,301,889.89			3,170,450.91	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
郑州煤机智能工作面科技有限公司					33,472,340.80	
合 计					33,472,340.80	

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司	27,761,221.46			2,787,381.46		
合 计	27,761,221.46			2,787,381.46		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州煤机智能工作面科技有限公司	-246,713.03				30,301,889.89	
合 计	-246,713.03				30,301,889.89	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	555,270,062.44	511,185,682.72	1,102,178,517.91	1,012,072,245.24
其他业务收入	899,036.22	138,028.34	1,935,704.82	393,524.90
合 计	556,169,098.66	511,323,711.06	1,104,114,222.73	1,012,465,770.14
其中：与客户之间的合同产生的收入	552,634,298.07	508,438,240.68	1,079,801,043.69	990,820,343.82

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	767,100,097.08	572,527,241.29	503,597,330.03	357,830,240.28
其他业务收入	129,963,795.90	117,025,527.27	2,006,540.38	775,342.99
合 计	897,063,892.98	689,552,768.56	505,603,870.41	358,605,583.27
其中：与客户之间的合同产生的收入	889,740,928.68	683,485,467.59	500,050,109.07	356,240,822.02

2. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬		480,294.58	3,009,744.99	2,738,048.72
直接投入		43,214.86	966,127.26	773,196.00
折旧与摊销		93,987.53	171,207.27	860,429.48
办公费		6,658.88	806,151.78	1,228,273.78
差旅费		20,836.39	295,389.03	330,232.67
业务招待费		13,014.81	52,083.02	55,645.05
其他		36,763.80	194,759.71	180,100.74
合 计		694,770.85	5,495,463.06	6,165,926.44

3. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,319,096.71	3,484,847.40	3,170,450.91	2,787,381.46
应收款项融资贴现损失	-127,347.22	-76,362.31		
理财产品投资收益	67,808.22	5,562.18	40,947.13	448,650.94
债务重组			-2,035,655.75	
合 计	-1,378,635.71	3,414,047.27	1,175,742.29	3,236,032.40

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）
-------	---------------

	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.47	16.38	18.46	15.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.42	16.12	18.25	15.15

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.19	1.84	1.79	1.27	1.19	1.84	1.79	1.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	1.81	1.77	1.23	1.18	1.81	1.77	1.23

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	67,693,893.11	104,916,769.33	102,084,677.01	72,542,933.46
非经常性损益	B	338,274.57	1,691,110.28	1,129,787.37	2,150,756.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,355,618.54	103,225,659.05	100,954,889.64	70,392,177.40
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	680,787,794.70	605,257,125.37	500,890,359.41	428,594,138.98
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E				
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F				
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		30,210,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		7		
其他	因联营企业郑州煤机智能工作面科技有限公司其他权益变动	I1			-246,713.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1			6
	股份支付产生的资本公积变动	I2	151,800.00	823,900.00	2,320,500.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3	6	6

项 目		序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
	执行新租赁准则对期初留存收益的调整	I3			-38,411.05	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3			12	
报告期月份数		K	6	12	12	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	714,710,641.26	640,504,960.04	553,054,536.87	464,742,249.20
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	9.47%	16.38%	18.46%	15.61%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	9.42%	16.12%	18.25%	15.15%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	67,693,893.11	104,916,769.33	102,084,677.01	72,542,933.46
非经常性损益	B	338,274.57	1,691,110.28	1,129,787.37	2,150,756.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	67,355,618.54	103,225,659.05	100,954,889.64	70,392,177.40
期初股份总数	D	57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
基本每股收益	M=A/L	1.19	1.84	1.79	1.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.18	1.81	1.77	1.23

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益一致。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2023 年 1-6 月比 2022 年度

单位：万元

资产负债表项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	15,609.11	7,856.15	98.69%	主要系 2023 年 1-6 月销售电汇回款占比增加，票据收款占比下降
应收票据	447.93	13,624.80	-96.71%	主要系 2023 年 6 月末拟用于托收的票据较 2022 年年末减少较多
应收账款	54,402.15	39,995.92	36.02%	主要系 2023 年二季度销售收入较多，未达到信用期的应收账款较 2022 年末增加较多
预付款项	935.36	3,796.46	-75.36%	主要系 2022 年末预付的大额二手设备采购款于 2023 年 1-6 月到货
其他应收款	3,517.27	2,476.53	42.02%	主要系 2023 年 6 月末应收押金保证金增加较多
合同资产	6,927.10	4,520.99	53.22%	主要系 2023 年 6 月末未到期质保金较 2022 年年末增加较多
一年内到期的非流动资产	1,614.86	127.38	1,167.72%	主要系 2023 年 6 月末具有融资性质的融资租赁业务确认的一年内到期的应收融资租赁款增加
其他流动资产	724.90	2,178.82	-66.73%	主要系 2023 年 6 月末预缴所得税以及留抵增值税较 2022 年年末减少较多
长期应收款	568.32	1.77	32,087.81%	主要系 2023 年 6 月末具有融资性质的融资租赁业务确认的应收融资租赁款较 2022 年年末增加较多
在建工程	1,338.34	850.30	57.40%	主要系 2023 年 1-6 月新增液压支架清洗线项目
其他非流动资产	238.44	520.34	-54.18%	主要系 2022 年末预付长期资产购置款于 2023 年 1-6 月到货转入在建工程或固定资产
短期借款	500.45	913.50	-45.22%	主要系 2023 年 1-6 月归还较多短期借款
合同负债	1,687.91	2,791.29	-39.53%	主要系 2022 年末已签订合同而未验收的合同预收款项于 2023 年 1-6 月陆续确认收入

单位：万元

资产负债表项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
应付职工薪酬	1, 806. 03	3, 400. 35	-46. 89%	主要系 2022 年末计提年终奖 2023 年 1-6 月发放
应交税费	1, 364. 05	3, 983. 09	-65. 75%	主要系 2023 年 6 月末应交企业所得税和应交增值税较 2022 年末大幅度减少
其他应付款	769. 01	225. 03	241. 73%	主要系 2023 年 6 月末应付押金保证金较 2022 年末增加较多
一年内到期的非流动负债	4, 265. 95	3, 046. 02	40. 05%	主要系 2023 年 6 月末将一年内支付的长期借款或租赁负债转列一年内到期的非流动负债较 2022 年年末增加较多
其他流动负债	1, 878. 75	1, 142. 87	64. 39%	主要系 2023 年 6 月末已背书未到期商业承兑汇票和数字化债权凭证较 2022 年年末增加较多
递延所得税负债	3, 401. 86	2, 264. 26	50. 24%	主要系固定资产加速折旧以及租赁事项确认的递延所得税负债较 2022 年年末增加较多

2. 2022 年度比 2021 年度

单位：万元

资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	39, 995. 92	30, 606. 19	30. 68%	主要系受外部环境影响 2022 年度 11-12 月收入确认较多，未达到约定收款日期的应收款项较多
应收款项融资	6, 301. 52	2, 231. 79	182. 35%	主要系 2022 年 12 月末拟用于背书或贴现的票据较 2021 年末上涨较多
在建工程	850. 30	393. 07	116. 32%	主要系 2022 年度新增较多未达到转固条件的专用设备
长期待摊费用	3, 817. 18	417. 21	814. 93%	主要系 2022 年度发生较多租入固定资产改良支出
其他非流动资产	520. 34	2, 154. 19	-75. 85%	主要系 2021 年末较多预付长期资产购置款于 2022 年度到货转入在建工程或达到转固条件后转入固定资产
短期借款	913. 50	2, 204. 47	-58. 56%	主要系 2022 年度归还较多到期借款
应交税费	3, 983. 09	2, 236. 99	78. 06%	主要系 2022 年末应交增值税大幅度增加
一年内到期的非流动负债	3, 046. 02	831. 58	266. 29%	主要系一年内到期的长期借款转列导致一年内到期的非流动负债增加较多
其他流动负债	1, 142. 87	284. 08	302. 31%	主要系 2022 年末存在较多已背书未到期商业承兑汇票

单位：万元

资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
长期借款	17,495.74	12,726.29	37.48%	主要系 2022 年新增抵押及保证借款较多
租赁负债	1,227.64	2,142.80	-42.71%	主要系 2022 年度支付较多租金减少租赁负债
递延所得税负债	2,264.26	1,682.14	34.61%	主要系 2022 年度新增较多一次性折旧固定资产
利润表项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	107,625.91	82,224.69	30.89%	主要系下游煤炭行情向好带动公司营业收入增长
营业成本	81,762.34	59,489.65	37.44%	主要系营业收入增加，对应的营业成本随之增加
研发费用	1,087.18	707.41	53.68%	主要系 2022 年度研发项目较 2021 年度增加，研发投入增加
财务费用	685.69	-21.63	-3270.09%	主要系 2022 年度费用化的利息支出较 2021 年度大幅增加
其他收益	158.08	650.99	-75.72%	主要系 2022 年度收到的与日常经营活动有关的政府补助较 2021 年度减少较多
投资收益	341.40	104.53	226.60%	主要系 2021 年发生债务重组损失较多
信用减值损失	-1,948.02	-574.31	239.19%	主要系 2022 年度应收账款信用减值损失较 2021 年度大幅增加
营业外收入	298.63	117.61	153.92%	主要系 2022 年度收到的与日常经营活动无关的政府补助较 2021 年度增加较多

3. 2021 年度比 2020 年度

单位：万元

资产负债表项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	9,690.03	3,851.12	151.62%	主要系经营状况较好且 2021 年销售回款较及时
应收票据	17,123.94	6,715.38	155.00%	主要系 2021 年采用汇票结算较多且用于票据池质押开具银行承兑汇票增加较多
应收款项融资	2,231.79	4,110.75	-45.71%	主要系 2021 年末拟用于背书或贴现的票据较 2020 年减少较多
预付款项	4,378.16	187.38	2,236.51%	主要系 2021 年末预付较多二手液压支架、采煤机等货款
其他应收款	3,179.10	799.07	297.85%	主要系 2021 年二手设备租售业

单位：万元

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
				务上涨，对应履约保证金较2020年末大幅增加
存货	28,567.00	7,178.65	297.94%	主要系在手订单以及市场预期而相应备货增加所致
其他流动资产	2,698.95	794.51	239.70%	主要系2021年末留抵增值税较2020年末大幅增加
固定资产	27,354.34	4,986.66	448.55%	主要系2021年鄂尔多斯速达及港区速达房屋建筑物转固，导致固定资产增加而在建工程减少
在建工程	393.07	11,143.66	-96.47%	原因同固定资产之说明
使用权资产	2,961.52			系2021年执行新租赁准则调整增加使用权资产
递延所得税资产	4,742.08	2,888.95	64.15%	主要系内部交易未实现利润确认递延所得税资产增加较多以及追溯调整2021年租赁负债确认的递延所得税资产增加较多
其他非流动资产	2,154.19	631.88	240.92%	主要系2021年末预付长期资产购置款增加较多
短期借款	2,204.47			系2021年新增融资需求而借入短期借款
应付票据	17,548.46	5,723.26	206.62%	主要系2021年采用票据池质押开具银行承兑汇票付款较多所致
应付账款	38,046.94	15,191.01	150.46%	主要系公司根据在手订单及市场预期大量备货，期末应付材料款上涨较多
合同负债	2,185.25	60.97	3,484.14%	主要系2021年维修与再制造业上涨，而维修周期较长，已签订合同而未验收的合同预收款项转入合同负债及其他流动负债增加
应交税费	2,236.99	1,626.86	37.50%	主要系2021年末应付企业所得税大幅度增加
一年内到期的非流动负债	831.58	5.86	14,090.78%	主要系2021年执行新租赁准则将一年内到期的租赁负债列示一年内到期的非流动负债
长期借款	12,726.29	4,452.00	185.86%	主要系2021年新增抵押及保证借款较多
租赁负债	2,142.80			系2021年执行新租赁准则调整增加租赁负债
利润表项目	2021年度	2020年度	变动幅度	变动原因说明

单位：万元

资产负债表项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
营业收入	82, 224. 69	60, 374. 84	36. 19%	主要系下游煤炭行情向好带动公司营业收入增长
营业成本	59, 489. 65	44, 596. 92	33. 39%	主要系营业收入增加, 对应的营业成本随之增加
税金及附加	746. 83	536. 94	39. 09%	主要系公司新增房产及土地导致房产税、土地使用税增加以及营业收入规模增长相应附加税费增加所致
销售费用	3, 294. 05	2, 252. 25	46. 26%	主要系 2020 年受外部环境影响存在社保减免以及 2021 年业务拓展费用投入增加所致
管理费用	4, 114. 66	2, 639. 90	55. 86%	主要系 2021 年度业绩完成较好, 年终奖及绩效奖较 2020 年度上涨较多, 同时增加股份支付确认计入管理费用所致
所得税费用	3, 297. 42	2, 362. 70	39. 56%	主要系 2021 年度应纳税所得额增加导致当期所得税费用增加所致

郑州速达工业机械服务股份有限公司

二〇二三年九月三十一日





扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

浙江省市场监督管理局
3 年 02 月 28 日

国家市场监督管理总局监制

第 164 页 共 168 页



证书序号:0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月38日转制



仅为速达股份IPO申报而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



中国证券监督管理委员会

CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

繁體 | English

移动端 | 微博 | 微信 | 无障碍

打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场

请输入关键字

首页

机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm5600001/2023-00002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)		
文号		主题词	

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至 2022. 12. 31)			
序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
70	四川德文会计师事务所(特殊普通合伙)	四川省成都市成华区双福一路 66 号 4 栋 18 楼 1 号	028-86957846
71	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	泸州市江阳中路 28 号楼 3 单元 2 号	028-85560449
72	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	中环国际广场 22 楼	025-84433976
73	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	河北省唐山市路北区光明路 48-3 号	0315-5757564
74	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼	025-84711188
75	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	0571-89722900
76	天津丞明会计师事务所(普通合伙)	天津市河西区合肥道富力中心写字楼 34 层	022-87825559
77	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号 1502-1509 单元	010-83914188
78	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	010-88827799
79	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	029-83620980
80	新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦 B 座 11 层	0531-80995542
81	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	028-62922216
82	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	0371-65336688
83	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦 13 层)	010-65950411
84	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省青岛市市北区上清路 20 号	0532-85921367
85	浙江科信会计师事务所(特殊普通合伙)	浙江省宁波市鄞州区江东北路 317 号和丰创意广场和庭楼 10 楼	0574-87269394

<http://www.csre.gov.cn/csre/c105942/c7177461/content.shtml>

仅为速达股份 IPO 申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



391

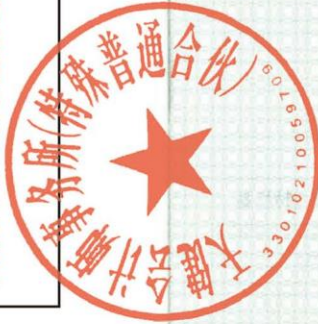


天健会计师事务所(普通合伙)
TIANJIAN ACCOUNTANTS



姓名	叶怀敏
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-02-23
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	330327198202236011
Identity card No.	

仅为速达股份 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明叶怀敏是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 330000011803
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Zhejiang Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 09 月 21 日
Date of Issuance





仅为速达股份 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明赵凯旋是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

